

# 新疆西部牧业股份有限公司

## 2014 年年度报告



证券简称：西部牧业  
证券代码：300106  
披露日期：2015 年 4 月 8 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人徐义民、主管会计工作负责人范素梅及会计机构负责人(会计主管人员)范素梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司基本情况简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理.....	61
第九节 财务报告.....	67
第十节 备查文件目录.....	166

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、西部牧业	指	新疆西部牧业股份有限公司
股东大会	指	新疆西部牧业股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆西部牧业股份有限公司董事会
监事会	指	新疆西部牧业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	西部牧业	股票代码	300106
公司的中文名称	新疆西部牧业股份有限公司		
公司的中文简称	西部牧业		
公司的外文名称	Xinjiang Western Animal Husbandry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	WESTERN ANIMAL		
公司的法定代表人	徐义民		
注册地址	新疆石河子市西四路 5-2 号		
注册地址的邮政编码	832000		
办公地址	新疆石河子市北三东路 29 号		
办公地址的邮政编码	832000		
公司国际互联网网址	www.xjxbmy.com		
电子信箱	Xbmy20030608@126.com		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门外西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 5-11 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁雷	刘红
联系地址	新疆石河子市北三东路 29 号	新疆石河子市北三东路 29 号
电话	09932516883	09932516883
传真	09932516883	09932516883
电子信箱	liang-lei-100@163.com	528047994@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定网站"巨潮资讯网"
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 06 月 18 日	新疆石河子市工商 行政管理局	6590011099690	659001751652392	75165239-2
股改	2008 年 12 月 26 日	新疆石河子市工商 行政管理局	659001031000366	659001751652392	75165239-2
首次公开发行变更 登记	2010 年 11 月 19 日	新疆石河子市工商 行政管理局	659001031000366	659001751652392	75165239-2
资本公积金转增股 本	2014 年 08 月 15 日	新疆石河子市工商 行政管理局	659001031000366	659001751652392	75165239-2

### 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

	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	771,379,830.66	451,460,275.35	451,460,275.35	70.86%	481,038,879.97	481,038,879.97
营业成本（元）	657,843,600.25	375,117,122.18	375,117,122.18	75.37%	408,028,237.29	408,028,237.29
营业利润（元）	10,549,671.19	1,822,536.36	1,822,536.36	478.85%	27,335,168.95	27,335,168.95
利润总额（元）	32,986,295.10	30,666,447.34	30,666,447.34	7.56%	31,200,954.97	31,200,954.97
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	22,489,359.83	27,176,996.02	27,176,996.02	-17.25%	31,720,957.48	31,720,957.48
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,378,464.00	1,921,470.37	1,921,470.37	75.83%	29,007,660.96	29,007,660.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	-166,624,995.15	-33,834,476.52	-33,834,476.52	392.47%	25,810,361.65	25,810,361.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.0172	-0.2892	-0.2066	392.47%	0.2206	0.1576
基本每股收益（元/股）	0.14	0.23	0.17	-17.65%	0.27	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.23	0.17	-17.65%	0.27	0.19
加权平均净资产收益率	3.61%	4.53%	4.53%	-0.92%	5.52%	5.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.54%	0.32%	0.32%	0.22%	5.05%	5.05%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
期末总股本（股）	163,800,000.00	117,000,000.00	117,000,000.00	40.00%	117,000,000.00	117,000,000.00
资产总额（元）	1,748,810,317.49	1,280,128,573.11	1,280,128,573.11	36.61%	1,100,170,122.93	1,100,170,122.93
负债总额（元）	993,833,911.73	593,457,751.23	593,457,751.23	67.46%	443,466,493.55	443,466,493.55
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	632,743,790.08	612,780,286.71	612,780,286.71	3.26%	587,408,290.67	587,408,290.67

归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8629	5.2374	3.7410	3.26%	5.0206	3.5861
资产负债率	56.83%	46.36%	46.36%	10.47%	40.31%	40.31%

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,802,544.46	-1,569,868.33	-2,935,249.36	
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）	27,579,308.83	29,002,462.31	5,730,937.36	1、博士后资助专项经费 220,000.00； 2、饲料厂项目前期费补助 200,000.00； 3、技术改造奖励资金 200,000.00； 4、兵团城镇化建设奖励资金 200,000.00； 5、招收安置补助资金 94,000.00； 6、植物分离蛋白项目补助资金 800,000.00； 7、婴幼儿配方奶粉市场推广费 1,000,000.00 8、牛奶补贴 5,000,000.00； 9、企业知识产权管理试点补助 50,000.00； 10、科研经费 430,000.00； 11、良种肉牛规模化高效养殖技术资金 350,000.00； 12、农垦农业技术试验示范专项资金 150,000.00；

