



麦趣尔集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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张贻报及会计机构负责人(会计主管人员)许文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	133

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》
东方花旗证券	指	东方花旗证券有限公司
康达	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	2014 年 1-6 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

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚雪	贾勇军
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	bod@maiquer.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2011年06月30日	昌吉回族自治州 工商行政管理局	652300050001933	652301745211849	745211849
报告期末注册	2014年04月25日	昌吉回族自治州 工商行政管理局	652300050001933	652301745211849	745211849
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年04月29日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮网（www.cninfo.com.cn）				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	150,525,377.20	165,976,998.63	-9.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,816,165.38	16,015,766.04	-13.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,840,406.51	14,793,794.69	-6.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-953,698.28	6,654,638.59	-114.33%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.20	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.20	-25.00%
加权平均净资产收益率	2.88%	5.87%	-2.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	777,751,725.58	483,462,737.66	60.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	631,634,634.93	322,622,434.86	95.78%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	154,580.00	主要包括公司收到昌吉市高新区党委先进集体奖励、外国专家引智奖励等补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,218.60	主要包括捐赠支出 20 万元
减：所得税影响额	-2,397.47	
合计	-24,241.13	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,我国实体经济处于经济转型升级的调整期,国内外经济形势复杂严峻,经济下行压力持续存在,国民经济增速放缓。针对上述情况,党中央、国务院在保持政策连续性和稳定性的基础上实施了预调、微调,出台了一系列稳增长、促改革、调结构、惠民生的政策措施。

总体而言,2014年上半年公司主营业务收入较上年同期略有减少。乳制品方面,2014年疆内乳制品市场竞争仍然激烈,外部乳业巨头如蒙牛、伊利等不断强化对新疆市场的投入,给予经销商较有吸引力的销售政策,挤占疆内乳制品企业的市场份额。此外,2014年第一季度,公司生鲜乳供应仍显紧张,采购价格较高,公司乳制品产品随生产成本的上涨而提高出厂价格后,市场的接受程度需要有一个适应过程。节日食品方面,礼品市场复苏缓慢,2014年上半年元宵节、端午节的汤圆和粽子销售受到一定影响,团购和大客户销售所受影响较大。此外,2014年上半年新疆地区社会总体局势稳定,但仍出现了一些局部波动等错综复杂的情况,部分地区,尤其是南疆地区的销售收入受到一定影响,如连锁门店缩短营业时间、增加安检措施等。

针对上半年不利因素的影响,公司董事会及管理層通过多方面努力积极开拓市场。乳制品方面,公司推出了香蕉燕麦、番茄胡萝卜等多种乳制品新品,拓展经销商渠道和数量,并采取了较多的“买五赠一”、经销商返利等促销措施,提高经销商积极性。烘焙连锁方面,公司加快了“烘焙连锁新疆营销网络项目”建设项目进度,在乌鲁木齐、阿克苏、博乐、昌吉等地积极拓展连锁门店,下半年贡献销售收入将逐步增加。

二、主营业务分析

概述

2014年上半年,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上年同期相比没有出现重大变动。

2014年上半年,公司实现营业收入1.51亿元,其中主营业务收入1.50亿元,占比99.94%。主营业务构成中,乳制品收入为1.10亿元,较上年同期减少677.82万元,降幅为5.81%;烘焙食品收入为2,747.07万元,较上年同期减少583.19万元,降幅为17.51%;节日食品收入为1,141.10万元,较上年同期减少275.59万元,降幅为19.45%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	150,525,377.20	165,976,998.63	-9.31%	
营业成本	94,974,254.47	106,003,040.54	-10.40%	
销售费用	24,050,851.94	23,591,724.21	1.95%	
管理费用	15,498,498.50	14,598,263.96	6.17%	
财务费用	752,666.64	1,998,293.56	-62.33%	2014年上半年收到财政贴息收入

所得税费用	1,114,604.36	2,334,179.33	-52.25%	2013 年上半年冲销了北京麦趣尔投资有限公司以前年度确认的递延所得税资产，增加了 2013 年上半年所得税费用 47.50 万元
研发投入	682,617.50	501,500.35	36.12%	2014 年上半年研发投入有所增加
经营活动产生的现金流量净额	-953,698.28	6,654,638.59	-114.33%	2014 年上半年支付了较多的到期银行承兑汇票、以及应付账款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-203,229,879.45	-4,220,956.97	4,714.78%	2014 年上半年使用自有资金 6000 万元、暂时闲置募集资金 1.4 亿元用于银行保本理财
筹资活动产生的现金流量净额	293,986,980.09	-973,977.83	-30,284.16%	2014 年上半年公司发行股票融资所致
现金及现金等价物净增加额	89,803,402.36	1,459,703.79	6,052.17%	2014 年上半年公司发行股票融资所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

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						
食品行业	150,442,249.05	94,902,946.06	36.92%	-9.30%	-10.40%	0.77%
分产品						
乳制品	109,927,224.38	75,681,180.48	31.15%	-5.81%	-5.19%	-0.45%
烘焙食品	27,470,737.60	12,838,503.85	53.26%	-17.51%	-29.07%	7.61%

节日食品	11,410,958.29	4,839,124.72	57.59%	-19.45%	-25.72%	3.58%
其他	1,633,328.78	1,544,137.01	5.46%	-3.79%	4.46%	-7.47%
分地区						
乌昌地区	108,409,015.63	68,814,305.29	36.52%	-5.59%	-6.15%	0.38%
北疆	14,348,652.43	8,427,829.79	41.26%	-5.24%	-14.59%	6.43%
南疆	21,673,305.10	14,215,398.21	34.41%	-26.59%	-26.04%	-0.49%
疆外	6,011,275.89	3,445,412.76	42.68%	-5.65%	-1.68%	-2.31%

四、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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益理财产品	6,000	2014年02月27日	2014年05月27日		6,000	0	73.15	75.64
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益理财产品	6,000	2014年06月12日	2014年08月12日		0	0	35.1	10.93
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益理财产品	14,000	2014年05月27日	2014年08月27日		0	0	144.68	55.04
合计				26,000	--	--	--	6,000		252.93	141.61
委托理财资金来源	暂时闲置自有资金及暂时闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年02月24日										
	2014年04月23日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年05月13日										

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,520.13
报告期投入募集资金总额	187.1
已累计投入募集资金总额	2,243.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]46 号文核准，本公司于中国境内首次公开发行 A 股，并于发行完成后向深圳证券交易所申请上市。本公司已于 2014 年 1 月通过深圳证券交易所发行 A 股 1,311 万股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 25.38 元，收到股东认缴股款共计人民币 332,731,800.00 元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币 295,201,315.92 元。上述募集资金到位情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014] 48110004 号验资报告验证。此次公司公开发行新股实际募集资金净额比公司募集资金投资计划金额 295,290,000.00 元少 88,684.08 元，该部分资金准备由公司自有资金补足。公司将闲置募集资金用于购买 14,000.00 万元固定收益的理财产品，期限 92 天，自 2014 年 5 月 27 日至 2014 年 8 月 27 日。截至 2014 年 6 月 30 日，尚未收回。截至 2014 年 6 月 30 日，前次募集资金尚未使用余额 27,328.14 万元（包含 2014 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额以及公司以自有资金补足募集资金 8.87 万元），占前次募集资金总额 29,529.00 万元（包含公司以自有资金补足募集资金 8.87 万元）的 93.55%。由于募投项目仍处于建设期中，故前次募集资金尚有余额，这部分余额仍会被使用在正在建设的募投项目中。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
日处理 300 吨生鲜乳生产线建设项目	否	14,990	14,990	0	0	0.00%	2016 年 12 月 31 日	0		否
2,000 头奶牛生态养殖基地建设项目	否	6,205	6,205	32.88	1,239.94	19.98%	2015 年 12 月 31 日	0		否
烘焙连锁新疆营销网络项目	否	5,649	5,649	153.16	916.71	16.23%	2016 年 12 月 31 日	121.11		否
企业技术中心建设项目	否	2,685	2,685	1.06	86.88	3.24%	2015 年 12 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	29,529	29,529	187.1	2,243.53	--	--	121.11	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	29,529	29,529	187.1	2,243.53	--	--	121.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金 2,243.53 万元置换已预先投入募投项目的等额自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金中 14000 万元用于购买保本银行理财产品，其余均为募集专户活期存款。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	20,000,000	208,547,552.36	173,721,411.95	39,019,066.54	258,423.29	396,078.29
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	284,980.74	283,084.35	0.00	-44,773.32	-46,517.85
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	878,206.68	159,484.89	617,596.02	101,538.46	87,940.53
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	16,493,254.87	-4,784,703.44	5,656,587.65	-2,793,120.94	-2,796,301.06
新疆西部生态牧业有限公司	子公司	畜牧养殖业	奶牛养殖	15,000,000	73,487,889.29	70,871,080.89	0.00	-219,947.66	-219,947.66

