

# 麦趣尔集团股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 03 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.19 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李勇、主管会计工作负责人姚雪及会计机构负责人(会计主管人员)许文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 年度报告</b> .....	<b>2</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	<b>6</b>
二、公司简介.....	<b>8</b>
三、会计数据和财务指标摘要 .....	<b>10</b>
四、董事会报告.....	<b>21</b>
五、重要事项.....	<b>27</b>
六、股份变动及股东情况 .....	<b>31</b>
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	<b>36</b>
八、公司治理.....	<b>42</b>
九、内部控制.....	<b>44</b>
十、财务报告.....	<b>124</b>
十一、备查文件目录 .....	错误!未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、麦趣尔股份	指	麦趣尔集团股份有限公司
麦趣尔集团、控股股东	指	新疆麦趣尔集团有限责任公司
麦趣尔乳业	指	新疆麦趣尔乳业有限公司，发行人前身
麦趣尔食品	指	新疆麦趣尔食品有限公司，本公司子公司
北京麦趣尔	指	北京麦趣尔投资有限公司，本公司子公司
西部生态牧业	指	新疆西部生态牧业有限公司，本公司子公司
新疆副食	指	新疆副食（集团）有限责任公司
华融渝富	指	华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
聚和盛	指	新疆聚和盛投资有限公司，发行人股东
新美投资	指	新疆新美投资有限责任公司，2011 年更名为新疆新美股权投资管理有限责任公司，发行人股东
通汇投资	指	库尔勒通汇投资咨询服务有限公司，发行人股东
华特利	指	北京华特利新能源科技有限公司，发行人股东
证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
乌昌地区	指	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市和昌吉州及其周边的经济辐射带区域的简称
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《麦趣尔集团股份有限公司公司章程》
东方证券	指	东方证券股份有限公司
律师、康达律师事务所	指	北京市康达律师事务所
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量币种
报告期	指	2013 年 1-12 月
董事会	指	麦趣尔集团股份有限公司董事会
监事会	指	麦趣尔集团股份有限公司监事会
股东大会	指	麦趣尔集团股份有限公司股东大会

## 重大风险提示

公司存在宏观经济景气度变化的风险、经营业绩存在季节性波动的风险、业务拓展风险、原材料价格上涨、奶源短缺的风险及未来人力成本上涨导致公司成本上涨的风险，敬请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告第四节“董事会报告”的相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	麦趣尔	股票代码	002719
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	麦趣尔集团股份有限公司		
公司的中文简称	麦趣尔		
公司的外文名称（如有）	Maiquer Group CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	MQR		
公司的法定代表人	李勇		
注册地址	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市麦趣尔大道		
注册地址的邮政编码	831100		
办公地址	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市麦趣尔大道		
办公地址的邮政编码	831100		
公司网址	www.maiquer.com		
电子信箱	bod@maiquer.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚雪	王林滨
联系地址	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市麦趣尔大道	新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市麦趣尔大道
电话	0994-6568908	0994-6568908
传真	0994-2516699	0994-2516699
电子信箱	bod@maiquer.com	wanglinbin@maiquer.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 12 月 30 日	昌吉回族自治州工 商行政管理局	6523002005098	652301745211849	745211849
报告期末注册	2011 年 06 月 30 日	昌吉回族自治州工 商行政管理局	652300050001933	652301745211849	745211849
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	李萍、彭中

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	387,649,480.79	403,191,954.37	-3.85%	347,214,194.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,752,438.23	60,092,920.55	-3.89%	53,319,905.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,533,835.58	58,652,952.35	-12.14%	49,304,962.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,462,578.02	70,015,794.55	-63.63%	73,795,000.00
基本每股收益（元/股）	0.74	0.77	-3.9%	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.77	-3.9%	0.69
加权平均净资产收益率（%）	19.52%	25.59%	-6.07%	31.71%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	483,462,737.66	425,995,488.39	13.49%	382,993,720.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	322,622,434.86	264,869,996.63	21.8%	204,777,076.08

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		0.00	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,654,219.00	1,391,545.00	3,798,972.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				-



非货币性资产交换损益				-
委托他人投资或管理资产的损益				-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				-
债务重组损益				-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				-
对外委托贷款取得的损益				-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				-
受托经营取得的托管费收入				-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,677.22	190,837.64	612,618.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				-
减：所得税影响额	613,293.57	142,414.44	396,648.12	
少数股东权益影响额（税后）				-
合计	6,218,602.65	1,439,968.20	4,014,942.30	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

“十八大”报告明确提出我国要确保到2020年实现全面建成小康社会的宏伟目标，全面提高人民生活水平，保障充分就业，持续扩大中等收入群体，社会保障覆盖全民，推动城乡发展一体化。报告还提出要加强社会建设，必须以保障和改善民生为重点，提高人民物质文化生活水平，千方百计增加居民收入，提高居民收入在国民收入分配中的比重，提高劳动报酬在初次分配中的比重。

为实现上述目标，党中央、国务院进行了周密部署，明确将“城镇化”和“居民收入倍增计划”作为“十二五”和“十三五”期间的重点工作目标，确保实现国内生产总值和城乡居民人均收入比2010年翻一番。可以预期，随着城镇化率和居民可支配收入将持续提高，食品消费市场将保持旺盛的需求。

经济方面，2013年全球经济的复苏进程仍然曲折而缓慢，国内经济出现下行压力，GDP增速明显回落，内需较为疲弱。对于乳制品行业而言，2013年经历了奶源紧张，生鲜乳价格一度高企的困难局面；对于烘焙连锁行业而言，占运营成本重要部分的物业租赁成本居高不下，大部分城市2013年商业地产销售和租赁价格仍然持续上涨，进一步挤压烘焙连锁行业的利润空间。

食品安全方面，2013年全社会对食品安全的关注进一步提升，要求食品生产企业进一步加强了对原材料采购、生产加工、检验检测、运输存储等环节的把控，提升食品质量，降低食品安全风险。

2013年，在奶源供应紧张和节日食品市场萎缩等不利因素影响下，公司董事会和管理层确立了明确的发展目标，通过优化调整和实施发展战略、全方面预算管理、合理化的绩效考核措施等多种管理手段，从原料、产品、营销、渠道等各个环节着手，尽量化解不利因素，充分发挥有利因素，带领全公司上下团结一致，完成了公司2013年的各项任务，取得了较为满意的经营成果。

2014年初，公司完成首次公开发行股票并上市，不但为募投项目的实施提供了资金保障，增强了企业发展潜力和后劲，同时进一步提升了“麦趣尔”品牌影响，有利于公司产品的营销取得更好效果。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年，在奶源供应紧张和节日食品市场萎缩等不利因素下，公司克服困难，生产经营情况较2012年没有出现重大变化。2013年，公司实现营业收入38,764.95万元，较2012年减少1,554.25万元，同比降低3.85%；公司实现净利润5,775.24万元，较2012年减少234.05万元，同比降低3.89%。2013年，公司营业成本为23,553.86万元，较2012年减少1,223.37万元，同比减少4.94%；期间费用合计为8,612.79万元，较2012年增加111.19万元。

2013年，公司的营业收入仍然主要来自于乳制品、烘焙食品和节日食品，利润构成和利润来源与2012年相比没有出现重大变动。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2013年，公司实现营业收入38,764.95万元，其中乳制品实现收入24,556.37万元，占比63.35%；烘焙食品实现收入6,828.91万元，占比17.62%；节日食品实现收入7,102.95万元，占比18.32%；其他收入276.71万元，占比0.71%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
乳制品	销售量	30,630.94	33,461.54	-7.61%
	生产量	30,815.45	33,354.77	-24.76%
	库存量	560.82	745.33	-1.68%
烘焙食品	销售量	1,455.26	1,480.08	-0.48%
	生产量	1,454.98	1,461.99	7.27%
	库存量	4.13	3.85	7.01%
节日食品	销售量	488.89	456.87	-14.39%
	生产量	410.72	479.74	221.44%
	库存量	113.47	35.3	-7.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	42,065,759.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	10.85%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	8,977,819.52	2.32%
2	第二名	8,958,322.26	2.31%
3	第三名	8,198,014.21	2.11%
4	第四名	8,080,585.74	2.08%
5	第五名	7,851,018.13	2.03%
合计	—	42,065,759.86	10.85%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
食品行业		235,246,628.10	100%	247,248,061.04	100%	-4.85%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
乳制品		174,209,386.95	74.05%	179,207,073.53	72.48%	-2.79%
烘焙食品		34,417,780.52	14.63%	34,794,015.87	14.07%	-1.08%
节日食品		24,168,010.10	10.27%	30,419,089.98	12.3%	-20.55%
其他		2,451,450.53	1.04%	2,827,881.66	1.14%	-13.31%

说明

2013年公司营业成本构成及占比较2012年没有出现重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,753,737.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.46%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	22,196,668.14	9.71%
2	第二名	21,436,327.31	9.38%
3	第三名	15,433,868.48	6.75%
4	第四名	10,841,388.60	4.74%
5	第五名	8,845,485.00	3.87%
合计	——	78,753,737.53	34.46%

### 4、费用

2013年，公司发生期间费用合计为8,612.79万元，较2012年增加111.19万元。其中：销售费用5,417.81万元，较2012年增加213.37万元；管理费用2,949.38万元，较2012年增加83.95万元，财务费用245.59万元，较2012年减少186.13万元。

## 5、研发支出

2013年研发支出总额为105.06万元，较2012年减少10.94万元。研发费用占营业收入比例为0.27%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	425,695,786.40	466,047,843.72	-8.66%
经营活动现金流出小计	400,233,208.38	396,032,049.17	1.06%
经营活动产生的现金流量净额	25,462,578.02	70,015,794.55	-63.63%
投资活动现金流出小计	7,651,313.71	9,931,903.22	-22.96%
投资活动产生的现金流量净额	-7,651,313.71	-9,931,903.22	-22.96%
筹资活动现金流入小计	69,040,000.00	72,094,807.12	-4.24%
筹资活动现金流出小计	71,369,842.43	84,238,766.54	-15.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,329,842.43	-12,143,959.42	-80.81%
现金及现金等价物净增加额	15,481,421.88	47,939,931.91	-67.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降63.63%，主要原因是2013年应收账款、预付账款有所增加，同时应付账款和预收账款有所减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额（负数）比上年同期减少80.81%，主要原因是2013年偿还银行贷款金额为6,904.00万元，较2012年偿还银行贷款的7,628.00万元减少724.00万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是经营性应收和预付账款的增加，同时应付账款和预收账款有所减少所致

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
食品制造业	387,649,480.79	235,538,593.70	39.24%	-3.85%	-4.94%	0.69%
分产品						
乳制品	245,563,742.60	174,209,386.95	29.06%	-2.76%	-2.79%	0.02%

烘焙食品	68,289,132.20	34,417,780.52	49.6%	-2.6%	-1.08%	-0.77%
节日食品	71,029,520.00	24,168,010.10	65.97%	-7.28%	-20.55%	5.68%
其他食品及其他	2,767,086.00	2,743,416.14	0.86%	-29.71%	-18.16%	-13.99%
分地区						
疆内	370,032,730.12	225,760,767.67	38.99%	-4.46%	-5.6%	0.73%
疆外	17,616,750.67	9,777,826.03	44.5%	10.96%	13.32%	-1.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	146,198,593.29	30.24%	122,590,472.23	28.78%	1.46%	主要是经营活动产生的现金流量净额导致货币资金增加。
应收账款	81,363,740.93	16.83%	52,298,377.15	12.28%	4.55%	为了拓展市场，对部分资质较好的客户适当放宽了信用政策。
存货	45,208,256.65	9.35%	40,765,839.40	9.57%	-0.22%	原材料金额略有增加
固定资产	140,646,674.68	29.09%	152,281,054.06	35.75%	-6.66%	折旧导致的固定资产自然减少
在建工程	1,967,463.19	0.41%	1,353,952.10	0.32%	0.09%	
长期待摊费用	3,075,283.07	0.64%	3,994,144.50	0.94%	-0.3%	
预付款项	16,033,789.59	3.32%	12,060,279.53	2.83%	0.49%	主要是预付利乐包装款项有所增加。

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	69,040,000.00	14.28%	69,040,000.00	16.21%	-1.93%	
应付票据	29,080,910.68	6.02%	13,536,000.00	3.18%	2.84%	为充分利用银行授信，通过票据支付有所增加。
预收款项	4,822,779.65	1%	7,895,264.17	1.85%	-0.86%	2014 年春节较 2013 年的公历日期有

						所提前, 2013 年末发货导致预收账款结转收入较 2012 年末有所增加。
--	--	--	--	--	--	--

## 五、核心竞争力分析

### 1、产品质量优势

公司制定了“客户至上、品质为本、预防为主、确保安全”的质量方针，建立了标准的质量控制体系，严格按照国家标准或企业标准组织生产。公司是新疆地区第一家一次性通过ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO22000食品安全管理体系认证的食品加工企业。2008年“三聚氰胺事件”发生后，以公司为代表的新疆地区35家当地企业生产的66个批次的液态奶均未检测出三聚氰胺。2011年“黄曲霉素事件”发生后，公司对进厂的生鲜乳和出厂的产成品批批检测，保证出厂产品批批经过检测，批批合格。公司的产品质量优势将成为公司走出新疆参与全国竞争的重要优势。