				13、多胎肉羊繁育与高床饲料技术示范 300,000.00; 14、宰后牛肉品质控制关键技术开发应用 60,000.00; 15、兵团信息化专项资金 500,000.00; 16、排污费补助资金 50,000.00; 17、贴息 405,680.00; 18、中小企业国际市场开拓资金 91,200.00; 19、兵团科技计划专项资金 1,250,000.00; 20、科技三项费用 380,000.00; 21、乳业生产配套项目 487,500.00; 22、畜产品冷链物流建设项目 875,000.00; 23、沼气工程项目 325,000.00; 24、羊养殖项目 500,000.00; 25、牛场标准化建设项目 696,666.67; 26、农产品加工废弃物深度资源化项目 762,500.00; 27、科技基础条件建设专项 37,500.00; 28、农机补贴 311,762.16; 29、葡萄籽多酚建设项目 157,500.00; 30、饲草料收获配送服务体系建设项目 375,000.00; 31、婴幼儿配方奶粉技术改造项目 50,000.00; 32、畜牧业发展补助资金 11,270,000.00。 合 计 27,579,308.83
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			86,810.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,859.54	411,317.00	70,098.02	
减：所得税影响额	96,588.13	540,888.59	23,224.20	
少数股东权益影响额（税后）	-410,860.05	2,047,496.74	216,075.97	
合计	19,110,895.83	25,255,525.65	2,713,296.52	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

现代农业产业技术体系建设	1,000,000.00	符合国家政策规定、为按照一定标准定额持续享受的政府补助
良种补贴资金	2,640,000.00	符合国家政策规定、为按照一定标准定额持续享受的政府补助

## 四、重大风险提示

### （一）市场生鲜乳价格波动风险

2013年度内国内生鲜乳销售价格一路走高，2014年下半年国内生鲜乳销售价呈现下跌趋势，市场价格波动较大。国内奶价回落的直接原因是国际市场乳品价格一路走低，大量奶粉及常温奶进口冲击所致。预计国外奶源的大量进口对国内奶价的影响仍将持续一段时间。

虽然新疆地区奶价受到国际市场乳品价格走低及大量进口乳制品的冲击影响较小，且新疆地区对巴氏奶、酸奶等低温奶产品的需求不断扩大，但国内奶价的持续走低势必影响公司产品的销售单价，对公司经营业绩带来不利影响。

### （二）产品质量风险

我国十分重视食品质量与安全的管理，特别是对婴幼儿配方乳粉的生产标准国家出台了一系列具体与明确的要求。本公司依托自然资源和技术管理优势，致力为市场提供优质的产品，本公司是三聚氰胺事件中少数未被检测出三聚氰胺的乳品企业之一，报告期内销售的产品未发生过重大食品安全及质量问题，公司控股子公司花园乳业亦是新疆首家取得婴幼儿配方乳粉生产销售经营许可的本地企业。

虽然公司严格按照国家相关规定的要求，高度重视产品的质量控制，但随着公司乳制品、肉制品、油脂产品的上市产品的不断增多，不排除由于工作疏忽或不可抗力等原因造成的食品安全、质量问题。如果公司在原料收购、生产与销售环节出现质量管理问题，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。

### （三）动物疫病风险

随着公司畜牧业集约化、规模化程度的不断提高，奶牛存栏数逐年增加，种畜销售及其产品流通日趋频繁，大大增加了动物疫病传播的机会，控制疫病的难度越来越大。如果国内大规模爆发任何牛类疫病或公司自控牧场奶牛遭受疫病侵害，则可能导致公司的生鲜乳产量不足，进而导致乳制品生产原料不足；同时，消费者可能会担心乳制品的质量安全问题，从而影响到乳制品的消费量。此外，还可能由此给公司奶牛生物资产带来减值的风险。因此，公司存在由于奶牛养殖行业发生疫病而导致公司生鲜乳产量及乳制品产量不足、产品消费量下降以及自有奶牛减值的经营风险。

### （四）政策扶持和政府补助风险

公司所从事的乳制品、畜牧业为国家大力支持的行业，因该等行业投资项目回收期较长，项目前期对资金要求较大，政府部门对于新投资项目会予以相应的前期补贴资金，以扶持该等行业的发展，因此补贴政策较多。经公司申报并经各级政府部门审批后，公司收到了多项中央预算内投资、新疆及师市各级政府补助资金。

我国长期对农业实行减、免税优惠政策。随着国家财政实力的不断增强，近年来，我国不仅继续对农业生产企业、农户实行税收优惠，还在不断加大对农业的财政补贴力度。因此，发行人预计未来享受的上述税收优惠政策和政府补贴将持续。但如未来国家调整税收优惠和政府补助力度，仍将对发行人经营业绩产生较大影响。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司在激烈的市场竞争环境下，紧紧围绕创新驱动、科技支撑、收购并购、资源扩张、人才聚集等八大战略开展工作，公司奶牛肉牛养殖基地建设、15万吨饲料加工生产线建设、婴幼儿配方奶粉生产、配股融资等工作扎实稳步推进，各项指标稳步增长、经营效益和综合实力明显提升，实现了企业持续、高速、良性的发展，逐步形成从“外延扩张、产业链延伸”向“内涵挖潜、质量效益升级”转变的新型发展方式。2014年度，公司实现营业总收入77,137.98万元，比上年同期增长了70.86%；实现营业利润为1,054.97万元，比上年同期增长了478.85%；实现利润总额为3,298.63万元，比上年同期增长了7.56%；归属于母公司股东的净利润为2,248.94万元，比上年同期降低了17.25%；实现每股收益0.14元/股；实现加权平均净资产收益率为3.61%；公司总资产达到174,881.03万元，比上年同期增长36.61%；净资产达到75,497.64万元，比上年同期增长9.95%。本年度内，公司是新疆唯一获得国家婴幼儿配方乳粉生产许可证企业，被国家批准为“国家级农业产业化重点龙头企业”“国家级学生饮用奶生产企业”、“兵团循环经济示范试点单位”。