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	0.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,709.82	至	4,637.27
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,637.27		
业绩变动的原因说明	1、2014 年上半年业绩较 2013 年同期有所下滑；2、受去年以来馈赠礼品市场萎缩的持续影响，2014 年月饼销售及其他节日食品销售可能下滑。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司实施了 2013 年度权益分派工作。根据公司 2013 年年度股东大会决议，以公司总股本 91,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.19 元（含税），共计分派现金红利 10,900,400.00 元。本次权益分派股权登记日为 2014 年 7 月 2 日，除权除息日为 2014 年 7 月 3 日，公司已于 2014 年 7 月完成了本次权益分派工作。

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：	不适用

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司在报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及国家其他相关法律、法规的要求，依照公司自身实际情况，不断完善内部治理结构，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，切实保护好广大股东的合法权益。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范治理的相关规定和要求。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
新疆副食集团糖酒大厦有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	租赁	房屋租赁	市场公允价格		28	2.32%	银行转账		2014年04月22日	
新疆饭店有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	租赁	房屋租赁	市场公允价格		6	0.50%	银行转账		2014年04月22日	

	业										
新疆嘉吉信投资公司	实际控制人近亲属控制的企业	租赁	房屋租赁	市场公允价格		191.4	15.87%	银行转账		2014年04月22日	
新疆麦趣尔集团有限责任公司	控股股份	租赁	房屋租赁	市场公允价格		64.6	5.36%	银行转账		2014年04月22日	
李猛	实际控制人近亲属	租赁	房屋租赁	市场公允价格		105.6	8.75%	银行转账		2014年04月22日	
新疆副食(集团)糖酒副食品有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	租赁	房屋租赁	市场公允价格		6	0.50%	银行转账		2014年04月22日	
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)	控股股份控制的企业	租赁	房屋租赁	市场公允价格		104.36	8.65%	银行转账		2014年04月22日	
合计				--	--	505.96	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

五、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

适用 不适用

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	新疆麦趣尔集团有限责任公司	本公司/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）	2011年08月15日	长期	正在履行
	华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	本单位为麦趣尔股份持股 5% 以上的主要股东或由本单位委派的人员担任麦趣尔股份董事、监事、高级管理人员的期间内，本单位不直接从事与麦趣尔股份的主营业务相同、相似或构成直接竞争的业务，不投资控股于业务与麦趣尔股份的主营业务相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他组	2011年08月15日	长期	正在履行

		<p>织。如有任何违反上述承诺的事项发生，本单位愿意承担因此给麦趣尔股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。”</p>			
	<p>新疆麦趣尔集团有限责任公司</p>	<p>自发行人股票公开发行并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p>	<p>2011年08月15日</p>	<p>股票公开发行并上市之日起三十六个月内</p>	<p>正在履行</p>
	<p>华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2011年08月15日</p>	<p>股票公开发行并上市之日起十二个月内</p>	<p>正在履行</p>
	<p>新疆麦趣尔集团有限责任公司</p>	<p>本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件</p>	<p>2013年12月02日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

		构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，且发行人控股股东新疆麦趣尔集团有限责任公司将回购首次公开发行股票时控股股东公开发售的股份。若存在上述情形，发行人在收到有权机构的书面认定后二十个交易日内，启动股份回购措施。回购价格为发行人首次公开发行股票的价格（已经除权的，应当复权计算）为准。			
	新疆麦趣尔集团有限责任公司、华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	“本公司/本人所持有的麦趣尔股份的全部股份系由本公司实际、真实持有，不存在通过委托、信托或任何其他方式为他人代为持有的情形；该等股份权属清晰，不存在质押、冻结等限制转让或设置他方权益的情形；本公司将尽量避免与麦趣尔股份之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的	2013年12月02日	长期	正在履行

		<p>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。本公司将严格遵守公司章程等规范性文件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。本公司/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过麦趣尔股份的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”</p>			
	<p>新疆麦趣尔集团有限责任公司</p>	<p>其所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有</p>	<p>2013 年 12 月 02 日</p>	<p>所持股票在锁定期满后两年内</p>	<p>正在履行</p>

		的公司股票的 锁定期自动 延长 6 个月；以 上承诺不因为 董事、高级管理 人员的职务变 更、离职而失去 效力。			
	新疆麦趣尔集 团有限责任公 司	如果上市后三 年内公司连续 20 个交易日收 盘价均出现低 于每股净资产 （与前一年度 经审计的每股 净资产比较）的 情况时，公司将 启动稳定公司 股价的预案	2013 年 12 月 02 日	上市后三年内	正在履行
	新疆麦趣尔集 团有限责任公 司、华融渝富基 业（天津）股权 投资合伙企业 （有限合伙）	A、 限售期结 束后两年内，新 疆麦趣尔集团 有限责任公司、 李勇合计减持 不超过 200 万股 （已经除权的， 应当复权计 算），其减持价 格不低于发行 价，上述减持股 份数额不包含 承诺人在此期 间增持的股份； B、 限售期结 束后两年内，华 融渝富基业（天 津）股权投资合 伙企业（有限合 伙）每年转让的 股份不超过持 有股份数的 50%，其减持价 格不低于发行 价，上述减持股	2013 年 12 月 02 日	限售期结束后 两年内	正在履行

		<p>份数额不包含承诺人在此期间增持的股份；报告期内，华融渝富不参与公司经营，其派出代表姜传波、唐志毅分别担任公司董事、监事，在董事会、监事会中席位均为一名。华融渝富的减持不会对公司治理结构和持续经营造成重大影响。C、新疆麦趣尔集团有限责任公司、华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、李勇、聚和盛在承诺锁定期满后转让股票的，公司将提前三个交易日予以公告，披露该股东减持原因、该股东未来持股意向、减持行为对公司治理结构及持续经营的影响等。</p>			
	新疆麦趣尔集团有限责任公司	<p>其所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低</p>	2013年12月02日	所持股票在锁定期满后两年内减持的	正在履行

		于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月；以上承诺不因为董事、高级管理人员的职务变更、离职而失去效力。			
	新疆麦趣尔集团有限责任公司	如果上市后三年内公司连续 20 个交易日收盘价均出现低于每股净资产（与前一年度经审计的每股净资产比较）的情况时，公司将启动稳定公司股价的预案	2013 年 12 月 02 日	上市后三年内	正在履行
	新疆麦趣尔集团有限责任公司	1、若北京麦趣尔海淀第一食品分公司因消防不合格而无法继续经营或给麦趣尔股份造成其他损失，麦趣尔集团将承担全部责任。 2、若北京麦趣尔朝阳第一食品分公司因消防不合格而无法继续经营或给麦趣尔股份造成其他损失，麦趣尔集团将承担全部责任。 3、若北京麦趣尔朝阳第三食品分公司因消	2011 年 11 月 23 日	长期	正在履行

		防不合格而无法继续经营或给麦趣尔股份造成其他损失, 麦趣尔集团将承担全部责任。”			
承诺是否及时履行	是				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	100.00%	-9,790,000				-9,790,000	68,700,000	75.00%
3、其他内资持股	78,490,000	100.00%	-9,790,000				-9,790,000	68,700,000	75.00%
其中：境内法人持股	62,811,920	80.03%	-3,078,296				-3,078,296	59,733,624	65.21%
境内自然人持股	15,678,080	19.97%	-6,711,704				-6,711,704	8,966,376	9.79%
二、无限售条件股份			22,900,000				22,900,000	22,900,000	25.00%
1、人民币普通股			22,900,000				22,900,000	22,900,000	25.00%
三、股份总数	78,490,000	100.00%	13,110,000				13,110,000	91,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月28日，公司在深交所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,290万股（发行新股1,311万股，公司股东公开发售979万股），每股发行价格为人民币25.38元/股，发行新股募集资金总额为人民币332,731,800元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币295,201,300元。发行后，公司股本由7849万元变更为9160万元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月6日，中国证券监督管理委员会发布《关于核准麦趣尔集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]46号），核准公司上市。