### 2、品牌优势

公司及其前身在新疆地区耕耘多年，建立了以“麦趣尔”为主品牌的品牌架构，麦趣尔品牌成为疆内广受消费者认可的品牌。公司曾先后获得“中国名牌”、“中国烘焙最具竞争力十大品牌”、“新疆名牌产品”、“中国名饼”等诸多荣誉，麦趣尔品牌月饼曾连续被评为“国饼十佳”，是国内唯一一家获此殊荣的清真食品品牌。

### 3、完整的销售渠道优势

在生产方面，公司目前拥有乳制品生产线、冷冻饮品生产线、速冻食品生产线、食品加工厂、城市烘焙中心厂店，形成了完整的生产布局。在销售方面，公司拥有覆盖全疆的乳制品销售网络，并与该地区的经销商、大型卖场和重点单位建立了长期稳定的合作关系。此外，公司烘焙连锁直营店数量持续增加，覆盖乌昌、南北疆及北京地区，销售渠道日趋完善。公司是新疆地区中唯一通过自营烘焙连锁店实现产品直接销售的乳制品企业，连锁网络有力支撑了公司乳制品和烘焙食品的销售，扩大了公司品牌的影响力。因此，相对于疆内的主要竞争对手，公司在新疆地区具有卓越的营销网络优势。

### 4、研发及产品差异化优势

公司初步实现了产品设计与新产品开发的标准化，并形成了高效的产品研发模式，具备较强的乳制品设计开发能力。公司技术中心被认定为“国家认定企业技术中心”，其研发的系列产品已形成了自己的风味与特色，有效的巩固了区域性名牌地位，同时多元化产品为消费者提供了充分的选择。

### 5、区位优势

新疆是国家西部大开发战略的重要区域，从2007年国务院发布《关于进一步促进新疆经济社会发展的若干意见》以来，新疆经济步入高速发展期。2011年9月国务院出台的《关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》将成为新疆跨越式发展新的经济增长点。

麦趣尔系列食品已经在自治区内具有了较为牢固的品牌效应，公司的先入优势使公司在竞争中处于了较为有利的地位。与此同时，公司具有当地生产、当地销售、运输半径短的优势，降低了公司的运输费用。

## 六、投资状况分析

### 1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
新疆麦趣尔食品有限公司	子公司	食品制造业	烘焙食品、节日食品、其他食品	13,690,000	160,758,397.88	116,835,333.66	138,831,770.00	30,498,386.76	28,278,985.80
新疆麦趣尔食品饮料有限公司	子公司	食品制造业	食品、饮料	300,000	331,523.59	331,498.59	218,226.90	50,345.39	41,424.96
新疆麦趣尔冷冻食品有限公司	子公司	食品制造业	冷冻食品	300,000	243,916.43	71,544.36	1,059,998.78	104,600.87	58,074.16
北京麦趣尔投资有限公司	子公司	食品制造业	烘焙食品、节日食品、其他食品	10,000,000	16,543,759.36	-1,988,402.38	16,165,314.63	-4,392,618.36	-4,400,994.15
新疆西部生态牧业有限公司	子公司	畜牧养殖业	奶牛养殖	10,000,000	11,606,159.96	9,041,028.55	0.00	-441,641.05	-215,742.05

#### 主要子公司、参股公司情况说明

- 1、新疆麦趣尔食品有限公司2013年收入较2012年增加3.99%，净利润基本持平；
- 2、北京麦趣尔投资有限公司2013年收入较2012年减少3.71%，净利润基本持平；
- 3、新疆麦趣尔冷冻食品有限公司2013年收入较2012年增加6.57%；
- 4、新疆麦趣尔食品饮料有限公司和新疆西部生态牧业有限公司实际经营业务较少。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

本公司是新疆具有代表性的现代化食品加工企业，立足食品行业中高端领域，以乳制品制造和烘焙连锁为核心业态，并辅以节日食品、冷冻饮品、饮料、速冻米面食品等的研发与加工。公司愿景：致力于成为食品行业品质的典范，成为一家业绩卓著，全国性的食品集团。

要实现上述目标，公司要以乳制品、烘焙连锁业务疆内疆外拓展为基础，贯彻实施以下发展战略：

#### 1、实施品牌战略，扩大“麦趣尔”品牌的影响力

多年以来，公司一直朝着“建设一流企业，争创全国名牌”的目标努力。“麦趣尔”品牌已经在疆内外建立了一定的影响，公司产品有着很好的质量、品质、安全的口碑。为继续提升品牌知名度、市场美誉度和顾客忠诚度，一方面，在乳业业务方面，公司将以“麦趣尔”作为主品牌，立足中高端领域，并辅以“巴巴仔”、“牛奶的故乡”等副品牌分别发展儿童消费市场、功能性白奶市场、果蔬汁乳饮料市场。另一方面，在烘焙食品方面，公司将以“麦趣尔”作为主品牌，主打传统新鲜食品，立足中高端领域，主要在乌鲁木齐、昌吉大型商超及周边可直供便利店以及公司各大连锁店销售。

#### 2、实施产品战略，巩固和扩大灭菌乳、月饼等优势产品市场份额，且进一步丰富产品线



公司目前拥有乳制品三大系列20余个品种，烘焙食品四大系列共400余种产品。首先，公司将继续大力发展灭菌乳系列产品，保持公司在疆内的行业领先地位，并力争继续扩大灭菌乳覆盖区域且提高市场占有率。其次，继续重点发展月饼等节日食品。第三，进一步丰富公司产品线，大力发展烘焙食品、低温奶、固态奶和休闲食品等产品，以充分利用公司扩大的产能并开拓新的市场，为未来公司业务的继续拓展开启新的方向。

### 3、实施产业链延伸战略，建立新型奶源基地

奶源基地建设薄弱，是乳业发展的突出问题和主要矛盾。奶源基地是乳品企业的源头，优质奶源是优质产品的保证。散户养殖，面广量大，做到全方位监管难度大。针对目前存在的奶牛分散饲养、原奶质量难以完全保证的不利局面，公司根据自身发展的需要，依据国家行业发展政策和行业发展规划，依托新疆丰富的自然资源，提出了以现有生物技术与适用技术相结合的方式，建立以优质高产的奶牛繁育、饲养管理和高产奶牛疫病防治三大技术体系为主的新型奶源基地，为公司提供优质、丰富的奶源，确保奶源质量并加大对成本的控制力度，从而进一步完善公司的产业链。

### 4、实施市场战略，努力拓展营销渠道

在市场战略上，公司将根据不同市场和客户的特点，针对已有市场和新市场采取不同的拓展策略。一方面，对于已有成熟市场，公司将通过以往销售记录以及客户对产品认可度的分析，对现有市场进行深度开发，在疆内还将增开连锁店以进一步提高市场占有率，有侧重点的进行网络拓展，并进行有针对性的产品营销。另一方面，对于新市场或未涉足市场，公司也将根据新市场的地域特点、当地居民的消费习惯，合理布局，并加大烘焙连锁门店的建设力度，力争快速进入新市场，树立良好的企业形象和产品品牌，抢占市场份额。而公司也将在现有北京连锁门店的基础上，继续增加连锁店数量，将北京作为公司连锁经营在疆外的重点区域，并以此为基础向天津等地覆盖。

根据公司中长期发展战略规划，公司的主要业务发展计划包括：

#### 1、扩大液态乳制品产能计划

公司在全疆大部分县市均建立了销售网点，但由于生产规模的限制，未能进一步扩大市场占有率，减缓了公司发展的进程，故公司扩大生产规模的要求十分迫切。公司将充分利用当地资源优势，依托公司乳制品生产的规模化运作，扩大乳制品产量，巩固保持公司目前在该领域的领先优势。随着日处理300吨生鲜乳生产线建设项目的建成，公司日处理生鲜乳能力将得到大幅度增长，从而可以满足公司快速发展的需要。

#### 2、烘焙连锁拓展计划

连锁经营作为“麦趣尔”系列产品的销售窗口，已在乌鲁木齐、昌吉、库尔勒、克拉玛依、喀什、北京等地开设多家连锁门店，主导产品为生日蛋糕、西点、现烤面包、月饼、粽子以及乳制品系列、冰淇淋系列、速冻食品系列。“麦趣尔”系列产品一直都在追求品质优良、健康、营养、新鲜、味美，而贯彻“整洁、快速、专业”理念的麦趣尔连锁店将在全疆建立更多的门店，为消费者提供更多方便。公司将在新疆新拓展42家连锁店，烘焙连锁拓展计划的完成将使得公司的年生产和销售烘焙食品能力显著提升。

#### 3、奶牛养殖基地示范推广建设计划

公司采用核心奶牛基地、示范牧场相结合的生产方式，为公司提供优质、丰富的奶源。奶牛养殖基地示范推广建设计划将为公司今后的发展奠定坚实的基础，创造更大的发展空间。

#### 4、技术研发和创新计划

在技术研发和创新上，公司将以技术创新和产品结构优化为主，从创新队伍的建立、研发基地的建设，以及加快技术创新及产品开发步伐等方面推进公司整体研发和创新计划，重点发展建设公司自主创新的技术中心。

#### 5、人才培训和扩充计划

鉴于公司未来几年发展对人才的迫切需求，为提高公司的市场竞争力，实现跨越式的发展，公司将视人才为根本，通过各种有效的方式吸引人才，逐步调整人才结构，形成一支具有较强实力的科技创新人才队伍。

#### 6、深化改革和组织结构调整计划

公司将进一步完善法人治理结构，规范经营决策程序；以充分共享公司财务、人力资源、生产管理、市场营销、技术研发等信息资源为基础，建立和完善公司的信息化；建设企业文化，形成具有凝聚力、协调力和协作力的卓越团队；以优化和提高效率为目标，不断提升公司各职能部门尤其是研发部门的组织、管理与协调能力，调动各级员工的积极性，推动公司在不断扩大生产规模的同时确保管理和技术水平再上新台阶。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

1、2014年1月首次公开发行股票并上市前的股利分配政策根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司在缴纳所得税后的利润，按以下顺序分配：（1）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。（2）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。（3）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。（4）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会需在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。2、2014年1月首次公开发行股票并上市后的股利分配政策本公司于2012年1月15日召开股东大会，审议并通过了《关于修改公司章程（草案）》的议案。本公司于2013年12月17日召开股东大会，审议并通过了《关于审议修订〈公司章程〉（草案）的议案》。根据《公司法》和《公司章程（草案）》的规定，公司在缴纳所得税后的利润，按以下顺序分配：（1）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。（2）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。（3）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。（4）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会需在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司可以采取现金派发、送股或者公积金转增股本等方式分配股利。公司利润分配政策为：（1）股利分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。（2）利润分配形式和比例：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。公司可以根据盈利状况及资金需求情况进行中期现金分红。公司

主要采取现金分红的股利分配政策，即：公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后进行现金分红；若董事会认为公司资产规模、经营规模等与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之外，提出并实施股票股利分配预案。（3）公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一个会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。（4）股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（5）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。（6）公司现金分红相对于股票股利在利润分配方式中具有优先顺序。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项做出决定或对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整之前，应充分听取独立董事及中小股东的意见，具体包括：1）在未取得二分之一以上独立董事书面认可/同意的情况下，关于利润分配尤其是现金分红事项不得提请公司股东大会审议或不得调整；2）利润分配预案公告后，公司通过互联网、投资者热线等方式，与中小股东就利润分配相关事宜保持沟通，充分听取中小股东的意见，并就中小股东提出的相关问题及时答复。公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司董事会在制订利润分配预案时，应就公司发展阶段和未来资金支出计划做出适宜的说明。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2013年利润分配预案

以2014年3月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.19元（含税），送红股0股（含税），共计分红10,900,400元人民币。

（2）2012年利润分配预案

本公司未对2012年利润进行分配。

（3）2013年利润分配预案

本公司未对2013年利润进行分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	10,900,400.00	57,752,438.23	18.87%
2012 年	0.00	60,092,920.55	0%
2011 年	0.00	53,319,905.29	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.19
分配预案的股本基数（股）	91,600,000
现金分红总额（元）（含税）	10,900,400.00
可分配利润（元）	184,182,278.65
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次股利分配均为现金分红，符合公司章程规定利润分配政策。	

## 十、社会责任情况

详见2014年4月22日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《麦趣尔集团股份有限公司社会责任报告》

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新疆铭成兴业投资有限公司	控股股东的子公司	采购	购买机票	公允定价	市场价	31.39	0.04%	银行转账			
新疆副食(集团)糖酒副食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	采购	酒	公允定价	市场价	6.83	0%	银行转账			
新疆麦趣尔集团有限责任公司	控股股东	销售	食品	公允定价	市场价	19.71	0.03%	银行转账			
新疆副食(集团)糖酒副食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	2.45	0%	银行转账			
新疆副食集团肉类联合有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	72.37	0.03%	银行转账			

新疆副食集团肉类禽蛋水产有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	2.44	0%	银行转账			
金奥置业有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	0.08	0%	银行转账			
新疆副食(集团)糖酒副食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	56.59	0.02%	银行转账			
新疆副食集团食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	13.53	0.01%	银行转账			
新疆饭店有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	销售	食品	公允定价	市场价	8.82	0%	银行转账			
合计				--	--	214.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
新疆麦趣尔集团有限责任公司	控股股东	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	15.52	15.52
新疆铭成兴业投资有限公司	控股股东子公司	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0.03	6.05	6.07
李刚	股东	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0.5	6.54	7.04
新疆副食集团有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	2.37	2.37