报告期内，公司实现种畜销售收入34,754.09万元，同比大幅增长2,705.10%；实现乳制品销售25,147.56万元，同比增长了17.37%；实现自产生鲜乳销售7,578.78万元，同比下降了25.08%；收到政府补助占利润总额比重较大，营业外收入达到3,130.09万元。同时，公司增加了办公设施和办公费用和相应的管理部门人员工资与差费，管理费用较上年同期增加820.67万元，同比增长30.00%；新增销售人员和加大广告宣传力度，销售费用较上年同期增加596.94万元，同比增长24.74%；公司经营性流动资金借款增加导致利息支出增加，使公司财务费用较上年同期大幅增加1,195.52万元，同比增长58.33%。上述多种原因造成了公司利润总额较上年同期增加231.98万元，同比增长7.56%，对公司净利润变动产生了一定影响。

报告期内，公司与花园乳业实现战略并购重组后，实现了原料优势、资金优势、技术优势和品牌优势互补，大大提升企业的知名度和市场竞争力，也完成了我公司从饲草料加工—牲畜养殖—乳制品深加工的畜牧全产业链的贯通。2012年度、2013年度、2014年度花园乳业实现了连续三年的经济效益、销售收入的高速增长。2014年5月30日，该公司婴幼儿配方奶粉通过国家食品药品监管总局的严格审核，再次获得了国家颁发的婴幼儿配方奶粉的生产许可证。是新疆唯一获得婴幼儿奶粉终端产品生产的企业。2014年12月，花园乳业由自治区首批学生饮用奶定点生产企业升级为国家级学生饮用奶生产企业，该公司“军垦情”纯奶系列、“孕妇奶粉”、“花园小镇”等一批新产品也已成功上市。

报告期内，为充分发挥畜牧业集中规模化优势，统一优良品种、统一养牛技术、统一疾病防疫，统一收购冷链运输、统一品牌经营，避免无序竞争和市场风险。公司全资子公司畜牧工程中心与本地区各团场投资公司合资建设了十四个规模化奶牛、肉牛养殖场，2014年度实现固定资产投资9,606.65万元，公司克服了工期紧，任务重多种困难，全面完成了设计、招投标，施工各项工作，保证工程质量，排除安全隐患，确保了11月30日前各牛场具备养牛饲养条件，主要建设内容基本全面完成，牛场工作人员、入圈奶牛按要求到位。

报告期内，公司植物蛋白生产项目取得生产许可证和出口许可证。现已开始出口俄罗斯和中亚国家；饲料全面使用玉米熟化压片，大大提高了饲料的营养价值和吸收率；公司生产出了价廉物美的犊牛代乳粉并全面投入使用，降低了养殖成本，提高了犊牛成活率。

2014年5月，中国证监会推出了创业板再融资政策，公司立即着手组织开展公司2014年度再融资工作，编制完成了公司《2014年配股发行申请材料》（申报稿），确定了“配股发行4,914万股，募集资金用于建设15万吨饲料项目，归还银行贷款及补充公司流动资金”的发行方案。2014年12月17日，中国证监会已正

式受理了本公司《配股再融资申报材料》。

今后，公司将力求在优势产业上实现突破，充分利用拥有西部牧业优质原料和新疆唯一一家婴幼儿配方奶粉许可证的优势，打造出质量过硬、全国知名的优质产品；力求在基地建设上实现突破，完成与各团场合资建成规模标准化奶牛、肉牛养殖场，完成15万吨饲草料生产线建成投产，植物提取项目投产，将石河子市打造成全国著名的高档牛羊肉生产基地；力求在品牌战略上实现突破，制订完善的原料和产品出入库检测制度，编制产品质量可追溯体系，从饲草料生产、养殖到挤奶、奶源冷链运输，实现全程监控产品质量，将公司现有品牌打造成全国知名的优秀品牌。力求在内引外联上实现突破，充分发挥兵团在畜牧业方面的优势，形成产业化、市场化、专业化和规模化运作，在立足新疆的基础上，在全国范围内树立兵团畜牧业品牌。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

本公司主营业务是以生鲜乳生产、收购与销售为主，乳制品加工与销售，种畜的养殖与销售和畜产品生产与销售，饲料的加工与销售，肉食品的加工与销售，牛羊肉分割销售、仓储，畜牧机械生产，畜牧技术咨询服务，牧草收割销售的畜牧型企业集团。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

产品名称	主营业务利润（元）
1) 外购生鲜乳	215,235.86
2) 自产生鲜乳	19,561,267.06
3) 乳制品	69,642,115.34
4) 种畜销售	15,311,745.47
5) 其他	8,735,499.13
合计	113,465,862.86

报告期内，公司实现主营业务收入77,087.26万元,其中：外购生鲜乳营业收入占总营业收入的2.37%。自产生鲜乳营业收入占总营业收入的9.83%；乳制品营业收入占总营业收入的32.62%；其他营业收入占总营业收入的10.09%，实现种畜销售收入34,754.09万元，与上年相比大幅度增加，占主营业务收入的45.08%。