2014年1月24日，深圳证券交易所发布《关于麦趣尔集团股份有限公司人民币普通股股票上市通知》（深证上[2014]73号），通知公司于2014年1月28日上市。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,522		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	46.76%	42,828,973	无	42,828,973	0		
华融渝富基业(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	8.19%	7,500,000	无	7,500,000	0		
李勇	境内自然人	7.66%	7,014,902	无	7,014,902	0		
新疆聚和盛投资有限公司	境内非国有法人	3.77%	3,454,554	无	3,454,554	0		
新疆新美股权投资管理有限责任公司	境内非国有法人	3.49%	3,200,009	无	3,200,009	0		
北京华特利新能源科技有限公司	境内非国有法人	2.46%	2,250,000	无	2,250,000	0	质押	2,250,000
王龙	境内自然人	0.77%	701,281	无	701,281	0		
王翠先	境内自然人	0.66%	600,105	无	600,105	0		
杨冬梅	境内自然人	0.55%	500,088	无	500,088	0		
库尔勒通汇投资咨询服务有限公	境内非国有法人	0.55%	500,088	无	500,088	0	质押	500,000
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
中信信托有限责任公司—融赢华泰 3 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	478,824	人民币普通股	478,824
			0
李秀兰	286,481	人民币普通股	286,481
林奇平	205,430	人民币普通股	205,430
杨惠灿	160,438	人民币普通股	160,438
王成红	146,084	人民币普通股	146,084
林谊	135,275	人民币普通股	135,275
冯莉莉	130,299	人民币普通股	130,299
邹建秋	118,000	人民币普通股	118,000
卢玉美	113,000	人民币普通股	113,000
中国对外经济贸易信托有限公司—安进 1 号大岩对冲集合资金信托计划	111,246	人民币普通股	111,246
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）	李秀兰女士通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 286,481 股；冯莉莉女士通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 129,999 股，普通证券账户持有 300 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾勇军	监事会主席	离任	2014 年 05 月 13 日	因工作安排原因，顾辞去公司监事会主席职务
朱杰	职工代表监事	离任	2014 年 05 月 13 日	因个人原因，辞去公司职工代表监事
唐志毅	监事	离任	2014 年 05 月 13 日	由于工作变动原因，辞去公司监事职务
夏东敏	监事会主席	被选举	2014 年 05 月 27 日	经公司第二届监事会第七次会议选举担任监事会主席职务
刘瑞	职工代表监事	被选举	2014 年 05 月 13 日	2014 年年度股东大会聘任
刁天烽	监事	被选举	2014 年 05 月 13 日	2014 年年度股东大会聘任
姜传波	董事	离任	2014 年 03 月 13 日	因个人原因，辞去公司董事职务
黄宪辉	董事	被选举	2014 年 03 月 13 日	经公司 2014 年第一次临时股东大会聘任
贾勇军	副总经理	被选举	2014 年 04 月 23 日	第二届董事会第十次会议聘任
张贻报	副总经理、财务总监	被选举	2014 年 04 月 23 日	第二届董事会第十次会议聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	231,389,269.37	146,198,593.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	150,000.00	1,720,000.00
应收账款	81,875,877.33	81,363,740.93
预付款项	18,250,486.27	16,033,789.59
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	21,509,724.22	15,656,394.36
买入返售金融资产		
存货	51,696,152.80	45,208,256.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	
流动资产合计	604,871,509.99	306,180,774.82

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	136,413,824.55	140,646,674.68
在建工程	2,263,574.92	1,967,463.19
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	29,330,216.17	29,761,315.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,964,649.91	3,075,283.07
递延所得税资产	1,907,950.04	1,831,226.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	172,880,215.59	177,281,962.84
资产总计	777,751,725.58	483,462,737.66
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	16,565,095.00	29,080,910.68
应付账款	30,657,136.20	38,813,098.02
预收款项	11,515,046.42	4,822,779.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,310,318.19	6,263,610.91
应交税费	5,046,537.08	7,859,630.40

应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,642,957.76	3,620,273.14
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	144,777,090.65	159,500,302.80
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	1,340,000.00
非流动负债合计	1,340,000.00	1,340,000.00
负债合计	146,117,090.65	160,840,302.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	91,600,000.00	78,490,000.00
资本公积	327,907,248.61	45,821,213.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,128,942.29	14,128,942.29
一般风险准备		
未分配利润	197,998,444.03	184,182,278.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	631,634,634.93	322,622,434.86
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	631,634,634.93	322,622,434.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	777,751,725.58	483,462,737.66

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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	95,065,936.22	93,210,233.29
交易性金融资产		
应收票据	150,000.00	
应收账款	68,512,485.43	58,990,566.42
预付款项	3,192,898.86	4,437,191.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,257,065.68	8,874,162.35
存货	28,318,913.70	28,206,770.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	
流动资产合计	408,497,299.89	193,718,924.16
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	149,222,676.69	30,682,676.69
投资性房地产		
固定资产	105,260,895.35	109,394,613.71
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	19,807,159.00	20,060,967.52
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,205,775.45	1,166,094.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	275,496,506.49	161,304,352.19
资产总计	683,993,806.38	355,023,276.35
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	14,532,000.00	17,285,000.00
应付账款	19,309,782.32	28,561,565.58
预收款项	7,658,676.45	3,453,014.78
应付职工薪酬	3,048,051.69	4,037,551.88
应交税费	3,310,420.17	4,675,668.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,967,534.38	14,067,748.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	144,116,465.01	125,370,549.55
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	144,156,465.01	125,410,549.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	91,600,000.00	78,490,000.00
资本公积	314,419,338.60	32,333,303.91
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	14,128,942.29	14,128,942.29
一般风险准备		
未分配利润	119,689,060.48	104,660,480.60
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	539,837,341.37	229,612,726.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	683,993,806.38	355,023,276.35

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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	150,525,377.20	165,976,998.63
其中：营业收入	150,525,377.20	165,976,998.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	136,978,528.36	148,974,713.31
其中：营业成本	94,974,254.47	106,003,040.54
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	1,190,764.98	1,454,979.82
销售费用	24,050,851.94	23,591,724.21
管理费用	15,498,498.50	14,598,263.96
财务费用	752,666.64	1,998,293.56
资产减值损失	511,491.83	1,328,411.22
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）	1,410,555.56	
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）	14,957,404.40	17,002,285.32
加：营业外收入	314,636.41	1,365,770.59
减：营业外支出	341,271.07	18,110.54
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,930,769.74	18,349,945.37
减：所得税费用	1,114,604.36	2,334,179.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,816,165.38	16,015,766.04
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	13,816,165.38	16,015,766.04
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.20
（二）稀释每股收益	0.15	0.20
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	13,816,165.38	16,015,766.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,816,165.38	16,015,766.04
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：张贻报

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	110,639,187.50	119,407,913.79
减：营业成本	78,312,328.78	82,359,105.45

营业税金及附加	552,794.03	598,990.35
销售费用	6,972,431.92	6,684,167.28
管理费用	8,858,849.74	8,960,081.12
财务费用	336,553.48	1,483,530.76
资产减值损失	264,541.21	753,283.53
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）	984,305.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,325,993.91	18,568,755.30
加：营业外收入	118,013.03	1,253,307.07
减：营业外支出	134,771.87	13,534.31
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,309,235.07	19,808,528.06
减：所得税费用	1,280,655.19	1,731,415.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,028,579.88	18,077,112.84
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.23
（二）稀释每股收益	0.16	0.23
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,028,579.88	18,077,112.84

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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	181,456,355.68	191,146,287.02
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	921,996.31	3,279,480.27
经营活动现金流入小计	182,378,351.99	194,425,767.29
购买商品、接受劳务支付的现金	122,332,325.79	124,561,882.01
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	26,198,809.94	25,280,102.81
支付的各项税费	14,078,456.16	15,263,448.01
支付其他与经营活动有关的现金	20,722,458.38	22,665,695.87
经营活动现金流出小计	183,332,050.27	187,771,128.70
经营活动产生的现金流量净额	-953,698.28	6,654,638.59
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	1,410,555.56	
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	1,410,555.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,640,435.01	4,220,956.97