新疆副食集团糖酒食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	9.52	9.52
新疆副食集团肉类联合有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应付关联方债务	关联交易、往来款项	否	0.09	111.49	111.58
新疆副食集团食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	6.54	6.54
新疆副食集团糖酒副食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	25.45	25.45
新疆饭店有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	7.93	7.93
新疆副食集团肉类禽蛋水产有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	1.81	1.81
北京建外麦趣尔面包西饼屋	实际控制人近亲属控制的经济单位	应收关联方债权	关联交易、往来款项	否	0	7.71	7.71
新疆昌吉正太汽车销售有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	应付关联方债务	关联交易、往来款项	否	45.43	-7.56	37.86
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不造成重大影响					

### 3、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

截至2013年底，本公司已开业烘焙连锁门店40家，其中通过本公司自有房产经营3家，通过向本公司关联方租赁房产经营15家，通过向非关联方租赁房产经营22家。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
新疆麦趣尔食品有 限公司	2014年04 月23日	1,575	2013年04月 25日	1,575	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		1,575		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		1,575		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		1,575		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		1,575		



公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	1,575	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	1,575
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	1,575	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	1,575
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		4.88%	
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（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
		0	0%			0	0%			
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李萍、彭中

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	78,490,000	100%						78,490,000	100%
3、其他内资持股	78,490,000	100%						78,490,000	100%
其中：境内法人持股	62,811,920	80.03%						62,811,920	80.03%
境内自然人持股	15,678,080	19.97%						15,678,080	19.97%
三、股份总数	78,490,000	100%						78,490,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数						13,253
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

		(%)	持股数量	增减变动情况	售条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
新疆麦趣尔集团有限责任公司	境内非国有法人	57.02%	44,755,752	0	44,755,752	0		
华融渝富基业(天津)股权投资合伙企业	其他	9.56%	7,500,000	0	7,500,000	0		
李勇	境内自然人	8.94%	7,014,902	0	7,014,902	0		
新疆聚和盛投资有限公司	境内非国有法人	5.87%	4,606,071	0	4,606,071	0		
陈全仁	境内自然人	4.44%	3,487,454		3,487,454			
张美玲	境内自然人	4.11%	3,224,250		3,224,250			
新疆新美投资有限责任公司	境内非国有法人	4.08%	3,200,009		3,200,009			
北京华特利新能源科技有限公司	境内非国有法人	2.87%	2,250,000		2,250,000			
王龙	境内自然人	0.89%	701,281		701,281			
王翠先	境内自然人	0.77%	600,105		600,105			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆麦趣尔集团有限责任公司为公司控股股东,李勇为公司董事长、实际控制人,新疆聚和盛投资有限公司为公司实际控制人控制的企业							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆麦趣尔集团有限责任公司	44,755,752	人民币普通股	0					
		人民币普通股	0					
华融渝富基业(天津)股权投资合伙企业	7,500,000							
李勇	7,014,902							
新疆聚和盛投资有限公司	4,606,071							
陈全仁	3,487,454							
张美玲	3,224,250							
新疆新美投资有限责任公司	3,200,009							
北京华特利新能源科技有限公司	2,250,000							
王龙	701,281							

王翠先	600,105		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新疆麦趣尔集团有限责任公司	李玉瑚		625216936	33999	房租租赁、烟酒零售；中餐；西餐；歌舞；住宿；按照国家对外贸易经济合作部规定的进出口业务；农产品加工、销售；物业管理；广告设计、制作、发布；家用电器、金银饰品、家俱经销、日用百货销售
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	本公司设立后，麦趣尔集团自身不再从事食品制造、销售相关业务，目前主要业务为房地产开发、房屋租赁及对下属投资企业进行股权管理。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

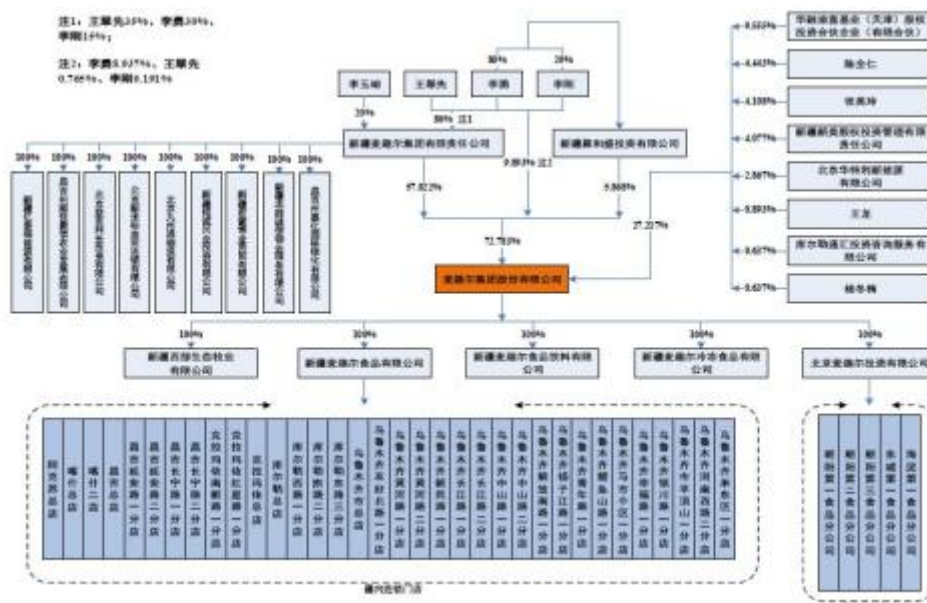
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李玉瑚	中国	否
王翠先	中国	否
李勇	中国	否

李刚	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李玉瑚、王翠先未担任职务；李勇担任公司董事长；李刚担任公司总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### (一) 董事

本公司共有董事7名，其中独立董事3名。公司董事由股东大会选举产生，任期3年，任期届满连选可以连任。本届董事会至2015年12月28日届满。

本公司现任董事简历如下：

1、李勇先生，本公司董事长。中国国籍，无境外永久居留权，1970年12月出生，研究生学历，高级经济师，昌吉州人大常委会委员、自治区工商联执委，昌吉州工商联副会长，昌吉市工商联副会长。历任麦趣尔集团总经理，麦趣尔乳业董事长。现任麦趣尔股份董事长、麦趣尔集团总经理，曾荣获2002年中国奶业协会优秀工作者、2007年昌吉市首届优秀青年企业家、2007年昌吉州科学技术进步奖第一名、2007年全国轻工行业劳模、2008年和2009年昌吉市总工会“支持工会党政”好领导、2009年昌吉高新技术产业开发区优秀企业管理者等荣誉称号。

2、李刚先生，本公司董事、总经理。中国国籍，无境外永久居留权，1974年11月出生，本科学历，高级经济师，昌吉州人大代表，烘焙行业国家职业技能竞赛裁判员，乌鲁木齐烘焙食品行业协会第一届理事会理事、副会长。历任麦趣尔食品及麦趣尔冰淇淋董事长，麦趣尔乳业副总经理。现任麦趣尔股份总经理、新疆麦趣尔食品饮料有限公司董事长、新疆麦趣尔冷冻食品有限公司董事长。曾荣获2002年全国质量管理先进工作者、2009年昌吉州五一劳动奖章等荣誉称号。

3、王翠萍女士：本公司董事。中国国籍，无境外永久居留权，1965年8月出生，高中学历，昌吉市政协常委。曾任麦趣尔集团副总经理。

4、姜传波先生：本公司董事。中国国籍，无境外永久居留权，1970年5月出生，研究生学历，高级经济师。历任中国华融资产管理公司经营管理部副总经理，中国华融资产管理公司重庆办事处党委副书记、副总经理。现任华融渝富股权投资基金管理有限公司董事、总经理，华融渝富基金（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、华融渝富红杉（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、华渝（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）、九江华仑投资中心（有限合伙）、芜湖华融渝富金控投资合伙企业（有限合伙）和芜湖华渝投资中心（有限合伙）委派代表，兼任重庆小康工业集团股份有限公司董事，广州硅芯电子科技有限公司董事，内蒙古科尔沁牛业股份有限公司董事。

5、孙进山先生：本公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1964年11月出生，本科学历，中国注册会计师非执业会员。历任安徽宿州会计师事务所副所长、深圳中洲会计师事务所合伙人。现任深圳高级技工学校财务中心副主任、深圳达实智能股份有限公司独立董事、深圳和而泰智能控制股份有限公司独立董事、惠州硕贝德无线科技股份有限公司独立董事、上海亚泽金属屋面系统股份有限公司独立董事。

6、陈志武先生：本公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，博士研究生学历，副教授，国内执业律师，美国纽约州执业律师。历任陕西省西安市中级人民法院书记员、助理审判员，美国纽约曼哈顿律师事务所律师。现任北京国家会计学院副教授，北京市诚华律师事务所、北京市中洲律师事务所兼职律师。

7、郭志勤先生：本公司独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，1936年1月出生，本科学历，新疆畜牧科学院研究员，南京农业大学兼职教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。历任新疆维吾尔自治区畜牧研究所研究室副主任、主任、副所长、所长，新疆畜牧科学院院长，农业部家畜繁育生物技术重点开放实验室主任、首席科学家。现任新疆动物胚胎工程技术研究中心主任，海南省热草食家畜繁育工程技术研究中心主任。曾荣获2002年全国奶业优秀工作者、2002年新疆维吾尔自治区科学技术进步奖特等奖、2006年人事部全国杰出专业技术人才、2006年新疆自治区总工会建设奖章、2009年第二届振兴中国畜牧贡献奖杰出人物、2010年中国畜牧兽医学会繁殖学分会功勋奖等荣誉称号。

## （二）监事

本公司共有3名监事，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。股东代表出任的监事由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。监事任期3年，任期届满连选可以连任。本届监事会至2015年12月28日届满。

本公司监事简历如下：

1、贾勇军先生：本公司监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权，1978年1月出生，本科学历。曾任麦趣尔乳业财务经理，现任麦趣尔股份部门经理。

2、唐志毅先生：本公司监事。中国国籍，无境外永久居留权，1967年4月出生，本科学历，经济师。历任中国工商银行信贷处、贷款五级分类办公室专员，中国华融资产管理公司股权管理部高级副经理，湖北汽车集团有限公司董事，中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司董事，湖北华强科技有限责任公司董事，湖北红旗电工有限责任公司监事，武汉钢铁集团有限公司监事。现任华融渝富股权投资基金管理有限公司投资四部总经理。

3、朱杰先生：本公司职工代表监事。中国国籍，无境外永久居留权，1973年5月出生，大专学历。曾任麦趣尔乳业总经办经理，现任麦趣尔股份战略投资与证券管理部经理。

## （三）高级管理人员

公司高级管理人员由公司董事会聘任，任期3年，任期届满可连聘连任。本届高级管理人员任期至2015年12月28日期满。

本公司高级管理人员简历如下：

1、李刚先生：本公司总经理，个人简历参见本章本节“（一）董事”。

2、张超先生：本公司副总经理。中国国籍，无境外永久居留权，1974年4月出生，本科学历，高级经济师，高级西点烘焙技师，二级糕点面包烘焙工，二级中式糕点制作工，乌鲁木齐烘焙食品行业协会副会长。历任新疆大天池食品有限公司食品车间技术员、工厂厂长。现任麦趣尔股份副总经理、麦趣尔食品总经理。曾荣获2003年“车轮杯”全国月饼个人及团体金奖，2003年中国焙烤食品糖制品工业协会“全国焙烤技术能手”，2004年国家劳动部“全国技术能手”，2009年中国食品工业协会第一届烘焙食品国家评委，昌吉市“2009年度优秀企业管理者”等荣誉称号。

3、李景迁先生：本公司副总经理。中国国籍，无境外永久居留权，1978年10月出生，中专学历。历任麦趣尔乳业工厂厂长，麦趣尔股份总经理助理。现任麦趣尔股份副总经理、西部生态牧业法定代表人兼执行董事。

4、姚雪女士：本公司副总经理，董事会秘书。中国国籍，无境外永久居留权，1980年2月出生，本科学历。历任麦趣尔冰淇淋财务部科长，麦趣尔乳业财务经理助理，麦趣尔股份审计部经理。现任麦趣尔股



份副总经理、董事会秘书兼财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李勇	新疆麦趣尔集团集团有限责任公司	总经理			否
姜传波先生	华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	委派代表			是
唐志毅	华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	投资四部总经理			是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：

（一）公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会作述职和自我评价；

（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；

（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。

确定依据：在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬均依据本公司的薪酬管理办法经考核后发放。

实际支付情况：经公司董事会薪酬与考核委员会考核，按年度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李勇	董事长	男		现任	48	0	48
李刚	董事、总经理	男		现任	36	0	36
王翠萍	董事	女		现任	20	0	20
姜传波	董事	男		现任		0	
贾勇军	监事会主席	男		现任	20	0	20
唐志毅	监事	男		现任		0	
朱杰	职工监事	男		现任	19.2	0	19.2
张超	副总经理	男		现任	30	0	30
李景迁	副总经理	男		现任	24	0	24

姚雪	副总经理、董 事会秘书、财 务总监	女		现任	20	0	20
蔡彦军	质量研发部经 理	男			16	0	16
						0	
合计	--	--	--	--	233.2	0	233.2

公司董事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张伟年	副总经理、财务 总监	离任	2013年06月09 日	个人原因
姚雪	财务总监	聘任	2013年06月09 日	兼任财务总监