报告期内，公司实现主营业务成本65,740.68万元,其中：外购生鲜乳营业成本占总营业成本的2.75%；自产生鲜乳营业成本占总营业收入的8.55%；乳制品营业成本占总营业成本的27.66%；种畜销售成本占总营业成本的50.54%；其他营业成本占总营业成本的10.50%。

报告期内,公司外购生鲜乳业务大幅下降,净利润主要来源于自产生鲜乳业务、乳制品业务、种畜销售业务形成。

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	771,379,830.66	451,460,275.35	70.86%

驱动收入变化的因素

	主营业务收入
(1) 外购生鲜乳	18,298,116.90
(2) 自产生鲜乳	75,787,816.07
(3) 乳制品	251,475,593.44
(4) 种畜销售	347,540,904.82
(5) 其他	77,770,212.01
合计	770,872,643.24

报告期内，公司实现主营业务收入77,087.26万元,较上年同期增加32,063.66万元，增长幅度为71.22%，主要原因是自产乳产量提高，收入增加及种畜销售收入增加。其中：外购生鲜乳营业收入较上年同期下降了50.29%；自产生鲜乳营业收入较上年同期下降了25.08%；乳制品营业收入的较上年同期增长了17.37%；其他营业收入较上年同期下降了9.16%，实现种畜销售收入34,754.09万元，与上年相比大幅度增加，较上年增长2,705.11%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
畜牧业-外购乳	销售量	吨	5,013	19,938	-74.86%
	生产量	吨			
	库存量	吨			
畜牧业-自产乳	销售量	吨	34,696	25,289	37.20%
	生产量	吨	34,696	25,289	37.20%
	库存量	吨			
畜牧业-饲料	销售量	吨	35,066	23,664	48.18%
	生产量	吨	34,895	24,593	41.89%
	库存量	吨	86	257	-66.54%
工业-乳制品	销售量	吨	35,856	32,779	9.39%
	生产量	吨	39,745	32,274	23.15%
	库存量	吨	4,745	856	454.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

随着本公司外购生鲜乳业务的减少，2014年度本公司实现外购生鲜乳5,013吨，同比下降74.86%；2014年度公司实现自产生鲜乳34,695.52吨，同比增长37.2%，但由于公司向控股子公司花园乳业销售自产生鲜乳，合并抵消后自产生鲜乳收入同比下降25.08%；花园乳业公司生产乳制品39,745吨，同比增长23.15%，增长原因报告期内公司销售乳制品35,856吨，同比增长9.39%。2014年度由于本地区的养殖规模扩大，客户增加，饲料生产量和销售量增加，其中：生产量同比增长41.89%，销售量同比增长48.18%。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务成本	657,406,780.38	100.00%	373,890,299.20	100.00%	75.83%
其中： 原材料	220,623,934.16	33.56%	197,370,654.77	52.79%	11.78%
人工成本	26,223,746.64	3.99%	18,338,581.93	4.90%	43.00%
折旧	19,897,164.32	3.03%	18,407,259.09	4.92%	8.09%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,100,523.29	24,131,134.88	24.74%	本期较上期增加 596.94 万元，增长 24.74%，主要是花园乳业为促进销售，新增人员，相应职工薪酬、广告宣传费、交通运输费增加。
管理费用	35,559,223.06	27,352,497.49	30.00%	本期较上期增加 820.67 万元，增长 30%，主要是公司增加了相应的管理部门人员工资、和办公设施，差费、办公费用等。
财务费用	32,451,938.02	20,496,734.15	58.33%	本期较上年同期增加 1,195.52 万元，增长 58.33%，主要原因是公司经营性流动资金借款增加导致利息支出增加，使公司财务费用较上年大幅上涨。
所得税	2,154,854.76	894,254.86	140.97%	本期较上年同期增加 126.06 万元，增长 140.97%，主要原因是花园乳业所得税增加。

#### 6) 研发投入

适用  不适用

为实现公司进一步向畜牧业科技企业转变的发展战略，搭建公司科技引领经营生产，不断为公司提供技术支撑和产业化示范，也为公司能够更多的争取到国家项目资金的支持。本公司一直重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，应用新技术，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。公司目前拥有的研发机构主要包括：技术开发中心、良种繁育中心（牛场）、紫泥泉种羊场（绵羊）及肉种羊繁育基地。

2014年申请科技项目7项，其中兵团级2项，师市5项。目前已经立项6项，资金到位450余万元。具体为“兵团国际科技合作项目”奶牛规模化养殖无线监控及管理系统研发与示范项目；“兵团科技攻关与成果转化项目”基于新疆饼粕蛋白资源反刍动物营养调控研究与示范项目、“多胎肉羊繁育与高床饲养技术示范推