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	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	204,640,435.01	4,220,956.97
投资活动产生的现金流量净额	-203,229,879.45	-4,220,956.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	299,223,864.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,200,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,414,400.00
筹资活动现金流入小计	304,423,864.85	5,414,400.00
偿还债务支付的现金	5,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,209,054.60	2,092,377.83
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	4,027,830.16	4,296,000.00
筹资活动现金流出小计	10,436,884.76	6,388,377.83
筹资活动产生的现金流量净额	293,986,980.09	-973,977.83
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	89,803,402.36	1,459,703.79
加：期初现金及现金等价物余额	134,388,694.11	118,907,272.23
六、期末现金及现金等价物余额	224,192,096.47	120,366,976.02

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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	121,620,609.53	135,063,083.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	692,082.63	8,856,943.55
经营活动现金流入小计	122,312,692.16	143,920,026.64
购买商品、接受劳务支付的现金	94,232,855.44	101,739,892.28
支付给职工以及为职工支付的现金	11,624,108.77	11,374,543.60
支付的各项税费	7,919,692.56	9,038,467.16
支付其他与经营活动有关的现金	11,477,934.74	12,755,135.31
经营活动现金流出小计	125,254,591.51	134,908,038.35
经营活动产生的现金流量净额	-2,941,899.35	9,011,988.29
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	984,305.57	
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	984,305.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,273,162.38	490,094.27
投资支付的现金	118,540,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	
投资活动现金流出小计	319,813,162.38	490,094.27
投资活动产生的现金流量净额	-318,828,856.81	-490,094.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	299,223,864.85	
取得借款收到的现金	5,200,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	4,546,400.00
筹资活动现金流入小计	334,423,864.85	4,546,400.00
偿还债务支付的现金	5,200,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	861,975.60	1,616,499.32
支付其他与筹资活动有关的现金	4,027,830.16	4,296,000.00
筹资活动现金流出小计	10,089,805.76	5,912,499.32
筹资活动产生的现金流量净额	324,334,059.09	-1,366,099.32
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	2,563,302.93	7,155,794.70
加：期初现金及现金等价物余额	86,296,233.29	77,570,196.85
六、期末现金及现金等价物余额	88,859,536.22	84,725,991.55

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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			14,128,942.29		184,182,278.65		322,622,434.86	
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			14,128,942.29		184,182,278.65		322,622,434.86	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	13,110,000.00	282,086,034.69					13,816,165.38		309,012,200.07	
(一) 净利润							13,816,165.38		13,816,165.38	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,816,165.38		13,816,165.38	
(三) 所有者投入和减少资本	13,110,000.00	282,086,034.69							295,196,034.69	

	00.00	034.69								4.69
1. 所有者投入资本	13,110,000.00	282,086,034.69								295,196,034.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	91,600,000.00	327,907,248.61	0.00	0.00	14,128,942.29	0.00	197,998,444.03	0.00	0.00	631,634,634.93

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			10,673,874.10		129,884,908.61			264,869,996.63
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			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

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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 .00	32,333,303 .91			14,128,942 .29		104,660,48 0.60	229,612,72 6.80
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			14,128,942 .29		104,660,48 0.60	229,612,72 6.80
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	13,110,000 .00	282,086,03 4.69					15,028,579 .88	310,224,61 4.57
（一）净利润							15,028,579 .88	15,028,579 .88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,028,579 .88	15,028,579 .88
（三）所有者投入和减少资本	13,110,000 .00	282,086,03 4.69						295,196,03 4.69
1. 所有者投入资本	13,110,000 .00	282,086,03 4.69						295,196,03 4.69
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	91,600,000 .00	314,419,33 8.60			14,128,942 .29		119,689,06 0.48	539,837,34 1.37

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			10,673,874 .10		73,564,866 .88	195,062,04 4.89
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			10,673,874 .10		73,564,866 .88	195,062,04 4.89
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,455,068. 19		31,095,613 .72	34,550,681 .91
(一) 净利润							34,550,681 .91	34,550,681 .91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,550,681 .91	34,550,681 .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. 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	32,333,303 .91			14,128,942 .29		104,660,48 0.60	229,612,72 6.80

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：张贻报

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
合计	56,990,000.00	100.00

(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
合计	56,990,000.00	100.00

(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
合计	75,000,000.00	100.00

(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有限公司	500,088.00	0.67
李刚	150,000.00	0.20
合计	75,000,000.00	100.00

(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有限公司	500,088.00	0.637
李刚	150,000.00	0.191
合计	78,490,000.00	100.000

2014年1月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]46号文《关于核准麦趣尔集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（新股）1311万股，每股发行价格为人民币25.38元。经深圳证券交易所同意，公司股票于2014年1月28日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称—麦趣尔，股票代码—002719。

公司首次公开发行新股募集资金总额共计人民币332,731,800.00元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币295,201,315.92元。上述募集资金到位情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014]48110004号验资报告验证。本次发行后公司注册资本变更为9,160万元，公司已办理完成了相关的工商变更登记手续。

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、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。

7、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。

8、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。

9、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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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	5.00%	3.17%
机器设备	5-10	5.00%	9.5%-19%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	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。

14、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。

15、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。

16、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) 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。

17、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。

18、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。

(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。

19、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

不适用

20、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。

21、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。

22、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

不适用

23、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

报告期内，公司无会计估计的变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内，公司未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

不适用

25、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

无

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	食品制造	300,000	批发兼零售包装食品；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	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
新疆麦趣尔冷	全资子公司	昌吉市	食品制造	300,000	批发兼零售包	300,000.00	0.00	100.00%	100.00%	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	全资子公司	北京市	食品制造	1000000	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：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	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
新疆西部生态牧业有	全资子公司	昌吉市	畜牧养殖	1500000	畜牧饲养，畜牧机械制造、	15,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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								
新疆麦趣尔食品有限公司	全资子公司	昌吉市	食品制造	2000000	许可经营项目：食品，冷饮料、非酒精类饮料、纯净水的生产及销售。一般经营项目：农副产品（除了粮食、原棉收购）收购、加工和销售；房屋租赁；物业管理；广告设计；食品加工技术的培训	20,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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 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	食品制 造	200000 00	许可经 营项 目：食 品，冷 饮料、 非酒精 类饮 料、纯 净水的 生产及 销售。 一般经 营项 目：农 副产品 （除了 粮食、 原棉收 购）收 购、加 工和销 售；房 屋租	20,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00

					赁；物 业管 理；广 告设 计；食 品加 工技 术的 培训								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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。

(3) 非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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、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	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、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	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	94,875.90	--	--	138,789.44
银行存款：	--	--	224,097,220.57	--	--	134,249,904.67
其他货币资金：	--	--	7,197,172.90	--	--	11,809,899.18
合计	--	--	231,389,269.37	--	--	146,198,593.29

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

其他货币资金余额系承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	150,000.00	1,720,000.00
合计	150,000.00	1,720,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、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								
1 年以内	67,006,981.37	73.31%	3,350,349.07	5.00%	65,727,710.21	72.64%	3,286,385.53	5.00%
1-2 年	15,622,531.88	17.09%	1,562,253.19	10.00%	16,066,049.56	17.75%	1,606,604.96	10.00%
2-3 年	5,941,380.48	6.50%	1,782,414.14	30.00%	6,375,673.78	7.05%	1,912,702.13	30.00%
3 年以上	2,829,037.85	3.10%	2,829,037.85	100.00%	2,318,037.74	2.56%	2,318,037.74	100.00%
组合小计	91,399,931.58	100.00%	9,524,054.25	10.42%	90,487,471.29	100.00%	9,123,730.36	10.08%
合计	91,399,931.58	--	9,524,054.25	--	90,487,471.29	--	9,123,730.36	--

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	67,006,981.37	73.31%	3,350,349.07	65,727,710.21	72.64%	3,286,385.51
1 至 2 年	15,622,531.88	17.09%	1,562,253.19	16,066,049.56	17.75%	1,606,604.96
2 至 3 年	5,941,380.48	6.50%	1,782,414.14	6,375,673.78	7.05%	1,912,702.13
3 年以上	2,829,037.85	3.10%	2,829,037.85	2,318,037.74	2.56%	2,318,037.74
合计	91,399,931.58	--	9,524,054.25	90,487,471.29	--	9,123,730.34