### 四、公司员工情况

#### (一) 员工人数及变化情况

本公司报告期内员工人数的变化情况如下：

时间	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
人数	723	717	646

#### (二) 员工专业结构

截至2013年12月31日，公司员工的专业构成如下：

岗位类别	员工人数（人）	所占比例（%）
生产人员	235	32.50
管理人员	104	14.38
销售人员	187	25.86
财务人员	33	4.56
技术人员	70	9.68
其他人员	94	13.00
合计	723	100.00

### （三）发行人执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况

#### 1、社会保险的缴纳情况

公司实行全员劳动合同制，员工的聘用和解聘均根据《中华人民共和国劳动法》等有关法律、法规和规范性文件办理。

报告期内，公司根据国家及地方政府相关法律、法规和政策的规定，执行养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险和失业保险等制度，按期为公司全部正式员工缴纳各项保险金。

#### 2、关于住房公积金的缴纳情况

根据《关于进一步加强自治州住房公积金管理工作的通知》（昌州政办传〔2008〕137号）、《关于调整2009年住房公积金缴存基数的通知》（昌州住公〔2009〕50号）文件规定，本公司自2010年9月开始为公司全体正式员工缴纳住房公积金。

3、公司及其控股子公司均已办理了社会保险登记手续，并按照相关法律法规的规定，为符合条件的在职员工缴纳了养老、医疗、失业、工伤、生育保险以及住房公积金。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本公司完善了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，为本公司高效经营提供了制度保证。本公司根据《公司法》、《证券法》和其他有关规定建立了法人治理结构，制定了《麦趣尔集团股份有限公司公司章程》。同时根据有关法律、法规及《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》。本公司还聘请了三名专业人士担任了公司独立董事，参与决策和监督，进一步完善了公司的治理结构。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2014 年 1 月 28 日上市。在上市之前，公司未建立内幕信息知情人登记管理制度。上市后，公司在第二届董事会第十次会议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
麦趣尔集团股份有限公司 2012 年度股东大会	2013 年 03 月 24 日	1、《关于公司 2013 年度持续性关联交易的议案》；2、《关于聘请公司 2013 年度财务审计机构的议案》；3、《关于公司董事、监事薪酬安排的议案》。	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。		公司于 2014 年 1 月 28 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
麦趣尔集团股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 07 日	1、《麦趣尔集团股份有限公司关于向中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行申请 520 万元流动资金贷款	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。		公司于 2014 年 1 月 28 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露

		<p>的议案》；2、《麦趣尔集团股份有限公司关于向中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行申请 809 万元流动资金贷款的议案》；3、《麦趣尔集团股份有限公司关于向乌鲁木齐商业银行诚信支行申请 4000 万流动资金的议案》；4、《麦趣尔集团股份有限公司关于向上海浦东发展银行乌鲁木齐分行申请办理 3000 万授信额度的议案》；5、《新疆麦趣尔食品有限公司关于向中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行申请流动资金贷款的议案》；6、《关于新疆麦趣尔食品有限公司向交通银行新疆区分行申请 1000 万银行承兑汇票提供担保的议案》；7、《关于新疆麦趣尔食品有限公司向上海浦东发展银行乌鲁木齐分行申请 1000 万银行承兑汇票提供担保的议案》。</p>			
<p>麦趣尔集团股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会</p>	<p>2013 年 09 月 25 日</p>	<p>1、《关于延长首次公开发行股票并上市方案有效期的议案》；2、《关于延长首次公开发行股票募集资金用途有效期的议案》；3、《关</p>	<p>会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。</p>		<p>公司于 2014 年 1 月 28 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露</p>

		于延长首次公开发行股票前滚存利润分配方案有效期的议案》；4、《关于延长授权董事会办理与公开发行股票并上市有关事宜有效期的议案》。			
麦趣尔集团股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 17 日	1、《关于公司首次公开发行股票发行方案及老股转让方案的议案》；2、《关于公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价预案的议案》；3、《关于公司承诺在招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏时按规定回购股票、对投资者赔偿的议案》；4、《关于修订〈公司章程〉（草案）的议案》。	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。		公司于 2014 年 1 月 28 日于深交所上市，因此该次股东大会未披露

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙进山	7	7	0	0	0	否
陈志武	7	7	0	0	0	否
郭志勤	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事孙进山、陈志武和郭志勤严格按照《公司章程》和《独立董事制度》的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责。按时亲自以现场方式参加了全部董事会会议，认真审议各项议案，客观的发表了自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营情况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司治理结构，更好地发挥独立董事的作用，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的规定公司在董事会下设立战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。

### （一）审计委员会履行职责情况

董事会审计委员会成员由3名董事组成，其中独立董事2名主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关规定规范运作，监督公司内部控制制度的健全及执行情况，审核公司财务信息。报告期内，审计委员会审议了公司《2012年年度财务决算报告》。

### （二）战略与发展委员会履行职责情况

董事会战略委员会成员由5名董事组成，其中独立董事2名，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。战略与发展委员会依照相关法规以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》的规定履行职责，向公司董事会、管理层等分析公司所处行业发展概况，对公司未来发展等事项提出宝贵意见。报告期内，公司战略委员会审议通过了《2012年度董事会工作报告》。

### （三）薪酬与考核委员会履行职责情况

董事会薪酬与考核委员会成员由5名董事组成，其中独立董事3名，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事会薪酬与考核委员会依照法律法规、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》规定，对公司披露的董事和高级管理人员的薪酬进行审核，薪酬数额符合公司经营状况，薪酬的发放程序符合有关法律、法规以及《公司章程》等的规定。报告期内，薪酬与考核委员会审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬安排的议案》。

### （四）提名委员会履行职责情况

董事会提名委员会成员由3名董事组成，其中独立董事主要2名，主要负责对公司董事及须由董事会聘任的高级管理人员人选、选择标准和程序进行研究并提出建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来,严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其它法律法规和规章制度的要求规范运作,在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东,拥有完整的生产、供应和销售系统,具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立情况:公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力,拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统,主要的原材料采购和产品的生产、销售等生产经营活动不依赖大股东和其他关联企业。

(二) 人员独立情况:公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并在公司领取薪酬,未在其他单位担任任何职务和领取报酬。

(三) 资产独立情况:本公司资产独立于控股股东和其他发起人,不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立情况:公司设立了健全的组织机构体系,独立运作,不存在与控股股东与或其他职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立情况:本公司设有独立的财务部门,并有专职财务人员,建立了独立的会计核算体系,制定了完善的财务管理制度,独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号,不存在与控股股东或任何其他单位共用银行账号的情况,并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。本公司独立对外签订合同。

## 七、同业竞争情况

### 1、控股股东麦趣尔集团避免同业竞争的承诺

麦趣尔集团避免与本公司同业竞争的承诺,参见本招股说明书之“第五章 发行人基本情况”之“十、持有5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况”之“(一)持有5%以上股份的主要股东的重要承诺及履行情况”。

### 2、实际控制人避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争,本公司实际控制人李玉瑚先生、王翠先女士、李勇先生、李刚先生于2011年7月13日作出如下承诺:

(1) 自本承诺函出具日始至本人为麦趣尔集团或麦趣尔股份持股5%以上的主要股东或担任麦趣尔董事、监事或高级管理人员的期间内,本人不直接或间接从事、参与或进行与麦趣尔生产、经营相竞争的任何活动且不会对该等业务进行投资。如有任何违反上述承诺的事项发生,本人愿意承担因此给麦趣尔造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。

(2) 本人将尽量避免与麦趣尔之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过麦趣尔的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。



### 3、持股5%以上股东避免同业竞争的承诺

截至本招股说明书签署日，华融渝富、李勇先生、聚和盛分别直接持有公司9.555%、8.937%和5.868%的股份。

上述持股5%以上股东避免与本公司同业竞争的承诺，参见本招股说明书之“第五章 发行人基本情况”之“十、持有5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况”之“（一）持有5%以上股份的主要股东的重要承诺及履行情况”。

### 4、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员避免同业竞争的承诺

#### （1）公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺

为避免与本公司在未来出现同业竞争，维护本公司全体股东，特别是中小股东的利益，公司董事李勇先生、李刚先生、王翠萍女士、姜传波先生、陈志武先生、郭志勤先生；公司监事贾勇军先生、唐志毅先生、朱杰先生；公司副总经理、董事会秘书兼财务总监姚雪女士；公司副总经理张超先生、李景迁先生，于2011年7月13日分别签署了《关于避免同业竞争的承诺》；公司独立董事孙进山先生于2012年1月15日签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：

①截至本声明与承诺函出具之日，本人没有直接或间接地从事与麦趣尔的生产经营存在竞争关系的任何活动。

自本承诺函出具日始至本人担任麦趣尔董事、监事、高级管理人员的期间内，本人不直接或间接从事、参与或进行与麦趣尔生产、经营相竞争的任何活动且不会对该等业务进行投资。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人愿意承担因此给麦趣尔造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

②本人将尽量避免与麦趣尔之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过麦趣尔的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

#### （2）公司核心技术人员避免同业竞争的承诺

为避免与本公司在未来出现同业竞争，维护本公司全体股东的利益，核心技术人员李刚先生、张超先生、李景迁先生、蔡彦军先生2011年7月13日分别签署了《关于避免同业竞争的承诺》，作出如下承诺：

①截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接的投资、参与、任职于与麦趣尔股份生产经营存在竞争关系或类似行业的其他任何企业或机构。

②自本承诺函出具日始，本人不直接或间接从事、参与或进行与麦趣尔股份生产、经营相竞争的任何活动且不会对直接或间接从事与麦趣尔股份相同或相似的业务进行投资。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司建立了完善的《高管薪酬与绩效考核管理制度》，高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。公司根据相关法律、法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，以及《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及其相关配套指引的要求，公司建立健全了完善的内部控制体系，主要包括以下内容：

#### （一）基本控制制度

1、公司治理方面公司根据《公司法》、《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规，以及公司实际经营情况，及时对本公司章程不断修改和完善，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《审计委员会会议事规则》、《薪酬与考核委员会会议事规则》、《提名委员会会议事规则》、《战略委员会会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》及《独立董事工作制度》，保证公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范动作。同时，公司与关联方的业务往来均按公平、公正、合理的原则进行，制订了《关联交易管理制度》，以规范关联交易。此外，公司还制订了《募集资金使用管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等相关制度。

2、财务管理方面公司在贯彻执行企业会计准则和其他国家法规的前提下，根据本公司具体情况制定了《会计核算管理制度》、《业务审批与报销管理制度》、《财务档案管理制度》等一系列规范核算办法。

3、人力资源方面公司坚持以人为本、团队先行的原则，根据相关法律法规，《企业内部控制规范》结合自身的实际管理制定了《员工手册》、《薪酬与绩效考核管理办法》、《员工培训管理制度》、晋升与奖惩、辞退与辞职等人力资源相关管理制度。

#### （二）业务控制制度

作为上市公司，根据交易所《上市公司内部控制指引》并结合本公司的实际情况，公司制定了《财务管理制度》等基本管理规范，细化了各部门岗位职责，在此基础上，公司制订了涉及内部控制各环节相关内部控制制度，主要有：《销售业务管理制度》、《采购业务管理制度》、《存货管理制度》、《资金使用制度》、《投资管理制度》、《筹资管理制度》、《财务报告制度》等。

#### （三）资产管理控制制度

公司对货币资金、实物资产等各项资产实行部门归口管理，财务部、资产管理部对各类资产都有相应的控制。现金：公司指定专人定期和不定期地对现金进行盘点，确保现金账面余额与实际库存相符；定期核对银行账户，每月至少核对一次，确保银行存款账面余额与银行对账单相符。发现不符，及时查明原因，进行处理。存货：依据内控结合公司实际情况，制定了从存货采购管理、验收入库、仓储保管、原料出入库、存货领用发放、成品出库、存货清查盘点、存货处置的《存货管理制度》，由财务部组织定期或不定期存货盘点，全面清点库存，检查库存的实际数量是否和账面数量相符，及时发现问题，若存货发生盘盈、盘亏的，查明原因，分清责任，并及时上报相关部门。固定资产：公司根据内控规范资产管理，结合生产经营管理实际情况不断健全和完善公司资产管理制度和控制流程。从固定资产的购置、验收、投保、维护、报废处置、转移等工作相关的管理制度，对固定资产实行归口管理职能，明确固定资产管理部门、使用部门和财会部门的职责权限，确保固定资产管理权责明晰、责任到人；对固定资产进行定期检查、维修和保养，及时消除安全隐患，降低固定资产故障率和使用风险。

（四）对外担保控制制度公司制定了《对外担保管理制度》，任何对外担保行为，必须经董事会或股

东大会审议。公司严格控制对外担保，对控股股东和关联单位一律未提供担保，保证了公司财产和资金的安全。

(五) 工资费用控制制度公司建立了完善的人力资源管理体系和具有竞争力和吸引力的薪酬制度，制订了《人力资源管理办法》、《员工手册》、《绩效考核管理制度》、《薪酬管理制度》等一系列规章制度。公司积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，继续坚持“以人为本”的人才理念，为高素质人才提供发挥才智、实现价值的平台和机会，使公司成为拥有一流人才队伍、具有高度凝聚力的现代化企业。

(六) 内部监督控制制度公司除建立以上业务系统的内部控制制度之外，还建立了《内部审计管理制度》、《重大事项内部报告管理制度》，加强对内部控制的监督和重大事件的跟进和管理。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个关键环节以及关联交易、对外担保、重大投资等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。公司在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，以及《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及其相关配套指引