广”。师市项目奶牛发情监测智能化管理系统、棉花秸秆的微贮及应用示范、良种肉牛规模化高效养殖技术团队、花园重点实验室等相关项目工作。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	24,320,761.24	14,089,306.62	13,709,608.08
研发投入占营业收入比例	3.15%	3.12%	2.85%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	752,017,558.17	538,428,371.37	39.67%
经营活动现金流出小计	918,642,553.32	572,262,847.89	60.53%
经营活动产生的现金流量净额	-166,624,995.15	-33,834,476.52	392.47%
投资活动现金流入小计	421,344.34	1,045,461.54	-59.70%
投资活动现金流出小计	151,570,286.37	80,214,430.31	88.96%
投资活动产生的现金流量净额	-151,148,942.03	-79,168,968.77	90.92%
筹资活动现金流入小计	860,300,000.00	445,060,000.00	93.30%
筹资活动现金流出小计	496,062,683.01	299,501,689.72	65.63%
筹资活动产生的现金流量净额	364,237,316.99	145,558,310.28	150.23%
现金及现金等价物净增加额	46,460,400.14	32,546,897.50	42.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额（流出）较上期增加13,279.05万元，增长增加392.47%，主要原因是报告期外购种畜增加。

2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额（流出）较上期增加7,198.00万元，增加90.92%，主要原因为牧场建设项目投入和15万吨饲料项目工程增加。

3) 本报告期筹资活动产生的现金流入本期较上年同期增加41,524.00万元，增长93.30%，主要原因是公司生产经营和新建牛场所需增加流动资金借款。筹资活动产生的现金流出小计本期较上期增加19,656.10万元，增长65.63%，主要原因是倒贷还款外又还长期借款和长期应付款（芬兰政府借款）。筹

资产净额较上年同期增加21,867.90万元，增长150.23%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	175,665,707.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.77%

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	463,715,341.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.03%

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
北京/丹阳雄特牧业有限公司	268,529,140.00	33.61%	由于公司养殖规模扩大，报告期支付购牛款增加。
合计	268,529,140.00	33.61%	--

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

年初，公司制定了把“西部牧业建设成为全国著名的种畜培育基地、高档乳制品和牛羊肉生产基地、高档保健品和高档油脂生产基地，打造成全国知名的畜牧业产业化龙头企业”的总体发展目标。

报告期内，公司完成的主要工作如下：一、婴幼儿配方奶粉再次获国家生产许可证，“乳制品”加工实现销售量、利润大幅增长；二、加快养殖项目建设步伐，努力实现规模经济效益；三、开拓创新，注重新产品开发，不断培养新的经济增长点；四、项目建设受扶持，多方开拓添效益，科技创新提水平；五、投资合作促发展，良种引进增效益；六、加强并购重组工作，积极尝试公司低成本、快速扩张；七、加快资本市场再融资步伐，努力为公司发展提供资金助力。

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

适用  不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		

畜牧业	519,397,049.80	43,823,747.52
工业（乳制品）	251,475,593.44	69,642,115.34
分产品		
（1）外购生鲜乳	18,298,116.90	215,235.86
（2）自产生鲜乳	75,787,816.07	19,561,267.06
（4）种畜销售	347,540,904.82	15,311,745.47
（3）乳制品	251,475,593.44	69,642,115.34
（5）其他	77,770,212.01	8,735,499.13
分地区		
新疆地区	762,710,377.61	112,387,750.03
疆外市场	8,162,265.63	1,078,112.83

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
畜牧业	519,397,049.80	475,573,302.30	8.44%	120.11%	147.37%	-10.09%
工业（乳制品加工）	251,475,593.44	181,833,478.10	27.69%	17.37%	0.11%	12.47%
分产品						
（1）外购生鲜乳	18,298,116.90	18,082,881.04	1.18%	-50.29%	-44.88%	-9.70%
（2）自产生鲜乳	75,787,816.07	56,226,549.01	25.81%	-25.08%	-25.11%	0.03%
（3）乳制品	251,475,593.44	181,833,478.10	27.69%	17.37%	0.11%	12.47%
（4）种畜销售	347,540,904.82	332,229,159.35	4.41%	2,705.11%	3,146.17%	-12.99%
（5）其他	77,770,212.01	69,034,712.88	11.23%	-9.16%	-6.87%	-2.19%
分地区						
新疆地区	762,710,377.61	650,322,627.58	14.74%	71.22%	75.83%	-2.24%
疆外市场	8,162,265.63	7,084,152.80	13.21%			

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	142,840,675.04	8.17%	94,430,274.90	7.38%	0.79%	报告期末余额较期初余额增长的主要原因为报告期筹资活动现金流入增加。
应收账款	177,467,934.99	10.15%	45,854,215.10	3.58%	6.57%	报告期末余额较期初余额增加 13,161.37 万元，增长 287.03%，主要为本期销售种畜销售业务期末未收到款项，该款项已于 2015 年 1 月收到。
存货	559,542,179.60	32.00%	382,559,883.78	29.88%	2.12%	报告期末余额较期初余额增加 17,698.23 万元，增长 46.26%，主要原因为牛场存栏值及饲养所需原料储备增加。
长期股权投资	88,325,025.78	5.05%	48,640,121.77	3.80%	1.25%	报告期末余额较期初余额增加的主要原因为全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心投资 3,895 万元，与八师 134 团、148 团、133 团等 7 个农牧团场，分别成立畜牧养殖公司。
固定资产	542,125,735.06	31.00%	494,448,383.04	38.62%	-7.62%	报告期末余额较期初余额增加的主要原因为报告期公司经营规模扩大，资产总额增长 36.61%，使得固定资产所占比例降低。
在建工程	20,350,232.21	1.16%	13,242,598.63	1.03%	0.13%	报告期末余额较期初余额增加的主要原因为振兴牧业牛场建设项目和 15 万吨饲料项目工程增加。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	611,480,000.00	34.97%	403,060,000.00	31.49%	3.48%	报告期末余额较期初余额增加 20,842 万元，增长 51.71%，主要原因为报告期内养殖规模扩大生产经营需求流动资金贷款增加。其次投资 3,905 万元成立振兴牧业，投资 3,995 万元成立其他 13 家合资牛场。