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) 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	4,395,485.60	1 年以内、1-2 年	4.81%
第二名	客户	3,724,881.19	1 年以内	4.08%
第三名	客户	2,545,222.52	1 年以内	2.78%
第四名	客户	2,373,864.86	1 年以内、1-2 年	2.60%
第五名	客户	2,029,369.28	1 年以内	2.22%
合计	--	15,068,823.45	--	16.49%

(6) 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
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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								
1 年以内	20,513,883.00	89.87%	1,025,694.15	5.00%	12,411,526.64	73.61%	620,576.35	5.00%
1-2 年	2,105,020.51	9.22%	210,502.05	10.00%	4,026,518.13	23.88%	402,651.81	10.00%
2-3 年	181,452.73	0.79%	54,435.82	30.00%	345,111.07	2.05%	103,533.32	30.00%
3 年以上	25,396.90	0.11%	25,396.90	100.00%	78,099.50	0.46%	78,099.50	100.00%
组合小计	22,825,753.14	100.00%	1,316,028.92	5.77%	16,861,255.34	100.00%	1,204,860.98	7.15%
合计	22,825,753.14	--	1,316,028.92	--	16,861,255.34	--	1,204,860.98	--

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	20,513,883.00	89.87%	1,025,694.15	12,411,526.64	73.61%	620,576.35
1 至 2 年	2,105,020.51	9.22%	210,502.05	4,026,518.13	23.88%	402,651.81
2 至 3 年	181,452.73	0.79%	54,435.82	345,111.07	2.05%	103,533.32
3 年以上	25,396.90	0.11%	25,396.90	78,099.50	0.46%	78,099.50
合计	22,825,753.14	--	1,316,028.92	16,861,255.34	--	1,204,860.98

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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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

(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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(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	非关联方	1,194,146.91	1 年内	5.23%
第二名	非关联方	924,616.56	1 年内	4.05%
第三名	关联方	914,617.06	1 年内、1-2 年	4.01%
第四名	非关联方	884,877.02	1 年内	3.88%
第五名	非关联方	859,250.00	1-2 年	3.76%
合计	--	4,777,507.55	--	20.93%

(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
新疆铭成兴业投资有限公司	控股股东控制的企业	984,845.06	4.31%
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	55,172.00	0.24%
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	62,574.00	0.27%
新疆饭店有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业	51,027.00	0.22%
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	14,686.00	0.06%
合计	--	1,168,304.06	5.10%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

8、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	15,585,769.02	85.40%	13,781,376.88	85.95%
1 至 2 年	2,504,924.62	13.73%	2,122,440.00	13.23%

2至3年	116,293.23	0.64%	95,405.09	0.60%
3年以上	43,499.40	0.24%	34,567.62	0.22%
合计	18,250,486.27	--	16,033,789.59	--

预付款项账龄的说明

(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	1,032,700.00	1年以内	预付设备款
第二名	非关联方	875,000.00	1年以内	面包生产线
第三名	非关联方	813,806.90	1年以内	预付装修款
第四名	非关联方	723,193.47	1年以内	预付材料款
第五名	非关联方	572,000.00	2年以内	预付原料款
合计	--	4,016,700.37	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 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

(4) 预付款项的说明

9、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	41,303,551.73	133,282.50	41,170,269.23	38,923,723.93	133,282.50	38,790,441.43
在产品	199,620.84		199,620.84	56,861.26		56,861.26
库存商品	10,648,947.48	392,405.85	10,256,541.63	6,657,183.89	392,405.85	6,264,778.04
低值易耗品	69,721.10		69,721.10	96,175.92		96,175.92
合计	52,221,841.15	525,688.35	51,696,152.80	45,733,945.00	525,688.35	45,208,256.65

(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	392,405.85				392,405.85
合计	525,688.35				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	
周转材料	可变现净值低于半成品账面价值的差额	不适用	
消耗性生物资产	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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	200,000,000.00	0.00
合计	200,000,000.00	

其他流动资产说明

本公司2014年上半年用自有闲置资金6000万元，暂时闲置募集资金14000万元购买银行保本理财产品，到期日分别为2014年8月12日和2014年8月27日。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位: 元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	297,240,722.94	2,655,671.64			299,896,394.58
其中：房屋及建筑物	127,508,957.81				127,508,957.81
机器设备	136,777,653.78	2,427,838.41			139,205,492.19
运输工具	15,368,781.91				15,368,781.91
电子及其他设备	17,585,329.44	227,833.23			17,813,162.67
--	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：	156,594,048.26		6,888,521.77		163,482,570.03
其中：房屋及建筑物	26,873,852.20		2,027,161.60		28,901,013.80
机器设备	104,125,007.95		4,029,748.75		108,154,756.70
运输工具	12,758,763.00		276,603.66		13,035,366.66
电子及其他设备	12,836,425.11		555,007.76		13,391,432.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	140,646,674.68	--			136,413,824.55
其中：房屋及建筑物	100,635,105.61	--			98,607,944.01
机器设备	32,652,645.83	--			31,050,735.49
运输工具	2,610,018.91	--			2,333,415.25
电子及其他设备	4,748,904.33	--			4,421,729.80
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	140,646,674.68	--			136,413,824.55
其中：房屋及建筑物	100,635,105.61	--			98,607,944.01

机器设备	32,652,645.83	--	31,050,735.49
运输工具	2,610,018.91	--	2,333,415.25
电子及其他设备	4,748,904.33	--	4,421,729.80

本期折旧额 6,888,521.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 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
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、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	2,263,574.92		2,263,574.92	1,967,463.19		1,967,463.19
合计	2,263,574.92		2,263,574.92	1,967,463.19		1,967,463.19

(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	62,050,000.00	1,967,463.19	296,111.73				3.65				募集资金	2,263,574.92
合计	62,050,000.00	1,967,463.19	296,111.73			--	--			--	--	2,263,574.92

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、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	38,021,441.28			38,021,441.28
土地使用权	32,574,421.00			32,574,421.00
系统软件	5,054,812.28			5,054,812.28
非专利技术	50,000.00			50,000.00
商标权	342,208.00			342,208.00

二、累计摊销合计	8,260,125.65	431,099.46		8,691,225.11
土地使用权	3,192,781.38	389,412.00		3,582,193.38
系统软件	4,996,398.09	7,466.64		5,003,864.73
非专利技术	25,694.31			25,694.31
商标权	45,251.87	34,220.82		79,472.69
三、无形资产账面净值合计	29,761,315.63	-431,099.46		29,330,216.17
土地使用权	29,381,639.62	-389,412.00		28,992,227.62
系统软件	58,414.19	-7,466.64		50,947.55
非专利技术	24,305.69			24,305.69
商标权	296,956.13	-34,220.82		262,735.31
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	29,761,315.63	-431,099.46		29,330,216.17
土地使用权	29,381,639.62	-389,412.00		28,992,227.62
系统软件	58,414.19	-7,466.64		50,947.55
非专利技术	24,305.69			24,305.69
商标权	296,956.13	-34,220.82		262,735.31

本期摊销额 431,099.46 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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
连锁门店装修费	3,075,283.07	708,163.99	818,797.15		2,964,649.91	
合计	3,075,283.07	708,163.99	818,797.15		2,964,649.91	--

长期待摊费用的说明

26、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：		
资产减值准备	1,626,950.04	1,550,226.27
递延收益	281,000.00	281,000.00
小计	1,907,950.04	1,831,226.27
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
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

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
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

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		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,907,950.04		1,831,226.27	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	10,328,591.34	511,491.83			10,840,083.17
二、存货跌价准备	525,688.35				525,688.35
合计	10,854,279.69	511,491.83			11,365,771.52

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,565,095.00	29,080,910.68
合计	16,565,095.00	29,080,910.68

下一会计期间将到期的金额 16,565,095.00 元。

应付票据的说明

32、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	24,499,194.53	31,746,513.29
1 年以上	6,157,941.67	7,066,584.73
合计	30,657,136.20	38,813,098.02

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、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	10,516,876.01	3,627,716.44
1 年以上	998,170.41	1,195,063.21
合计	11,515,046.42	4,822,779.65