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上公告的《2013 年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步明确了年报信息披露重大差错的适用情形、认定及处理程序，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，从而推进公司内控制度建设。报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 22 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 48110028 号
注册会计师姓名	李萍、彭中

审计报告正文

#### 麦趣尔集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的麦趣尔集团股份有限公司（以下简称“麦趣尔公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了麦趣尔集团股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,198,593.29	122,590,472.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,720,000.00	
应收账款	81,363,740.93	52,298,377.15
预付款项	16,033,789.59	12,060,279.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,656,394.36	8,521,459.34
买入返售金融资产		
存货	45,208,256.65	40,765,839.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	306,180,774.82	236,236,427.65
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	140,646,674.68	152,281,054.06

在建工程	1,967,463.19	1,353,952.10
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,761,315.63	30,669,752.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,075,283.07	3,994,144.50
递延所得税资产	1,831,226.27	1,460,157.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	177,281,962.84	189,759,060.74
资产总计	483,462,737.66	425,995,488.39
流动负债：		
短期借款	69,040,000.00	69,040,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	29,080,910.68	13,536,000.00
应付账款	38,813,098.02	52,881,663.33
预收款项	4,822,779.65	7,895,264.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,263,610.91	5,964,305.05
应交税费	7,859,630.40	7,502,796.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,620,273.14	3,265,463.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	159,500,302.80	160,085,491.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,340,000.00	1,040,000.00
非流动负债合计	1,340,000.00	1,040,000.00
负债合计	160,840,302.80	161,125,491.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	78,490,000.00	78,490,000.00
资本公积	45,821,213.92	45,821,213.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,128,942.29	10,673,874.10
一般风险准备		
未分配利润	184,182,278.65	129,884,908.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	322,622,434.86	264,869,996.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	322,622,434.86	264,869,996.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	483,462,737.66	425,995,488.39

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

## 2、母公司资产负债表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,210,233.29	81,253,396.85

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	58,990,566.42	44,557,037.22
预付款项	4,437,191.67	1,304,097.21
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,874,162.35	5,485,884.32
存货	28,206,770.43	24,586,412.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	193,718,924.16	157,186,828.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,682,676.69	30,682,676.69
投资性房地产		
固定资产	109,394,613.71	118,671,241.15
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,060,967.52	20,537,672.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,166,094.27	683,666.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	161,304,352.19	170,575,256.69
资产总计	355,023,276.35	327,762,085.02
流动负债：		
短期借款	53,290,000.00	53,290,000.00
交易性金融负债		



应付票据	17,285,000.00	11,366,000.00
应付账款	28,561,565.58	35,029,119.74
预收款项	3,453,014.78	5,684,358.08
应付职工薪酬	4,037,551.88	3,933,533.26
应交税费	4,675,668.79	4,669,883.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,067,748.52	18,687,145.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	125,370,549.55	132,660,040.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	40,000.00	40,000.00
非流动负债合计	40,000.00	40,000.00
负债合计	125,410,549.55	132,700,040.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	78,490,000.00	78,490,000.00
资本公积	32,333,303.91	32,333,303.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,128,942.29	10,673,874.10
一般风险准备		
未分配利润	104,660,480.60	73,564,866.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	229,612,726.80	195,062,044.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	355,023,276.35	327,762,085.02

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

## 3、合并利润表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	387,649,480.79	403,191,954.37
其中：营业收入	387,649,480.79	403,191,954.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	330,311,640.14	337,562,947.96
其中：营业成本	235,538,593.70	247,772,304.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,660,735.80	3,648,207.65
销售费用	54,178,088.60	52,044,391.02
管理费用	29,493,830.63	28,654,348.08
财务费用	2,455,931.76	4,317,247.23
资产减值损失	4,984,459.65	1,126,449.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,337,840.65	65,629,006.41
加：营业外收入	6,904,900.36	2,288,938.16
减：营业外支出	73,004.14	706,555.52
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,169,736.87	67,211,389.05
减：所得税费用	6,417,298.64	7,118,468.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,752,438.23	60,092,920.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	57,752,438.23	60,092,920.55
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.74	0.77
（二）稀释每股收益	0.74	0.77
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	57,752,438.23	60,092,920.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,752,438.23	60,092,920.55
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

#### 4、母公司利润表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	246,833,232.13	258,799,988.64
减：营业成本	176,820,277.13	184,766,809.07
营业税金及附加	1,210,808.27	1,352,613.10
销售费用	14,682,557.61	13,834,444.08
管理费用	17,753,400.19	15,317,093.25
财务费用	1,679,529.04	3,095,152.61
资产减值损失	3,082,901.15	942,870.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,603,758.74	39,491,006.52
加：营业外收入	6,206,505.73	1,807,743.76
减：营业外支出	13,534.35	86,566.32
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,796,730.12	41,212,183.96
减：所得税费用	3,246,048.21	4,054,097.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,550,681.91	37,158,086.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	34,550,681.91	37,158,086.02

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

## 5、合并现金流量表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	417,080,211.47	461,254,865.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,615,574.93	4,792,977.82
经营活动现金流入小计	425,695,786.40	466,047,843.72
购买商品、接受劳务支付的现金	261,973,001.49	277,195,953.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,101,245.27	43,487,144.48
支付的各项税费	35,677,301.48	37,953,258.90
支付其他与经营活动有关的现金	49,481,660.14	37,395,691.81
经营活动现金流出小计	400,233,208.38	396,032,049.17
经营活动产生的现金流量净额	25,462,578.02	70,015,794.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,651,313.71	9,931,903.22
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,651,313.71	9,931,903.22
投资活动产生的现金流量净额	-7,651,313.71	-9,931,903.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	69,040,000.00	69,040,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,054,807.12
筹资活动现金流入小计	69,040,000.00	72,094,807.12
偿还债务支付的现金	69,040,000.00	76,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,949,472.24	4,275,566.54
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	380,370.19	3,683,200.00
筹资活动现金流出小计	71,369,842.43	84,238,766.54
筹资活动产生的现金流量净额	-2,329,842.43	-12,143,959.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	15,481,421.88	47,939,931.91
加：期初现金及现金等价物余额	118,907,272.23	70,967,340.32
六、期末现金及现金等价物余额	134,388,694.11	118,907,272.23

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

## 6、母公司现金流量表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,345,634.95	293,712,715.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,480,810.23	5,580,854.93
经营活动现金流入小计	270,826,445.18	299,293,570.89
购买商品、接受劳务支付的现金	202,243,896.31	200,215,666.43
支付给职工以及为职工支付的现金	21,812,040.97	16,632,445.33
支付的各项税费	15,620,524.87	19,137,786.55
支付其他与经营活动有关的现金	19,905,348.30	22,504,575.67

经营活动现金流出小计	259,581,810.45	258,490,473.98
经营活动产生的现金流量净额	11,244,634.73	40,803,096.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	817,628.71	3,561,076.40
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	817,628.71	3,561,076.40
投资活动产生的现金流量净额	-817,628.71	-3,561,076.40
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	53,290,000.00	53,290,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,660,000.00
筹资活动现金流入小计	53,290,000.00	55,950,000.00
偿还债务支付的现金	53,290,000.00	60,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,463,139.58	3,234,400.20
支付其他与筹资活动有关的现金	237,830.00	3,683,200.00
筹资活动现金流出小计	54,990,969.58	67,447,600.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,700,969.58	-11,497,600.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,726,036.44	25,744,420.31
加：期初现金及现金等价物余额	77,570,196.85	51,825,776.54
六、期末现金及现金等价物余额	86,296,233.29	77,570,196.85

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	78,490,000.00	45,821,213.92			10,673,874.10		129,884,908.61			264,869,996.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	78,490,000.00	45,821,213.92			10,673,874.10		129,884,908.61			264,869,996.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,455.068.19		54,297,370.04			57,752,438.23
（一）净利润							57,752,438.23			57,752,438.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,752,438.23			57,752,438.23
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,455.068.19		-3,455,068.19			
1. 提取盈余公积					3,455.068.19		-3,455,068.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										



4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	78,490,000.00	45,821,213.92			14,128,942.29		184,182,278.65			322,622,434.86

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	78,490,000.00	45,821,213.92			6,958,065.50		73,507,796.66			204,777,076.08
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	78,490,000.00	45,821,213.92			6,958,065.50		73,507,796.66			204,777,076.08
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					3,715,808.60		56,377,111.95			60,092,920.55
(一) 净利润							60,092,920.55			60,092,920.55
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							60,092,920.55			60,092,920.55

(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					3,715,808.60		-3,715,808.60		
1. 提取盈余公积					3,715,808.60		-3,715,808.60		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	78,490,000.00	45,821,213.92			10,673,874.10		129,884,908.61		264,869,996.63

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：麦趣尔集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	78,490,000	32,333,303			10,673,874		73,564,866	195,062,04

	.00	.91			.10		.88	4.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	78,490,000	32,333,303			10,673,874		73,564,866	195,062,04
	.00	.91			.10		.88	4.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,455,068.		31,095,613	34,550,681
					19		.72	.91
（一）净利润							34,550,681	34,550,681
							.91	.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,550,681	34,550,681
							.91	.91
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,455,068.		-3,455,068.	
					19		19	
1. 提取盈余公积					3,455,068.		-3,455,068.	
					19		19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	78,490,000	32,333,303			14,128,942		104,660,48	229,612,72
	.00	.91			.29		0.60	6.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	78,490,000 .00	32,333,303 .91			6,958,065. 50		40,122,589 .46	157,903,95 8.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	78,490,000 .00	32,333,303 .91			6,958,065. 50		40,122,589 .46	157,903,95 8.87
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					3,715,808. 60		33,442,277 .42	37,158,086 .02
（一）净利润							37,158,086 .02	37,158,086 .02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,158,086 .02	37,158,086 .02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,715,808. 60		-3,715,808. 60	
1. 提取盈余公积					3,715,808. 60		-3,715,808. 60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	78,490,000	32,333,303			10,673,874		73,564,866	195,062,04
	.00	.91			.10		.88	4.89

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：姚雪

会计机构负责人：许文

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：麦趣尔集团股份有限公司

注册地址：昌吉市麦趣尔大道

注册资本：人民币7,849万元

法人营业执照号码：652300050001933

法定代表人：李勇

#### (二) 公司行业性质及经营范围

公司行业性质：食品行业

经营范围：许可经营项目：乳制品[液体乳（灭菌乳、酸乳）]、饮料（蛋白饮料类）、冷冻饮品（冰淇淋、雪糕、冰棍）、矿泉水、速冻米面食品的生产、销售。一般经营项目：农副产品（除粮食、棉花）经销；畜禽养殖、农业种植。

#### (三) 公司历史沿革

##### (1) 2002年12月新疆麦趣尔乳业有限公司（以下简称麦趣尔乳业）成立

新疆麦趣尔乳业有限公司系新疆麦趣尔集团有限责任公司、李勇、李刚、王翠先、李猛于2002年12月30日共同出资设立，注册资本为人民币5,699万元。取得昌吉州工商局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：6523002005098）。

麦趣尔乳业有限公司注册资本全部到位后，股东持股情况如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
新疆麦趣尔集团有限责任公司	51,089,630.00	89.65
李勇	5,180,390.00	9.09
王翠先	456,000.00	0.80
李猛	150,000.00	0.26
李刚	113,980.00	0.20
<b>合计</b>	<b>56,990,000.00</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 2009年9月股权转让

2009年9月，新疆麦趣尔集团有限责任公司将持有的股权243.158万元转让给新疆新美投资有限公司，350万元转让给新疆聚和盛投资有限公司，38万元转让给库尔勒通汇投资咨询服务有限公司，53.288万元转

让给王龙，245万元转让给张美玲，265万元转让给陈全仁，38万元转让给杨冬梅，李猛将所持有的股权15万元转让给李勇。

此次股权转让后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
新疆麦趣尔集团有限责任公司	38,765,170.00	68.01
李勇	5,330,390.00	9.35
新疆聚和盛投资有限公司	3,500,000.00	6.14
陈全仁	2,650,000.00	4.65
张美玲	2,450,000.00	4.30
新疆新美股权投资管理有限责任公司	2,431,580.00	4.27
王龙	532,880.00	0.94
王翠先	456,000.00	0.80
库尔勒通汇投资咨询服务有限公司	380,000.00	0.67
杨冬梅	380,000.00	0.67
李刚	113,980.00	0.20
<b>合计</b>	<b>56,990,000.00</b>	<b>100.00</b>

### （3）2009年12月股份公司设立

根据2009年12月28日公司各股东签署的《发起人协议书》，公司整体变更为股份有限公司，以截至2009年9月30日经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计后（深鹏所审字[2009]1342号）的净资产人民币90,843,263.91元中的75,000,000元折为75,000,000股（每股面值为人民币1元），余额人民币15,843,263.91元转入资本公积，并于2009年12月30日在昌吉市工商行政管理局办理了工商变更登记，并取得营业执照，名称变更为麦趣尔集团股份有限公司。

截至2009年12月31日，公司股本结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
新疆麦趣尔集团有限责任公司	51,015,752.00	68.01
李勇	7,014,902.00	9.35
新疆聚和盛投资有限公司	4,606,071.00	6.14
陈全仁	3,487,454.00	4.65
张美玲	3,224,250.00	4.30
新疆新美股权投资管理有限责任公司	3,200,009.00	4.27
王龙	701,281.00	0.94
王翠先	600,105.00	0.80
库尔勒通汇投资咨询服务有限公司	500,088.00	0.67
杨冬梅	500,088.00	0.67
李刚	150,000.00	0.20
<b>合计</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