长期借款	87,000,000.00	4.97%	28,500,000.00	2.23%	2.74%	报告期末余额较期初余额增加 5,850 万元，增长 205.26%，主要原因为报告期内养殖规模扩大生产经营需求公司与中信银行乌鲁木齐分行签订借款合同 2014 乌银贷字第 780 号，借款总金额 7,000 万元，由石河子国资公司提供担保，2015 年 3 月 15 日需还款 100 万元，2015 年 8 月 15 日需还款 100 万元，2016 年共需还款 800 万元，2017 年共需还款 6,000 万元。
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	--

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

**(4) 公司竞争能力重大变化分析**
 适用  不适用

报告期内，公司竞争能力未发生重大变化，未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

公司核心竞争力突出体现在“区位优势、技术实力优势、营运模式创新优势、供应商及客户稳定优势、生产管理优势”五个方面，新疆是我国三大牧区之一，饲草料资源丰富，发展畜牧业具有得天独厚的优势；公司拥有雄厚的技术研发团队，中国工程院院士刘守仁先生为公司首席科学家和总畜牧师，同时与各科研院所成立了研究发展中心和人才培训中心；公司与伊利、旺旺、娃哈哈等知名乳企业采取合资建厂、供销协议等方式建立了长期稳定的合作关系；公司管理层具有在奶牛养殖及种畜繁育等方面丰富的经验。公司出品的花园牌乳制品为新疆著名优质产品，报告期内再次获得了婴幼儿配方乳粉的生产许可，产品已全面推向市场。

**(5) 投资状况分析**

## 1) 对外投资情况

 适用  不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
79,000,000.00	16,000,000.00		393.75%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
石河子振兴牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	80.00%	自有资金	石河子市华侨农场投资有限公司	-274,857.07	否
石河子梦园牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	40.00%	自有资金	石河子市西古城农场投	-10,910.14	否

				资有限责任公司		
石河子桃园牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	30.00%	自有资金	石河子花园镇田牛养殖专业合作社；自然人范苏江	-26,030.77	否
石河子三盈牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	30.00%	自有资金	石河子市北野农场投资有限公司	-18,466.71	否
石河子阜瑞牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	30.00%	自有资金	石河子东阜城农场	-943.72	否
石河子利群牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	30.00%	自有资金	石河子市十户滩农场投资有限公司	-24,324.64	否
石河子西锦牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	30.00%	自有资金	石河子市西营农场投资有限公司	-107,987.07	否
石河子东润牧业有限责任公司	奶牛养殖与销售，畜产品的销售。	30.00%	自有资金	石河子炮台农场投资有限公司	-63,921.39	否

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 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	32,264.93
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	32,211.88
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	8,505.8
累计变更用途的募集资金总额比例	26.36%

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]987号）文件《关于核准新疆西部牧业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，每股发行价为人民币11.90元，募集资金总额为人民币35,700.00万元，扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关费用3,435.07万元后，募集资金净额为人民币32,264.93万元。上述资金已于2010年8月12日全部到位，已经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2010]第1056号验资报告验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