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、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	3,887,245.70	19,679,637.76	20,701,527.57	2,865,355.89
二、职工福利费		1,272,995.89	1,272,995.89	0.00
三、社会保险费		3,661,520.70	3,593,091.61	68,429.09
其中:1.医疗保险费		987,791.49	962,302.71	25,488.78
2.基本养老保险费		2,174,123.36	2,135,351.04	38,772.32
3.失业保险费		229,451.04	227,992.84	1,458.20
4.工伤保险费		151,820.57	150,773.78	1,046.79
5.生育保险费		118,334.24	116,671.24	1,663.00
四、住房公积金		638,838.00	638,670.00	168.00
六、其他	2,376,365.21			2,376,365.21
合计	6,263,610.91	25,252,992.35	26,206,285.07	5,310,318.19

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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,215,073.72	3,205,589.25
营业税	87,687.08	22,134.18
企业所得税	1,105,357.33	3,972,923.10

个人所得税	58,145.74	50,670.61
城市维护建设税	344,513.47	345,543.08
教育费附加	147,973.02	148,075.84
其他	87,786.72	114,694.34
合计	5,046,537.08	7,859,630.40

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、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	6,028,618.89	1,372,714.77
1 年以上	614,338.87	2,247,558.37
合计	6,642,957.76	3,620,273.14

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、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	1,340,000.00
合计	1,340,000.00	1,340,000.00

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发	40,000.00				40,000.00	与收益相关
冷冻面团生产线技术改造项目	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	1,340,000.00				1,340,000.00	--

47、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	13,110,000.00				13,110,000.00	91,600,000.00

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

2014年1月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]46号文《关于核准麦趣尔集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（新股）1311万股，每股发行价格为人民币25.38元，本次发行后公司注册资本变更为9,160万元，公司已办理完成了相关的工商变更登记手续。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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	426,851,800.00	144,765,765.31	327,907,248.61
合计	45,821,213.92	426,851,800.00	144,765,765.31	327,907,248.61

资本公积说明

51、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	14,128,942.29			14,128,942.29
合计	14,128,942.29			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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	184,182,278.65	--
调整后年初未分配利润	184,182,278.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,816,165.38	--
期末未分配利润	197,998,444.03	--

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

54、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	150,442,249.05	165,872,529.85
其他业务收入	83,128.15	104,468.78
营业成本	94,974,254.47	106,003,040.54

(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	150,442,249.05	94,902,946.06	165,872,529.85	105,915,457.10
合计	150,442,249.05	94,902,946.06	165,872,529.85	105,915,457.10

(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	109,927,224.38	75,681,180.48	116,705,382.30	79,823,318.04

烘焙食品	27,470,737.60	12,838,503.85	33,302,648.89	18,099,315.73
节日食品	11,410,958.29	4,839,124.72	14,166,808.86	6,514,661.11
其他	1,633,328.78	1,544,137.01	1,697,689.80	1,478,162.21
合计	150,442,249.05	94,902,946.06	165,872,529.85	105,915,457.09

(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	108,409,015.63	68,814,305.29	114,833,444.20	73,323,365.45
北疆	14,348,652.43	8,427,829.79	15,142,223.74	9,867,479.42
南疆	21,673,305.10	14,215,398.21	29,525,526.74	19,220,162.48
疆外	6,011,275.89	3,445,412.76	6,371,335.17	3,504,449.76
合计	150,442,249.05	94,902,946.05	165,872,529.85	105,915,457.11

(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
客户一	11,020,746.82	7.32%
客户二	4,890,748.44	3.25%
客户三	3,622,358.72	2.41%
客户四	3,059,279.40	2.03%
客户五	2,509,377.77	1.67%
合计	25,102,511.15	16.68%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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	222,544.79	252,885.54	
城市维护建设税	562,001.34	701,254.65	
教育费附加	406,218.85	328,474.50	
地方教育费附加		172,365.13	
合计	1,190,764.98	1,454,979.82	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,614,720.74	8,640,615.42
租赁费	6,030,872.97	6,274,816.59
促销费	787,251.55	838,322.26
折旧费	1,324,300.95	1,374,685.73
运输费	1,617,481.55	1,742,985.68
办公费	476,432.64	577,196.49
广告费	2,315,683.51	1,533,895.96
业务招待费	454,121.78	774,943.76
其他	2,429,986.25	1,834,262.32
合计	24,050,851.94	23,591,724.21

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,425,114.81	7,603,661.07
折旧费	2,453,159.38	2,453,658.28
业务招待费	800,876.72	996,105.88
税金	118,769.94	178,995.32
无形资产摊销	431,099.46	656,905.48
办公费	626,292.94	572,197.49
差旅费	730,278.88	876,247.79

中介机构费	365,689.61	148,200.00
研究与开发	682,617.50	501,485.02
报损费	514,391.54	324,712.22
清洁绿化费	8,714.40	56,840.70
其他	1,341,493.32	229,254.71
合计	15,498,498.50	14,598,263.96

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,209,054.60	2,092,377.83
减：利息收入	607,359.90	500,299.43
手续费	150,971.94	406,215.16
其他		
合计	752,666.64	1,998,293.56

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,410,555.56	
合计	1,410,555.56	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	511,491.83	1,328,411.22
合计	511,491.83	1,328,411.22

63、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	154,580.00	1,254,219.00	154,580.00
其他	160,052.47	111,551.59	160,052.47
合计	314,636.41	1,365,770.59	314,636.41

营业外收入说明

2014年1-6月补贴收入154,580.00元，主要补助收入明细如下：

- (1) 2014年4月，本公司收到昌高党发【2014】13号先进集体奖100,000.00元；
- (2) 2014年5月，本公司收到本公司收到昌吉回族自治州外国专家局“引智项目”经费10,000.00元；
- (3) 2014年5月，本公司收到昌吉回族自治州外国专家局“引智项目”经费4,4580.00元；

(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	154,580.00	1,254,219.00		
合计	154,580.00	1,254,219.00	--	--

64、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	200,000.00	8,726.40	200,000.00
其他	141,271.07	9,384.14	141,271.07
合计	341,271.07	18,110.54	341,271.07

营业外支出说明

65、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	1,191,328.13	2,048,781.08
递延所得税调整	-76,723.77	285,398.25
合计	1,114,604.36	2,334,179.33

66、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；
- （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；
- （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	本期发生数		上期发生数	
	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	0.15	0.15	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15	0.19	0.19

（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	13,816,165.38	16,015,766.04
其中：归属于持续经营的净利润	13,816,165.38	16,015,766.04
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	13,840,406.51	14,793,794.69
其中：归属于持续经营的净利润	13,840,406.51	14,793,794.69
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	13,110,000.00	-
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	91,600,000.00	78,490,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	607,359.90
政府补贴款	154,580.00
往来款项及其他	160,056.41
合计	921,996.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现	13,525,367.98
财务费用付现	150,971.94
管理费用付现	3,562,372.67
营业外支出	341,271.07
往来款付现	3,142,474.72
合计	20,722,458.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买银行保本理财产品	200,000,000.00
合计	200,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付发行费用	4,027,830.16
合计	4,027,830.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	13,816,165.38	16,015,766.04
加：资产减值准备	511,491.83	1,328,411.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,888,521.77	8,108,813.28
无形资产摊销	431,099.46	654,963.73

长期待摊费用摊销	818,797.15	1,276,956.11
财务费用（收益以“-”号填列）	1,209,054.60	2,092,377.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,410,555.56	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-76,723.77	285,398.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,487,896.15	-7,574,135.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,930,440.88	1,924,754.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,723,212.15	-17,458,667.43
经营活动产生的现金流量净额	-953,698.28	6,654,638.59
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	224,192,096.47	120,366,976.02
减：现金的期初余额	134,388,694.11	118,907,272.23
现金及现金等价物净增加额	89,803,402.36	1,459,703.79

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）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	224,192,096.47	134,388,694.11
其中：库存现金	94,875.90	138,789.44
可随时用于支付的银行存款	224,097,220.57	134,249,904.67
三、期末现金及现金等价物余额	224,192,096.47	134,388,694.11

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

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	控股	33,999 万元	46.76%	46.76%	李玉瑚、王翠先、李勇、李刚	74521184-9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新疆麦趣尔食品有限公司	控股子公司	有限公司	昌吉市	李刚	食品制造	2000 万元	100.00%	100.00%	73836875-X
新疆麦趣尔食品饮料有限公司	控股子公司	有限公司	昌吉市	李刚	食品制造	30 万元	100.00%	100.00%	69342613-4
新疆麦趣尔冷冻食品有限公司	控股子公司	有限公司	昌吉市	李刚	食品制造	30 万元	100.00%	100.00%	69342618-5
北京麦趣尔投资有限公司	控股子公司	有限公司	昌吉市	孙建翔	食品制造	1000 万元	100.00%	100.00%	56213094-x
新疆西部生态牧业有限公司	控股子公司	有限公司	昌吉市	李景迁	畜牧养殖	1500 万元	100.00%	100.00%	56053188-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、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
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
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	228667717
华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	股东	56610054-5