### （4）2011年4月股权转让

2011年4月，新疆麦趣尔集团有限责任公司将持有750万股转让给华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙），225万股转让给北京华特利新能源科技有限公司。

此次股权转让后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
新疆麦趣尔集团有限责任公司	41,265,752.00	55.01
华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	10.00
李勇	7,014,902.00	9.35
新疆聚和盛投资有限公司	4,606,071.00	6.14
陈全仁	3,487,454.00	4.65
张美玲	3,224,250.00	4.30
新疆新美股权投资管理有限责任公司	3,200,009.00	4.27
北京华特利新能源科技有限公司	2,250,000.00	3.00
王龙	701,281.00	0.94
王翠先	600,105.00	0.80
杨冬梅	500,088.00	0.67
库尔勒通汇投资咨询服务服务有限公司	500,088.00	0.67
李刚	150,000.00	0.20
<b>合计</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### （5）2011年6月股份公司增资

根据公司2011年6月30日股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币349万元，变更后的注册资本为人民币7,849万元。新增注册资本由原股东新疆麦趣尔集团有限责任公司以货币出资600万元、实物出资1,318.6万元认缴，其中计入股本349万元，计入资本公积1,569.60万元。变更注册资本后，股东仍然是新疆麦趣尔集团有限责任公司、新疆聚和盛投资有限公司、新疆新美股权投资管理有限责任公司、库尔勒通汇投资咨询服务服务有限公司、李勇、张美玲、陈全仁、王龙、王翠先、杨冬梅、李刚、北京华特利新能源科技有限公司和华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）。上述出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2011]0212号验资报告。

此次变更后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
新疆麦趣尔集团有限责任公司	44,755,752.00	57.022
华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000.00	9.555
李勇	7,014,902.00	8.937
新疆聚和盛投资有限公司	4,606,071.00	5.868
陈全仁	3,487,454.00	4.443
张美玲	3,224,250.00	4.108
新疆新美股权投资管理有限责任公司	3,200,009.00	4.077
北京华特利新能源科技有限公司	2,250,000.00	2.867
王龙	701,281.00	0.894
王翠先	600,105.00	0.765
杨冬梅	500,088.00	0.637
库尔勒通汇投资咨询服务服务有限公司	500,088.00	0.637

李刚	150,000.00	0.191
合计	<b>78,490,000.00</b>	<b>100.000</b>

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。



## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有子公司自购买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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为 100 万元以上的客户应收账款或者其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后，存在减值的个别计提坏账准备，不存在减值的，本公司按账龄计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

	准备。
--	-----

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、低值易耗品、在产品等

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份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。

B、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

a 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

d 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

C、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

c、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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

### (2) 后续计量及损益确认

① 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。

② 本公司对被投资单位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。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现

的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

③对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

④收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

⑤处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据共同控制，是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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

## 14、投资性房地产

（1）投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

（2）投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期



损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(3) 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(4) 对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(5) 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17
机器设备	5-10	5%	9.5-19
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、

损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### **16、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **17、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应该根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、生物资产

公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价、相关税费、运输费、保险费及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁育的生产性生物资产，成本包括其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费、成熟的生产性生物资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

公司按照规定对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。根据生产性生物资产的性质、实际使用情况和有关的经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原估计数存在差异的，作为会计估计变更，进行调整。

年度终了，公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，以后不再转回。

公司生产性生物资产改变用途时，按照改变用途时的账面价值确认转出成本。

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

- A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；

D、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，研究活动的阶段；开发阶段是指进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C、无形资产产生经济利益的方式，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的，应当证明其有用性；D、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；E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；经营性租赁固定资产的装修费用在两次装修期和租赁期两者较低年限进行平均摊销；融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。 ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用Black-Scholes期权定价模型定价，具体参见附注十。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定，经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于



发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回的会计处理

### 30、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 31、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期内，公司无会计政策、会计估计的变更。

## (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内，公司无会计政策的变更。

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计是否变更

## 32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%、13%、3%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

1、麦趣尔集团股份有限公司：根据《中华人民共和国企业所得税法》（下称《企业所得税法》）的规定，自2009年1月1日起企业所得税税率统一为25%。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条“从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税”，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条“企业从事农产品初加工项目的所得，免征企业所得税”，《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）中第二类畜牧业类第一条畜禽类初加工中第一项“奶类初加工范围”的规定：“通过对鲜奶进行净化、均质、杀菌或灭菌、灌装等简单加工处理，制成的巴氏杀菌奶、超高温灭菌奶”属于奶类农产品范围，本公司取得（昌市）国税减免备字〔2008〕201号税收减免登记备案告知书，自2008年1月1日开始，本公司奶类初加工所得免征所得税，其余所得项目所得税率25%。

2010年9月21日，新疆维吾尔自治区人民政府出具《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》

(新政发[2010]105号)文件,自2011年起在国家和自治区已有财税政策的基础上,对符合自治区农产品精深加工范围的企业,免征5年企业所得税地方分享部分。对属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业,在享受企业所得税优惠税的基础上,免征5年企业所得税地方分享部分。自治区内农业品加工企业免征5年房产税,符合自治区农产品精深加工范围的企业,免征5年自用土地城镇土地使用税。2012年1月12日,昌吉市国家税务局出具《税收减免登记备案告知书》(昌市)国税减免备字[2012]151号),麦趣尔集团股份有限公司2011年1月1日至2015年12月31日执行税收减免税政策,免征企业所得税地方分享部分。2012年1月16日,昌吉市地方税务局出具《税务事项通知书》(昌市地税通[2012]1号),麦趣尔集团股份有限公司2011年至2015年免征自用部分房产税5年,免征自有部分土地城镇土地使用税5年。

2011年7月27日,财政部、海关总署和国家税务总局联合发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),其中明确:“自2011年1月1日至2020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”。2011年11月17日,昌吉市国家税务局出具《关于麦趣尔集团股份有限公司享受西部大开发税收优惠政策2011年度暂按15%税率预缴企业所得税的通知》,明确麦趣尔股份2011年暂按15%税率预缴企业所得税。

2012年4月6日,国家税务总局发布了《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告[2012]12号),明确在《西部地区鼓励类产业目录》公布前,企业符合《产业结构调整指导目录(2011年版)》范围的,经税务机关确认后,其企业所得税可按照15%税率缴纳。麦趣尔股份的主营业务符合《产业结构调整指导目录(2011年版)》的范围,经向昌吉市国家税务局申请,于2013年1月11日取得昌吉市国家税务局备案同意企业所得税按照15%税率缴纳。

2、新疆麦趣尔食品有限公司:根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《关于同意昌吉市光正电子有限公司等34家企业继续享受西部大开发税收优惠政策减按15%税率征收企业所得税的批复》(昌州地税函[2009]171号)及《昌吉市地方税务局税务事项通知书》(地税通[2011]070号),2009年度、2010年度按15%税率征收企业所得税。

根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》以及昌吉市地方税务局出具的《关于新疆麦趣尔食品有限公司享受西部大开发税收优惠政策暂按15%税率预缴企业所得税的通知》,麦趣尔食品2011年暂按15%税率预缴企业所得税。

根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》以及昌吉市地方税务局出具的《关于新疆麦趣尔食品有限公司享受西部大开发税收优惠政策暂按15%税率预缴企业所得税的通知》,麦趣尔食品2012年暂按15%税率预缴企业所得税。

2010年9月21日,新疆维吾尔自治区人民政府出具《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号)文件,自2011年起在国家和自治区已有财税政策的基础上,对符合自治区农产品精深加工范围的企业,免征5年企业所得税地方分享部分。对属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业,在享受企业所得税优惠税的基础上,免征5年企业所得税地方分享部分。自治区内农业品加工企业免征5年房产税,符合自治区农产品精深加工范围的企业,免征5年自用土地城镇土地使用税。2011年6月8日,昌吉市地方税务局出具《减免税登记备案通知书》(地税减免备字[2011030205]号),麦趣尔食品自2011年1月1日起免征5年企业所得税地方分享部分。2011年12月08日,昌吉市地方税务局出具《税务事项通知书》(昌市地税通[2011]12001号),麦趣尔食品2011年至2015年免征自用部分房产税5年,免征自有部分土地城镇土地使用税5年。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司下设五个全资子公司：新疆麦趣尔食品有限公司、新疆西部生态牧业有限公司、新疆麦趣尔食品饮料有限公司、新疆麦趣尔冷冻食品有限公司、北京麦趣尔投资有限公司。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆麦趣尔食品饮料有限公司	全资子公司	昌吉市	食品	300,000	批发兼零售预包装食品；农副产品收购、加工和销售；广告设计；食品加工技术的培训	300,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
新疆麦趣尔冷	全资子公司	昌吉市	食品	300,000	批发兼零售包	300,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

冻食品有限公司					装食品；农副产品收购、加工、销售；房屋租赁								
北京麦趣尔投资有限公司深圳市安智捷科技有限公司	全资子公司	北京市	食品	10,000,000	项目投资；投资管理；资产管理；企业管理；投资咨询；经济贸易咨询；市场调查；企业营销策划。许可经营项目：限分支机构经营项目：餐饮服务（仅限饮品、现制现售裱花蛋糕；全部使用半成品加工）	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
新疆西部生态牧业有限公司	全资子公司	昌吉市	食品	1,000,000	畜牧饲养，畜牧机械制造、	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

哈尔滨海能达科技有限公司					销售,农产品销售,畜牧技术咨询服务、货物与技术的进出品业务.								
--------------	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆麦趣尔食品有限公司	全资子公司	昌吉市	食品	13,690,000.00	食品、冷饮料、非酒精类饮料、纯净水的生产及销售等	13,690,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2008年12月，新疆麦趣尔集团有限责任公司与本公司签订《股权转让协议》，将其持有新疆麦趣尔食品有限公司100%的股权转让给本公司。2008年12月31日，公司支付股权转让款50%以上并完成工商变更登记。由于本公司与新疆麦趣尔食品有限公司同属于新疆麦趣尔集团有限责任公司控制，故本次合并为同一控制下的企业合并。本公司以2008年12月31日作为合并日。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司报告期合并范围未发生变更。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	138,789.44	--	--	275,090.03
银行存款：	--	--	134,249,904.67	--	--	116,900,982.20
其他货币资金：	--	--	11,809,899.18	--	--	5,414,400.00
合计	--	--	146,198,593.29	--	--	122,590,472.23

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2013年12月31日，其他货币资金余额系承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,720,000.00	0.00



合计	1,720,000.00
----	--------------

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	90,487,471.29	100%	9,123,730.36	100%	57,373,307.46	100%	5,074,930.31	100%
组合小计	90,487,471.29	100%	9,123,730.36	10.08%	57,373,307.46	100%	5,074,930.31	8.85%
合计	90,487,471.29	--	9,123,730.36	--	57,373,307.46	--	5,074,930.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	65,727,710.21	72.64%	3,286,385.54	47,011,316.19	81.94%	2,342,834.16
1 至 2 年	16,066,049.56	17.75%	1,606,604.94	7,994,287.55	13.94%	799,428.76
2 至 3 年	6,375,673.78	7.05%	1,912,702.14	621,480.47	1.08%	186,444.14
3 年以上	2,318,037.74	2.56%	2,318,037.74	1,746,223.25	3.04%	1,746,223.25
合计	90,487,471.29	--	9,123,730.36	57,373,307.46	--	5,074,930.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	5,875,662.00	1-2 年、2-3 年	6.49%
第二名	客户	5,535,245.46	1 年内、1-2 年	6.12%
第三名	客户	4,712,760.00	1 年内	5.21%
第四名	客户	2,751,747.81	1 年内	3.04%
第五名	客户	2,657,184.87	1 年内	2.94%
合计	--	21,532,600.14	--	23.8%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	16,861,255.34	100%	1,204,860.98	100%	9,034,548.98	100%	513,089.64	100%
组合小计	16,861,255.34	100%	1,204,860.98	7.15%	9,034,548.98	100%	513,089.64	5.68%
合计	16,861,255.34	--	1,204,860.98	--	9,034,548.98	--	513,089.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	12,411,526.64	73.61%	620,576.34	8,196,797.66	90.73%	404,729.90
1 至 2 年	4,026,518.13	23.88%	402,651.82	744,257.25	8.24%	74,425.72
2 至 3 年	345,111.07	2.05%	103,533.32	85,085.78	0.94%	25,525.73
3 年以上	78,099.50	0.46%	78,099.50	8,408.29	0.09%	8,408.29
合计	16,861,255.34	--	1,204,860.98	9,034,548.98	--	513,089.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
新疆麦趣尔集团有限责任公司	155,159.00	7,757.95	0.00	0.00
合计	155,159.00	7,757.95		

**(3) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	1,115,782.00	1 年内	6.62%
第二名	非关联方	860,000.00	1-2 年	5.1%
第三名	非关联方	419,106.74	1 年内、1-2 年	2.48%
第四名	非关联方	400,473.30	1 年内、1-2 年	2.38%
第五名	非关联方	364,236.74	1 年内、1-2 年	2.16%
合计	--	3,159,598.78	--	18.74%