## 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	截止报告期末累计实现的效益	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											
6000头高产奶牛标准化养殖基地建设	是	9,073.24	9,073.24	0	9,113.48	100.44%	2011年12月31日	386.07	1,622.66	不适用	否
牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建	是	2,170.3	1,224.5	0	1,227.53	100.25%	2013年10月31日	-32.5	-32.5	不适用	否
引进500头纯种安格斯母牛注1	是		945.8	0	978.5	103.46%	2013年12月31日			不适用	否
生鲜乳综合服务体系升级改造项目	是	4,115	1,255	0	1,297.97	103.42%	2012年12月31日	34.35	211.1	不适用	否
新疆西部准噶尔有限公司现代化奶牛养殖示范基地建设项目注2	是		2,860	0	2,864.92	100.17%	2012年01月01日	72.32	77.44	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,358.54	15,358.54	0	15,482.4	--	--	460.24	1,878.7	--	--
超募资金投向											
红光牧业养殖公司	否	1,337	1,337	0	1,335.5	99.89%	2011年12月31日	214.42	247.63	是	是
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心	否	500	500	0	62.59	12.52%	2011年09月16日	-8.28	-9.26	不适用	否
饲草料资源开发利用项目	是	8,224.04	3,524.04	0	3,551.39	10.78%	2012年09月30日	-184.88	-184.88	不适用	否
收购新疆石河子花园乳业有限公司的60%股权注3	否	3,700	8,400	0	8,400	100.00%	2012年02月29日	1,427.84	1,849.2	是	是
归还银行贷款(如有)	--	2,400	2,400		2,400		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	980	980		980		--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	17,141.04	17,141.04	0	16,729.48	--	--	1,449.1	1,902.69	--	--
合计	--	32,499.58	32,499.58	0	32,211.88	--	--	1,909.34	3,781.39	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>(1) 6,000 头高产奶牛标准化养殖基地建设项目、红光牧业养殖公司项目、新疆西部准噶尔有限公司现代化奶牛养殖示范基地建设项目：三个项目均为奶牛养殖项目，分别于 2011 年、2012 年建设完成，开始投入使用。由于生产生物性资产需要一定时间方能达到生产状态（达产），同时，受进口奶粉大量增加以及价格下降对国内市场形成冲击，生鲜乳收购价格一路下行影响，2014 年实现收益 386.07 万元。</p> <p>(2) 牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目：《牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目》系公司募集资金投资项目，项目拟利用先进的生物工程技术，开展良种肉羊和奶牛的繁育，为市场提供优良的牛、羊品种。鉴于当前我国牛羊肉供求关系趋紧，价格持续上涨，公司决定将原有牛、羊良种繁育技术工程研究中心建设项目变更部分建设内容，使用项目剩余资金 945 万元将“奶牛性控胚胎实验室建设”内容变更为“引进 500 头纯种安格斯母牛”，以促进当地肉牛产业发展，满足市场需求。(3) 生鲜乳综合服务体系升级改造项目：因 2011 年、2012 年牛奶销售单价相对较低、养殖效益不明显，奶农养殖积极性大幅降低，以致牛奶收购量大幅下降，公司生鲜乳综合服务体系效益未实现。</p>										
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	适用 2011 年 7 月 29 日，本公司第一届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于公司使用超募资金投资建设新疆西部牧业股份有限公司饲草料资源开发利用项目的议案》，并经 2011 年 8 月 18 日本公司第一次临时股东大会审议通过，同意公司将超募资金 16,906.39 万元中的 8,224.04 万元用于建设饲草料资源开发利用项目。2011 年 12 月 16 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于变更超募资金项目投向的议案》，并经 2011 年 12 月 31 日本公司第三次临时股东大会审议通过，同意该项目购置有关企业闲置厂房、设备、土地进行改造后投入使用，将该项目建设资金 4,700 万元用于收购新疆石河子花园乳业有限公司的股权，剩余 3,524.04 万元继续用于该项目投资，项目建设资金不足部分由公司自有资金补足。2012 年 2 月 1 日，公司收到新疆嘉盛拍卖有限公司送交公司的《新疆科赛生物工程有限公司清算资产联合拍卖成交确认书》，拍卖成交金额 4,300 万元。2012 年 2 月，公司已向新疆科赛生物工程有限公司管理人支付了相关款项，相关资产过户手续已办理完成。										
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 本公司自筹资金预先投入募投项目的置换金额为 2,340.54 万元，已经利安达会计师事务所有限责任公司审计，并出具利安达专字[2010]第 1538 号《关于新疆西部牧业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况的专项审核报告》。2010 年 10 月 20 日，本公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金》的议案，同意以本次募集资金 2,340.53 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见										
用闲置募集资金暂	不适用										

时补充流动资金情况	
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	鉴于公司募集资金项目已实施完毕，公司已将募集资金专户中的余额（利息）转入公司账户用于补充流动资金和正常生产经营使用。经保荐机构和银行机构同意，截至 2014 年 4 月 4 日，公司已将九个募集资金专户注销。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新疆西部准噶尔有限公司现代化奶牛养殖示范基地建设项目	生鲜乳综合服务体系升级改造项目	2,860	0	2,864.92	100.17%	2012 年 08 月 31 日	72.32	不适用	否
收购新疆石河子花园乳业有限公司的 60% 股权注 3	饲草料资源开发利用项目	4,700		4,700	100.00%	2012 年 02 月 29 日	1,427.84	是	否
引进 500 头纯种安格斯母牛注 1	牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目	945.8		978.5	103.46%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	8,505.8	0	8,543.42	--	--	1,500.16	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	(1) 根据本公司首次公开发行股票并上市招股说明书的披露，“6,000 头高产奶牛标准化养殖示范基地建设项目”原计划由公司直接实施，实施地点为新疆石河子北泉镇泉眼村、十户滩镇碱丰村、下野地镇上游村架子地。根据本公司业务发展及募投项目规划建设需要，2010 年 10 月 20 日，本公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分募集资金投资设立全资子公司呼图壁县西牧养殖有限责任公司的议案》及《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，并经 2010 年 11 月 10 日本公司第一次临时股东大会审议通过，同意公司将原募投项目“西部牧业 6,000								