本企业的其他关联方情况的说明

5、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	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
新疆铭成兴业投资	采购机票	与非关联方相同采购价格，正常采	961,823.00	0.04%		

有限公司		购决策程序				
新疆副食(集团)糖 酒副食品有限责任 公司	采购商品	与非关联方相同 采购价格,正常采 购决策程序	136,000.00	0.01%		
新疆正太汽车销售 有限公司	汽车修理	与非关联方相同 采购价格,正常采 购决策程序	29,290.30	0.00%		

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	销售商品	与非关联方经销 商同一售价,正常 销售程序	482,820.00	0.32%	67,998.72	0.48%
新疆副食(集团)糖 酒副食品有限责任 公司	销售商品	与非关联方经销 商同一售价,正常 销售程序	115,059.80	0.08%		
新疆副食集团肉类 联合有限责任公司	销售商品	与非关联方经销 商同一售价,正常 销售程序	10,200.00	0.01%		
新疆副食集团肉类 禽蛋水产有限责任 公司	销售商品	与非关联方经销 商同一售价,正常 销售程序	10,660.00	0.01%		
新疆副食集团有限 责任公司	销售商品	与非关联方经销 商同一售价,正常 销售程序	124,513.84	0.08%	16,307.69	0.12%
新疆副食集团食品 有限责任公司	销售商品	非关联方经销商 同一售价,正常销 售程序	40,590.00	0.03%		
新疆饭店有限责任 公司	销售商品	非关联方经销商 同一售价,正常销 售程序	88,270.56	0.06%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位: 元

委托方/出包方	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本报告期确认的
---------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

名称	称	型			益定价依据	托管收益/承包收益
----	---	---	--	--	-------	-----------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 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	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	125,000.00
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	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	110,000.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	440,000.00
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	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	88,000.00
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	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	80,000.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	90,000.00
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	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	30,000.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	350,000.00
新疆饭店有限责任公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	30,000.00
李猛	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	275,000.00

李猛	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	88,000.00
李猛	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	165,000.00
新疆嘉吉信投资公司	新疆麦趣尔食品有限公司	房产	2014年01月01日	2016年12月31日	市场公允价	77,000.00
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	市场公允价	60,000.00
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	市场公允价	521,800.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

(7) 其他关联交易

6、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	984,845.06	3,037.35	60,747.06	3,037.35
其他应收款	李刚			70,407.65	3,520.38
其他应收款	新疆副食（集团）有 限责任公司	55,172.00	1,182.60	23,652.00	1,182.60
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
其他应收款	新疆副食集团食品 有限责任公司	62,574.00	3,128.70	110,814.00	5,540.70
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	51,027.00	2,551.35	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	14,686.00	734.30	18,126.00	906.30

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	483,548.17	454,257.87

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

事项类型	承诺人	承诺事项	做出承诺的时间	承诺完成期限	目前履行情况	超期未履行的原因以及解决方案
股权分置改革承诺	-	-	-	-	-	-
避免同业竞争承诺	本公司实际控制、新疆麦趣尔集团有限责任公司、新疆聚和盛投资有限公司、董事、监事、高级管理人员	承诺：本公司/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）	2011年8月15日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
	华融渝富基金（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	承诺：本单位为麦趣尔股份持股5%以上的主要股东或由本单位委派的人员担任麦趣尔股份董事、监事、高级管理人员的期间内，本单位不直接从事与麦趣尔股份的主营业务相同、相似或构成直接竞争的业务，不投资控股于业务与麦趣尔股份的主营业务相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织。如有任何违反上述承诺的事项发生，本单位愿意承担因此给麦趣尔股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。”	2011年8月15日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
重大资产重组相关承诺	-	-	-	-	-	-
上市公司收购相关承诺	-	-	-	-	-	-
其他未履行的承诺事项	本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员	承诺：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	2011年8月15日	所持股票在锁定期满后两年内减持	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用

	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。				
公司股东、新疆麦趣尔集团有限责任公司、新疆聚和盛投资有限公司	承诺：自发行人股票公开发行并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2011年8月15日	股票公开发行并上市之日起三十六个月内	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
公司股东李勇、李刚、新疆聚和盛投资有限公司	承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述锁定期满后在李勇、李刚担任公司董事、监事或高级管理人员的期间内，每年转让的股份不超过持有股份数的25%；自李勇、李刚离任上述职务后的半年内，不转让所持有的公司股份；在李勇、李刚申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。	2011年8月15日	股票公开发行并上市之日起三十六个月内	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
公司股东新疆新美股权投资管理有限责任公司、王龙、库尔勒通汇投资咨	承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2011年8月15日	股票公开发行并上市之日起十二个月内	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用

询服务有限公司、杨冬梅、华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、北京华特利新能源科技有限公司					
发行人及其控股股东新疆麦趣尔集团有限责任公司	承诺：本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，且发行人控股股东新疆麦趣尔集团有限责任公司将购回首次公开发行股票时控股股东公开发售的股份。若存在上述情形，发行人在收到有权机构的书面认定后二十个交易日内，启动股份回购措施。回购价格为发行人首次公开发行股票的发价价格（已经除权的，应当复权计算）为准。	2013年12月2日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员	承诺：本招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者协商的金额确定。在中国证券监督管理委员会认定本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作。	2013年12月2日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
发行人会计师瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	承诺：因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2013年12月16日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用

<p>发行人保荐机构东方花旗证券有限公司、发行人律师北京市康达律师事务所</p>	<p>承诺：因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	<p>2013年12月18日</p>	<p>长期</p>	<p>截至本公告披露之日，严格履行了承诺</p>	<p>不适用</p>
<p>新疆麦趣尔集团有限责任公司、华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、新疆聚和盛投资有限公司、李勇</p>	<p>承诺：“本公司/本人所持有的麦趣尔股份的全部股份系由本公司实际、真实持有，不存在通过委托、信托或任何其他方式为他人代为持有的情形；该等股份权属清晰，不存在质押、冻结等限制转让或设置他方权益的情形；本公司将尽量避免与麦趣尔股份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。本公司将严格遵守公司章程等规范性文件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。本公司/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过麦趣尔股份的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”</p>	<p>2013年12月2日</p>	<p>长期</p>	<p>截至本公告披露之日，严格履行了承诺</p>	<p>不适用</p>
<p>新疆麦趣尔集团有限责任公司、新疆聚和盛投资有限公司、持有公司股份的董事和高级管理人员李勇、李刚</p>	<p>承诺：其所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票的锁定期限自动延长6个月；以上承诺不因为董事、高级管理人员的职务变更、离职而失去效力。</p>	<p>2013年12月2日</p>	<p>所持股票在锁定期满后两年内</p>	<p>截至本公告披露之日，严格履行了承诺</p>	<p>不适用</p>

<p>公司及其控股股东新疆麦趣尔集团有限责任公司、公司全体董事及高级管理人员</p>	<p>承诺：如果上市后三年内公司连续20个交易日收盘价均出现低于每股净资产（与前一年度经审计的每股净资产比较）的情况时，公司将启动稳定公司股价的预案</p>	<p>2013年12月2日</p>	<p>上市后三年内</p>	<p>截至本公告披露之日，严格履行了承诺</p>	<p>不适用</p>
<p>公开发行前持股5%以上股东新疆麦趣尔集团有限责任公司、华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、李勇、新疆聚和盛投资有限公司</p>	<p>A. 限售期结束后两年内，新疆麦趣尔集团有限责任公司、李勇合计减持不超过200万股（已经除权的，应当复权计算），其减持价格不低于发行价，上述减持股份数额不包含承诺人在此期间增持的股份； B. 限售期结束后两年内，聚和盛每年转让的股份不超过持有股份数的25%，其减持价格不低于发行价，在李勇、李刚离任董事或高级管理人员的半年内，不转让所持有的公司股份；在李勇、李刚申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。 C. 限售期结束后两年内，华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）每年转让的股份不超过持有股份数的50%，其减持价格不低于发行价，上述减持股份数额不包含承诺人在此期间增持的股份；报告期内，华融渝富不参与公司经营，其派出代表姜传波、唐志毅分别担任公司董事、监事，在董事会、监事会中席位均为一名。华融渝富的减持不会对公司治理结构和持续经营造成重大影响。</p>	<p>2013年12月2日</p>	<p>限售期结束后两年内</p>	<p>截至本公告披露之日，严格履行了承诺</p>	<p>不适用</p>