**(4) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆麦趣尔集团有限责任公司	公司控股股东	155,159.00	
新疆铭成兴业投资有限公司	母公司之控股子公司	60,747.06	
李刚	股东	70,407.65	
新疆副食集团有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	23,652.00	
新疆副食集团糖酒食品有限责任公司	副食集团之全资子公司	95,180.00	
新疆副食集团肉类联合有限责任公司	副食集团之全资子公司	1,115,782.00	
新疆副食集团食品有限责任公司	副食集团之全资子公司	65,364.00	
新疆副食集团糖酒副食品有限责任公司	副食集团之全资子公司	254,460.49	
新疆饭店有限责任公司	副食集团之全资子公司	79,287.00	
新疆副食集团肉类禽蛋水产有限责任公司	副食集团之全资子公司	18,126.00	
北京建外麦趣尔面包西饼屋	李猛控制的个体经营单位	77,086.40	
合计	--	2,015,251.60	

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,781,376.88	85.95%	11,585,398.86	96.06%
1至2年	2,122,440.00	13.24%	440,313.05	3.65%
2至3年	95,405.09	0.6%	34,567.62	0.29%
3年以上	34,567.62	0.22%		
合计	16,033,789.59	--	12,060,279.53	--

预付款项账龄的说明

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,939,138.05	1 年以内、1-2 年	上市费用
第二名	非关联方	990,000.00	1-2 年	预付设备款
第三名	非关联方	875,000.00	1 年以内	面包生产线
第四名	非关联方	744,206.90	1 年以内	预付装修款
第五名	非关联方	600,000.00	1 年以内、1-2 年	上市费用
合计	--	6,148,344.95	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,923,723.93	133,282.50	38,790,441.43	33,508,571.36	133,282.50	33,375,288.86
在产品	56,861.26		56,861.26	57,562.06		57,562.06
库存商品	6,657,183.89	392,405.85	6,264,778.04	7,408,803.27	148,517.59	7,260,285.68
低值易耗品	96,175.92		96,175.92	72,702.80		72,702.80
合计	45,733,945.00	525,688.35	45,208,256.65	41,047,639.49	281,800.09	40,765,839.40

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	133,282.50				133,282.50
库存商品	148,517.59	243,888.26			392,405.85
合计	281,800.09	243,888.26			525,688.35

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于原材料账面价值的差额	不适用	

库存商品	可变现净值低于产成品账面价值的差额	不适用	
在产品	可变现净值低于半成品账面价值的差额	不适用	
低值易耗品	可变现净值低于半成品账面价值的差额	不适用	

存货的说明

无

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	293,388,098.44	3,852,624.50			297,240,722.94
其中：房屋及建筑物	127,434,345.85	74,611.96			127,508,957.81
机器设备	138,556,869.91	2,503,331.36			141,060,201.27
运输工具	14,696,925.33	132,376.07			14,829,301.40
电子及其他设备	12,699,957.35	1,142,305.11			13,842,262.46
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	141,107,044.38		15,487,003.88		156,594,048.26
其中：房屋及建筑物	22,838,430.76		4,035,421.44		26,873,852.20
机器设备	98,199,509.86		9,035,922.07		107,235,431.93
运输工具	11,694,040.95		31,149.04		11,725,189.99
电子及其他设备	8,375,062.81		2,384,511.33		10,759,574.14
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	152,281,054.06	--			140,646,674.68
其中：房屋及建筑物	104,595,915.09	--			100,635,105.61
机器设备	40,357,360.05	--			33,824,769.34
运输工具	3,002,884.38	--			3,104,111.41
电子及其他设备	4,324,894.54	--			3,082,688.32
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	152,281,054.06	--			140,646,674.68
其中：房屋及建筑物	104,595,915.09	--			100,635,105.61
机器设备	40,357,360.05	--			33,824,769.34

运输工具	3,002,884.38	--	3,104,111.41
电子及其他设备	4,324,894.54	--	3,082,688.32

本期折旧额 15,487,003.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2000 头奶牛生态养殖基地建设 项目	1,967,463.19		1,967,463.19	1,353,952.10		1,353,952.10
合计	1,967,463.19		1,967,463.19	1,353,952.10		1,353,952.10

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减 少	工程投 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	期末数
2000 头 奶牛生 态养殖 基地建 设项目	62,050,0 00.00	1,353,95 2.10	613,511. 09			3.17%	3.17				自筹	1,967,46 3.19
合计	62,050,0 00.00	1,353,95 2.10	613,511. 09			--	--			--	--	1,967,46 3.19

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
2000 头奶牛生态养殖基地建设项目	3.17	工程进度以付款进度为基础进行估计

## (4) 在建工程的说明

无

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,850,516.28	170,800.00		38,021,316.28
土地使用权	32,574,296.00			32,574,296.00
系统软件	5,226,220.28			5,226,220.28
非专利技术	50,000.00			50,000.00
商标权		170,800.00		170,800.00
二、累计摊销合计	7,180,764.17	1,079,236.48		8,260,000.65
土地使用权	2,197,431.35	855,974.00		3,053,405.35
系统软件	4,965,971.79	210,749.20		5,176,720.99
非专利技术	17,361.03	8,333.28		25,694.31
商标权		4,180.00		4,180.00
三、无形资产账面净值合计	30,669,752.11	-908,436.48		29,761,315.63
土地使用权	30,376,864.65	-855,974.00		29,520,890.65
系统软件	260,248.49	-210,749.20		49,499.29
非专利技术	32,638.97	-8,333.28		24,305.69
商标权		166,620.00		166,620.00
土地使用权				
系统软件				
非专利技术				
商标权				
无形资产账面价值合计	30,669,752.11	-908,436.48		29,761,315.63
土地使用权	30,376,864.65	-855,974.00		29,520,890.65
系统软件	260,248.49	-210,749.20		49,499.29



非专利技术	32,638.97	-8,333.28		24,305.69
商标权		166,620.00		166,620.00

本期摊销额 1,079,236.48 元。

## 10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,994,144.50	1,559,165.69	2,478,027.12		3,075,283.07	
合计	3,994,144.50	1,559,165.69	2,478,027.12		3,075,283.07	--

长期待摊费用的说明

无

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,471,373.02	861,880.33
存货跌价准备	78,853.25	22,277.64
递延收益	281,000.00	156,000.00
预提费用（北京房租）		420,000.00
小计	1,831,226.27	1,460,157.97
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	510,419.24	0.00
可抵扣亏损	11,988,402.38	7,112,407.53
坏账准备		
合计	12,498,821.62	7,112,407.53

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

2014 年度			
2015 年度	127,560.65	127,560.65	
2016 年度	2,564,192.08	2,564,192.08	
2017 年度	4,420,654.80	4,420,654.80	
2018 年度	4,875,994.85		
2018 年度以后			
合计	11,988,402.38	7,112,407.53	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	69,040,000.00	69,040,000.00
合计	69,040,000.00	69,040,000.00

短期借款分类的说明

## 13、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	29,080,910.68	13,536,000.00
合计	29,080,910.68	13,536,000.00

下一会计期间将到期的金额 29,080,910.68 元。

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内	31,746,513.29	48,429,393.47
1 至 2 年	3,588,079.76	3,292,527.86
2 至 3 年	2,318,762.97	1,159,742.00
3 年以上	1,159,742.00	
合计	38,813,098.02	52,881,663.33

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,627,716.44	7,131,714.90
1 至 2 年	579,061.46	763,549.27
2 至 3 年	616,001.75	
合计	4,822,779.65	7,895,264.17

## 16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,587,939.84	44,685,319.55	44,386,013.69	3,887,245.70
二、职工福利费		1,834,278.83	1,834,278.83	
三、社会保险费		5,899,805.85	5,899,805.85	
其中:1.医疗保险费		1,471,944.33	1,471,944.33	
2.基本养老保险费		3,558,783.08	3,558,783.08	
3.失业保险费		427,578.90	427,578.90	
4.工伤保险费		252,486.32	252,486.32	
5.生育保险费		189,013.22	189,013.22	
四、住房公积金		996,306.00	996,306.00	
六、其他	2,376,365.21	12,600.00	12,600.00	2,376,365.21
合计	5,964,305.05	53,428,310.23	53,129,004.37	6,263,610.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,376,365.21 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,205,589.25	2,738,653.75
营业税	97,015.37	48,239.52
企业所得税	3,898,041.91	4,164,120.54
个人所得税	50,670.61	22,911.51
城市维护建设税	345,543.08	315,635.82
教育费附加	230,217.96	210,961.18
其他	32,552.22	2,273.80
合计	7,859,630.40	7,502,796.12

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

本公司无分公司之间应纳税所得额相互调剂的情况。

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,372,714.77	2,024,237.67
1 至 2 年	1,268,401.55	1,165,722.94
2 至 3 年	903,654.34	73,906.44
3 年以上	75,502.48	1,596.04
合计	3,620,273.14	3,265,463.09

## 19、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,340,000.00	1,040,000.00
合计	1,340,000.00	1,040,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

昌吉市科技局的科研经费麦趣尔益生菌纸杯酸奶的产品研究与技术开	40,000.00				40,000.00	与收益相关
冷冻面团生产线技术改造项目	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与资产相关
0.3 万亩农业高效节水建设补助资金项目		800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	1,040,000.00	800,000.00	500,000.00		1,340,000.00	--

## 20、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	78,490,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,490,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 21、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	45,821,213.92			45,821,213.92
合计	45,821,213.92			45,821,213.92

资本公积说明

## 22、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,673,874.10	3,455,068.19		14,128,942.29
合计	10,673,874.10	3,455,068.19		14,128,942.29

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	129,884,908.61	--
调整后年初未分配利润	129,884,908.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,752,438.23	--
减：提取法定盈余公积	3,455,068.19	
期末未分配利润	184,182,278.65	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 24、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	387,335,347.75	402,420,311.36
其他业务收入	314,133.04	771,643.01
营业成本	235,538,593.70	247,772,304.88

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品行业	387,335,347.75	235,246,628.10	402,420,311.36	247,248,061.04
合计	387,335,347.75	235,246,628.10	402,420,311.36	247,248,061.04

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乳制品	245,563,742.60	174,209,386.95	252,536,518.06	179,207,073.53
烘焙食品	68,289,132.20	34,417,780.52	70,109,083.44	34,794,015.87
节日食品	71,029,520.00	24,168,010.10	76,609,660.40	30,419,089.98
其他	2,452,952.95	2,451,450.53	3,165,049.46	2,827,881.66
合计	387,335,347.75	235,246,628.10	402,420,311.36	247,248,061.04

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乌昌地区	248,845,012.38	152,186,744.85	272,118,129.39	167,128,395.36
北疆	50,975,320.44	28,078,529.04	42,029,751.23	25,573,966.85
南疆	70,212,397.30	45,495,493.78	72,706,548.13	46,228,456.24
疆外	17,302,617.63	9,485,860.43	15,565,882.61	8,317,242.59
合计	387,335,347.75	235,246,628.10	402,420,311.36	247,248,061.04

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2013 年前 5 名客户	42,065,759.86	10.85%
2012 年前 5 名客户	59,124,940.14	14.66%
合计	101,190,700.00	25.51%

**25、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	546,162.97	531,140.40	
城市维护建设税	1,816,842.43	1,819,144.48	
教育费附加	1,297,730.40	1,297,922.77	

合计	3,660,735.80	3,648,207.65	--
----	--------------	--------------	----

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,447,605.52	16,249,518.46
租赁费	13,308,303.70	12,015,135.15
促销费	2,116,612.53	1,158,994.86
折旧费	3,089,044.46	2,525,695.25
运输费	2,949,614.35	3,814,450.72
办公费	1,365,758.58	1,263,382.74
广告费	8,244,687.29	6,970,037.40
业务招待费	1,907,469.02	1,443,901.77
其他	4,748,993.15	6,603,274.67
合计	54,178,088.60	52,044,391.02

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,932,608.95	11,966,673.73
折旧费	4,928,178.59	5,082,187.48
业务招待费	2,049,040.77	3,489,369.79
税金	205,324.69	225,650.54
无形资产摊销	1,079,236.48	1,330,214.01
办公费	1,123,357.39	1,005,811.64
差旅费	1,509,884.80	2,001,871.15
中介机构费	399,100.14	271,475.08
研究与开发	1,050,557.06	1,159,943.96
报损费	990,253.80	1,094,358.23
清洁绿化费	138,569.50	4,668.20
其他	1,087,718.46	1,022,124.27
合计	29,493,830.63	28,654,348.08



**28、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,949,472.24	4,275,566.54
减：利息收入	-410,674.57	-289,092.39
银行账户管理费	380,370.19	
手续费	536,763.90	330,773.08
合计	2,455,931.76	4,317,247.23

**29、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,740,571.39	844,649.01
二、存货跌价损失	243,888.26	281,800.09
合计	4,984,459.65	1,126,449.10

**30、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

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
政府补助	6,654,219.00	1,391,545.00	6,654,219.00
其他	250,681.36	897,393.16	250,681.36
合计	6,904,900.36	2,288,938.16	6,904,900.36

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
补贴收入	6,654,219.00	1,391,545.00		
合计	6,654,219.00	1,391,545.00	--	--

**31、营业外支出**

单位：元

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
对外捐赠	8,726.40	66,901.50	8,726.40
其他支出	64,277.74	639,654.02	64,277.74
合计	73,004.14	706,555.52	73,004.14