	D. 新疆麦趣尔集团有限责任公司、华融渝富基业（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、李勇、聚和盛在承诺锁定期满后转让股票的，公司将提前三个交易日予以公告，披露该股东减持原因、该股东未来持股意向、减持行为对公司治理结构及持续经营的影响等。				
新疆麦趣尔集团有限责任公司、新疆聚和盛投资有限公司、持有公司股份的董事和高级管理人员李勇、李刚	承诺：其所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票的锁定期自动延长6个月；以上承诺不因为董事、高级管理人员的职务变更、离职而失去效力。	2013年12月2日	所持股票在锁定期满后两年内减持的	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
公司及其控股股东新疆麦趣尔集团有限责任公司、公司全体董事及高级管理人员	承诺：如果上市后三年内公司连续20个交易日收盘价均出现低于每股净资产（与前一年度经审计的每股净资产比较）的情况时，公司将启动稳定公司股价的预案	2013年12月2日	上市后三年内	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
新疆麦趣尔集团有限责任公司	承诺因发行人及其下属公司或其分支机构承租房屋存在法律瑕疵导致承租方因直接或间接的原因受到经济损失的，麦趣尔集团将以现金之方式予以补偿，并不对发行人进行追偿	2011年9月1日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用
新疆麦趣尔集团有限责任公司	承诺：1、若北京麦趣尔海淀第一食品分公司因消防不合格而无法继续经营或给麦趣尔股份造成其他损失，麦趣尔集团将承担全部责任。 2、若北京麦趣尔朝阳第一食品分公司因消防不合格而无法继续经营或给麦趣尔股份	2011年11月23日	长期	截至本公告披露之日，严格履行了承诺	不适用

		造成其他损失，麦趣尔集团将承担全部责任。 3、若北京麦趣尔朝阳第三食品分公司因消防不合格而无法继续经营或给麦趣尔股份造成其他损失，麦趣尔集团将承担全部责任。”				
已被披露履行承诺与实际履行不一致的情形	-	-	-	-	-	-

十一、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

拟分配的利润或股利	10,900,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,900,400.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、企业合并

3、租赁

4、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

5、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

6、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、年金计划主要内容及重大变化

8、其他

十三、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	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	75,508,587.67	100.00%	6,996,102.24	9.27%	65,733,594.71	100.00%	6,743,028.29	10.26%
组合小计	75,508,587.67	100.00%	6,996,102.24	9.27%	65,733,594.71	100.00%	6,743,028.29	10.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	75,508,587.67	--	6,996,102.24	--	65,733,594.71	--	6,743,028.29	--

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	57,604,456.11	76.29%	1,944,548.93	49,235,451.98	74.90%	2,140,278.71
1 至 2 年	10,168,389.05	13.47%	1,016,838.91	9,575,698.30	14.57%	957,569.83
2 至 3 年	5,287,183.00	7.00%	1,586,154.90	4,681,806.69	7.12%	1,404,542.01
3 年以上	2,448,559.51	3.24%	2,448,559.51	2,240,637.74	3.41%	2,240,637.74
合计	75,508,587.67	--	6,996,102.24	65,733,594.71	--	6,743,028.29

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	2,984,440.68	1 年以内	3.95%
第二名	非关联方	2,608,788.70	1 年以内、1-2 年	3.45%
第三名	非关联方	2,373,864.86	1 年以内、1-2 年	3.14%
第四名	非关联方	2,283,192.35	1 年以内	3.02%
第五名	非关联方	2,033,946.00	1 年以内	2.69%
合计	--	12,284,232.59	--	16.25%

(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	7,035,138.07	10.27%
北京麦趣尔投资有限公司	子公司	3,390,558.08	4.95%
新疆麦趣尔冷冻食品有限公司	子公司	616,280.67	0.90%
新疆西部生态牧业有限公司	子公司	2,560.00	0.00%
合计	--	11,044,536.82	16.12%

(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

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	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,733,778.12	100.00%	476,712.44	3.60%	9,339,407.53	100.00%	465,245.18	5.24%
组合小计	13,733,778.12	100.00%	476,712.44	3.60%	9,339,407.53	100.00%	465,245.18	5.24%
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	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	13,733,778.12	--	476,712.44	--	9,339,407.53	--	465,245.18	--

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	10,471,917.24	76.25%	146,057.74	5,760,230.21	61.68%	99,927.45
1 至 2 年	3,239,517.81	23.59%	323,951.78	3,542,177.32	37.92%	354,217.73
2 至 3 年	22,343.07	0.16%	6,702.92	37,000.00	0.40%	11,100.00
合计	13,733,778.12	--	476,712.44	9,339,407.53	--	465,245.18

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

(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	1-2 年	14.32%
第二名	非关联方	924,616.56	1 至 2 年	8.83%
第三名	非关联方	884,877.02	1 年以内	8.45%
第四名	非关联方	859,250.00	1 年以内	8.21%
第五名	非关联方	482,494.40	1 年以内	4.61%

合计	--	4,651,237.98	--	44.42%
----	----	--------------	----	--------

(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
------	--------	----	-------------

(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

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	66,572,676.69	10,082,676.69	56,490,000.00	66,572,676.69	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
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	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
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	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
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	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
新疆西部生态牧业有限公司	成本法	72,050,000.00	10,000,000.00	62,050,000.00	72,050,000.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	149,222,676.69	30,682,676.69	118,540,000.00	149,222,676.69	--	--	--			

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	110,487,150.16	119,303,445.01
其他业务收入	152,037.34	104,468.78
合计	110,639,187.50	119,407,913.79
营业成本	78,312,328.78	82,359,105.45

(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	110,487,150.16	78,284,463.96	119,303,445.01	82,261,790.56
合计	110,487,150.16	78,284,463.96	119,303,445.01	82,261,790.56

(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	105,450,800.88	75,875,458.23	115,043,665.17	79,798,424.96
节日食品	4,661,251.50	1,439,102.72	3,843,433.53	
其他	375,097.78	969,903.01	416,346.31	2,463,365.60
合计	110,487,150.16	78,284,463.96	119,303,445.01	82,261,790.56

(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	77,295,495.32	55,952,290.58	81,060,635.29	56,622,951.32
北疆	13,121,927.84	8,850,702.64	13,102,642.69	8,704,134.30
南疆	19,211,346.81	12,945,551.44	24,566,821.90	16,545,673.45
疆外	858,380.19	535,919.30	573,345.13	389,031.49

合计	110,487,150.16	78,284,463.96	119,303,445.01	82,261,790.56
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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
客户一	11,020,746.82	9.96%
客户二	4,890,748.44	4.42%
客户三	3,622,358.72	3.27%
客户四	3,059,279.40	2.77%
客户五	2,509,377.77	2.27%
合计	25,102,511.15	22.69%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	984,305.57	
合计	984,305.57	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、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	15,028,579.88	18,077,112.84
加：资产减值准备	264,541.21	753,283.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,306,880.74	5,174,036.09
无形资产摊销	253,808.52	400,522.79
财务费用（收益以“-”号填列）	861,975.60	1,616,499.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-984,305.57	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,681.18	-110,048.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-112,143.27	-9,700,257.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,267,470.74	12,483,281.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,254,084.54	-19,682,441.31
经营活动产生的现金流量净额	-2,941,899.35	9,011,988.29
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	88,859,536.22	84,725,991.55
减：现金的期初余额	86,296,233.29	77,570,196.85
现金及现金等价物净增加额	2,563,302.93	7,155,794.70

十四、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）	154,580.00	主要包括公司收到昌吉市高新区党委先进集体奖励、外国专家引智奖励等补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,218.60	主要包括捐赠支出 20 万元
减：所得税影响额	-2,397.47	
合计	-24,241.13	--

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	2.88%	0.15	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.15	0.20

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张贻报，会计机构负责人许文签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。

四、备查文件备置地点：公司证券管理部

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的年度报告。