### 32、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,788,366.94	7,236,623.37
递延所得税调整	-371,068.30	-118,154.87
合计	6,417,298.64	7,118,468.50

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.74	0.74	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.66	0.75	0.75

#### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

##### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	57,752,438.23	60,092,920.55
其中：归属于持续经营的净利润	57,752,438.23	60,092,920.55
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51,551,358.79	58,652,952.35
其中：归属于持续经营的净利润	51,551,358.79	58,652,952.35

归属于终止经营的净利润	-	-
-------------	---	---

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	78,490,000.00	78,490,000.00
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	78,490,000.00	78,490,000.00

### 34、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	410,674.57
政府补贴款	6,654,219.00
往来款项及其他	1,550,681.36
合计	8,615,574.93

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现	31,320,553.60
财务费用付现	536,763.90
管理费用付现	9,079,442.19
营业外支出	73,004.14
往来款付现	8,471,896.31
合计	49,481,660.14

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	57,752,438.23	60,092,920.55

加：资产减值准备	4,984,459.65	1,126,449.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,487,003.88	19,332,391.76
无形资产摊销	1,079,236.48	1,330,214.01
长期待摊费用摊销	2,478,027.12	2,132,469.53
财务费用（收益以“-”号填列）	2,329,842.43	4,275,566.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-371,068.30	-118,154.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,686,305.51	-3,158,464.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,716,808.84	-5,423,220.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,752.88	-9,574,376.72
经营活动产生的现金流量净额	25,462,578.02	70,015,794.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	118,907,272.23	70,967,340.32
现金及现金等价物净增加额	15,481,421.88	47,939,931.91

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	118,907,272.23	
其中：库存现金	138,789.44	275,090.03
可随时用于支付的银行存款	134,249,904.67	116,900,982.20
可随时用于支付的其他货币资金		1,731,200.00
三、期末现金及现金等价物余额	134,388,694.11	118,907,272.23

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆麦趣尔集团有限责任公司	控股股东	有限公司	昌吉市	李玉瑚	食品	33,999	57.02%	57.02%	-	74521184-9

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王翠先	股东	6523011974****0030
李勇	股东	6523011972****0015
李刚	股东	762997281
李猛	李玉瑚、王翠先之子	68271431-7
北京益安利乐投资有限公司（原麦趣尔（北京）食品有限公司）	母公司之控股子公司	73836759-7
新疆铭成兴业投资有限公司	母公司之控股子公司	770398502
*新疆嘉吉信投资有限公司	李猛控股子公司	L20512225
新疆昌吉正太汽车销售有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	228584583
北京建外麦趣尔面包西饼屋	李猛控制的个体经营单位	710886299
新疆副食（集团）有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	299938537
新疆副食集团肉类禽蛋水产有限责任公司	副食集团之全资子公司	228668947
新疆副食集团物业管理有限责任公司	副食集团之全资子公司	712967033
新疆副食集团糖酒大厦有限责任公司	副食集团之全资子公司	228668947
新疆副食（集团）糖酒副食品有限责任公司	副食集团之全资子公司	710886846
新疆副食（集团）糖酒食品有限公司	副食集团之全资子公司	228672647
新疆副食集团食品有限责任公司	副食集团之全资子公司	228673420
新疆副食集团肉类联合有限责任公司	副食集团之全资子公司	228597018
新疆饭店有限责任公司	副食集团之全资子公司	228667717
新疆副食集团冷气工程有限责任公司	副食集团之全资子公司	56610054-5
新疆金奥置业有限公司	副食集团之全资子公司	
华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	股东	

## 3、关联方交易

### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
新疆铭成兴业投资有限公司	采购	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	313,896.11	0.04%	103,810.00	0.04%
新疆副食(集团)糖酒副食品有限责任公司	采购	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	68,330.00	0%	6,000.00	0%
新疆正太汽车销售有限公司	采购	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序			95,596.68	0.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆麦趣尔集团有限责任公司	销售	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	197,087.61	0.05%	28,455.47	0.02%
新疆副食(集团)糖酒副食品有限责任公司	销售	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	590,424.03	0.15%	3,044.87	0%
新疆副食集团肉类联合有限责任公司	销售	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	723,659.82	0.19%	76,182.06	0.02%
新疆副食集团肉类禽蛋水产有限责任公司	销售	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	24,415.38	0.01%	1,077,031.29	0.12%
新疆副食集团有限责任公司	销售	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	20,215.38	0.01%		
金奥置业有限公司	销售	与非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	820.52	0%	3,666.67	0%
华融渝富基业(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	销售	非关联方经销商同一售价, 正常销售程序			1,337,913.89	0%
新疆副食集团食品有限责任公司	销售	非关联方经销商同一售价, 正常销售程序	135,328.21	0.03%		

新疆饭店有限责任公司	销售	非关联方经销商 同一售价，正常销售程序	88,202.61	0.02%		
------------	----	------------------------	-----------	-------	--	--

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
新疆麦趣尔集团有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	18.00
新疆麦趣尔集团有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	16.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	80.00
新疆麦趣尔集团有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	16.00
新疆副食(集团)有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	16.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	6.00
新疆副食集团糖酒大厦有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	12.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	12.00
新疆饭店有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	6.00
李猛	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	30.00
李猛	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	16.00
李猛	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	50.00

新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2009年01月01日	2014年01月01日	市场价	14.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2011年04月01日	2016年03月31日	市场价	70.00
北京新坐标商业连锁有限公司 (北京益安利乐投资有限公司分立)	北京麦趣尔投资有限公司	房产	2010年10月01日	2015年09月30日	市场价	104.36

关联租赁情况说明

#### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新疆麦趣尔集团有限责任公司	155,159.00	7,757.95		
其他应收款	新疆铭成兴业投资有限公司	60,747.06	3,037.35	5,255.00	262.75
其他应收款	李刚	70,407.65	3,520.38	100,000.00	5,000.00
其他应收款	新疆副食集团有限责任公司	23,652.00	1,182.60		
其他应收款	新疆副食集团糖酒食品有限责任公司	95,180.00	4,759.00		
其他应收款	新疆副食集团肉类联合有限责任公司	1,115,782.00	55,789.10	17,824.00	891.20
其他应收款	新疆副食集团食品有限责任公司	65,364.00	3,268.20		
其他应收款	新疆副食集团糖酒副食品有限责任公司	254,460.49	12,723.02		
其他应收款	新疆饭店有限责任公司	79,287.00	3,964.35		
其他应收款	新疆副食集团肉类禽蛋水产有限责任公司	18,126.00	906.30		
其他应收款	北京建外麦趣尔面	77,086.40	3,854.32		



	包西饼屋				
--	------	--	--	--	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	新疆昌吉正太汽车销售有限公司	378,647.98	454,257.87

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至资产负债表日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2013年第三次临时股东大会会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准麦趣尔集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]46号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,290万股，其中通过发行新股1,311万股增加注册资本人民币13,110,000.00元，公司股东公开发售股份979万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币25.38元，变更后的注册资本为人民币91,600,000.00元。公司募集资金总额人民币332,731,800.00元，扣除发行费用后，募集资金净额为295,201,315.92元。其中新增注册资本人民币13,110,000.00元，计入资本公积人民币282,091,315.92元。公司股票于2014年1月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	62,303,064.85	94.78%	6,743,028.29	10.82%	41,282,616.75	84.77%	4,140,078.44	10.03%
合并范围内关联方组合	3,430,529.86	5.22%			7,414,498.91	15.23%		
组合小计	65,733,594.71	100%	6,743,028.29	10.26%	48,697,115.66	100%	4,140,078.44	8.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	65,733,594.71	--	6,743,028.29	--	48,697,115.66	--	4,140,078.44	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	46,858,500.56	75.21%	2,342,925.03	33,372,005.25	80.84%	1,668,600.27
1 至 2 年	9,008,562.26	14.46%	900,856.23	5,620,307.78	13.61%	562,030.78
2 至 3 年	4,195,364.29	6.73%	1,258,609.29	544,080.47	1.32%	163,224.14
3 年以上	2,240,637.74	3.6%	2,240,637.74	1,746,223.25	4.23%	1,746,223.25
合计	62,303,064.85	--	6,743,028.29	41,282,616.75	--	4,140,078.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	子公司	2,390,202.08		3.64%
第二名	非关联方	2,054,184.86		3.13%
第三名	非关联方	2,033,946.00		3.09%
第四名	非关联方	1,952,511.80		2.97%
第五名	非关联方	1,817,058.73		2.76%
合计	--	10,247,903.47	--	15.59%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新疆麦趣尔食品有限公司	子公司	1,001,906.63	1.52%
北京麦趣尔投资有限公司	子公司	2,390,202.08	3.64%
新疆麦趣尔冷冻食品有限公司	子公司	36,101.15	0.06%
新疆西部生态牧业有限公司	子公司	2,320.00	0%
新疆副食(集团)糖酒副食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	6,000.00	0.01%
新疆副食集团食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	13,680.00	0.02%
新疆饭店有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	13,680.00	0.02%
合计	--	3,463,889.86	5.27%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

截至2013年12月31日，无以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,077,726.06	75.78%	465,245.18	6.57%	4,673,608.46	81.78%	229,182.14	4.9%
合并范围内关联方组合	2,261,681.47	24.22%	0.00	0%	1,041,458.00	18.22%	0.00	0%
组合小计	9,339,407.53	100%	465,245.18	4.98%	5,715,066.46	100%	229,182.14	4.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	9,339,407.53	--	465,245.18	--	5,715,066.46	--	229,182.14	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,998,548.74	70.62%	249,927.44	4,628,950.64	99.04%	224,716.36
1 至 2 年	2,042,177.32	28.86%	204,217.74	44,657.82	0.96%	4,465.78
2 至 3 年	37,000.00	0.52%	11,100.00			
合计	7,077,726.06	--	465,245.18	4,673,608.46	--	229,182.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	子公司	1,500,000.00	1 年以内	16.06%
第二名	公司员工	1,114,910.80	1 年以内	11.94%
第三名	公司员工	884,831.43	1 年以内	9.47%
第四名	非关联方	860,000.00	1-2 年	9.21%
第五名	子公司	715,273.47	1 年以内	7.66%
合计	--	5,075,015.70	--	54.34%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆西部生态牧业有限公司	子公司	1,500,000.00	16.06%
新疆麦趣尔食品有限公司	子公司	715,273.47	7.65%
新疆麦趣尔冷冻食品有限公司	子公司	43,858.00	0.47%
新疆西部生态牧业有限公司	子公司	2,550.00	0.03%
新疆副食（集团）糖酒副食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	94,580.00	1.01%
新疆副食集团肉类联合有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	307,800.00	3.3%
新疆副食集团食品有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	45,450.00	0.49%
新疆饭店有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	25,800.00	0.28%
合计	--	2,735,311.47	29.29%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

截至2013年12月31日，无以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	本期现金红利
新疆麦趣尔食品有限公司	成本法	10,690,000.00	10,082,676.69		10,082,676.69	100%	100%	不适用			
新疆麦趣尔冷冻食品有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	100%	100%	不适用			
新疆麦趣尔食品饮料有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	100%	100%	不适用			
北京麦趣尔投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
新疆西部生态牧业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
合计	--	31,290,000.00	30,682,676.69		30,682,676.69	--	--	--			

长期股权投资的说明

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	246,333,105.42	258,339,245.60
其他业务收入	500,126.71	460,743.04
合计	246,833,232.13	258,799,988.64
营业成本	176,820,277.13	184,766,809.07

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品行业	246,333,105.42	176,571,758.13	258,339,245.60	184,553,465.20
合计	246,333,105.42	176,571,758.13	258,339,245.60	184,553,465.20

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乳制品	240,573,779.64	172,750,368.12	250,897,672.73	179,280,224.19
其他	5,759,325.78	3,821,390.01	7,441,572.87	5,273,241.01
合计	246,333,105.42	176,571,758.13	258,339,245.60	184,553,465.20

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乌昌地区	154,976,420.07	112,634,981.72	175,595,240.50	125,939,651.13
南疆	32,916,464.05	22,813,044.63	27,913,536.77	19,728,462.61
北疆	57,280,750.86	40,256,350.44	54,326,432.86	38,531,748.95



疆外	1,159,470.44	867,381.34	504,035.47	353,602.51
合计	246,333,105.42	176,571,758.13	258,339,245.60	184,553,465.20

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
2013 年前 5 名客户	42,065,759.86	17.04%
2012 年前 5 名客户	59,124,940.14	22.84%
合计	101,190,700.00	39.88%

营业收入的说明

### 5、现金流量表补充资料

单位：元

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	34,550,681.91	37,158,086.02
加：资产减值准备	3,082,901.15	942,870.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,923,456.15	13,344,498.49
无形资产摊销	647,504.60	924,157.13
财务费用（收益以“-”号填列）	1,700,969.58	3,234,400.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-482,427.54	-127,438.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,864,245.96	-953,938.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,024,714.58	-6,350,693.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,289,490.58	-7,368,844.11
经营活动产生的现金流量净额	11,244,634.73	40,803,096.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,296,233.29	77,570,196.85
减：现金的期初余额	77,570,196.85	51,825,776.54
现金及现金等价物净增加额	8,726,036.44	25,744,420.31

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,654,219.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,677.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	613,293.57	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	6,218,602.65	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	19.52%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.55%	0.66	0.66

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李勇、主管会计工作负责人姚雪，会计机构负责人许文签名并盖章的财务报表。
- 二、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师李萍、彭忠签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券管理部