	<p>头高产奶牛标准化养殖基地建设项目”部分实施地点十户滩镇碱丰村养殖基地变更为呼图壁县大丰镇高桥村 201 省道交汇处西侧，以募集资金 2,000 万元人民币新设立全资子公司呼图壁县西牧养殖有限公司负责实施建设。2011 年 7 月 29 日，本公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施地点的议案》，并经 2011 年 8 月 18 日本公司第一次临时股东大会审议通过，同意公司在不改变规模及总投资的情况下，将原计划在下野地镇上游村架子地（位于 134 团）建设存栏奶牛数为 2,000 头的养殖基地分为在 134 团和 141 团各建设存栏奶牛数为 1,000 头的养殖基地。（2）2011 年 4 月 1 日，本公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于部分变更募集资金投资项目“牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目”实施地点的议案》，并经 2011 年 4 月 28 日本公司 2010 年年度股东大会审议通过，同意公司在该项目原实施地点石河子北泉镇活海子村养殖基地的基础上，追加实施地点石河子紫泥泉镇四连养殖基地。（3）2011 年 7 月 29 日，本公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分变更募集资金投资项目“生鲜乳综合服务体系升级改造项项目”资金用途的议案》，并经 2011 年 8 月 18 日本公司第一次临时股东大会审议通过，同意公司将“生鲜乳综合服务体系升级改造项项目”建设资金 2,860 万元加上自筹资金 1,000 万元，共计 3,860 万元用于同农六师、农十二师共同出资设立“新疆西部准噶尔牧业股份有限公司”用于《新疆西部准噶尔有限公司现代化奶牛养殖示范基地建设项目》。公司将根据当地集约化奶牛养殖发展规模和速度，适时继续建设“生鲜乳综合服务体系升级改造项项目”以满足生鲜乳综合服务需求。（4）2013 年 11 月 18 日，本公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目变更部分建设内容的议案》，并于 2013 年 12 月 6 日经本公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司将原“牛、羊良种繁育技术工程研究中心建设项目”中“奶牛性控胚胎实验室建设”内容更改为“引进纯种安格斯母牛 500 头”，进行种牛犊繁育，原项目剩余资金 945 万元全部用于引进 500 头国外纯种安格斯母牛。繁育养殖基地建在玛纳斯县广东地乡。（5）2011 年 7 月 29 日，公司第一届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于公司使用超募资金投资建设新疆西部牧业股份有限公司饲草料资源开发利用项目的议案》，并经 2011 年 8 月 18 日本公司第一次临时股东大会审议通过，同意公司将超募资金 16,906.39 万元中的 8,224.04 万元用于建设饲草料资源开发利用项目。2011 年 12 月 16 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于购买新疆石河子花园乳业有限公司 60% 股权的议案》，《关于使用超募资金用于收购新疆石河子花园乳业有限公司股权的议案》，《关于变更超募资金项目投向的议案》，并经 2011 年 12 月 31 日本公司第三次临时股东大会审议通过，同意公司将该项目建设资金 4,700 万元用于收购新疆石河子花园乳业有限公司的股权。剩余 3,524.04 万元继续用于该项目投资，项目建设资金不足部分由公司自有资金补足。同意公司使用超募资金 3,465.35 万元（包括暂时补充流动资金的 3,000 万元），超募资金账户结余利息 234.65 万元，“饲草料资源开发利用项目”变更资金 4,700 万元，共计 8,400 万元用于收购新疆石河子花园乳业有限公司的股权。2012 年，公司已付清股权转让款，并完成工商变更登记手续。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>（1）6000 头高产奶牛标准化养殖基地建设项目、红光牧业养殖公司项目、新疆西部准噶尔有限公司现代化奶牛养殖示范基地建设项目：三个项目均为奶牛养殖项目，分别于 2011 年、2012 年建设完成，开始投入使用。由于生产生物性资产需要一定时间方能达到生产状态（达产），同时，受进口奶粉大量增加以及价格下降对国内市场形成冲击，生鲜乳收购价格一路下行影响，未能在报告期内收取较好的经济效益。（2）牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目：《牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目》系公司募集资金投资项目，项目拟利用先进的生物工程技术，开展良种肉羊</p>

	和奶牛的繁育，为市场提供优良的牛、羊品种。鉴于当前我国牛羊肉供求关系趋紧，价格持续上涨，公司决定将原有牛、羊良种繁育技术工程研究中心建设项目变更部分建设内容，使用项目剩余资金 945 万元将“奶牛性控胚胎实验室建设”内容变更为“引进 500 头纯种安格斯母牛”，以促进当地肉牛产业发展，满足市场需求。(3) 生鲜乳综合服务体系升级改造项目：因 2011 年、2012 年牛奶销售单价相对较低、养殖效益不明显，奶农养殖积极性大幅降低，以致牛奶收购量大幅下降，公司生鲜乳综合服务体系效益未实现。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
石河子市梦园牧业有限责任公司	2,400	130	130		-1.09	2013 年 12 月 01 日	临 2014-063 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市东润牧业有限责任公司	3,600	1,185	1,185		-6.39	2014 年 02 月 18 日	临 2014-011 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市西锦牧业有限责任公司	1,800	730	730		-10.79	2014 年 02 月 18 日	临 2014-011 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市利群牧业有限责任公司	1,800	430	430		-2.43	2014 年 02 月 18 日	临 2014-011 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	1,800	30	30		-0.094	2014 年 02 月 18 日	临 2014-011 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市三盈牧业有限责任公司	1,800	1,190	1,190		-1.85	2014 年 02 月 18 日	临 2014-011 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市桃园牧业有限责任公司	300	300	300		-2.60	2014 年 12 月 01 日	临 2014-063 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告
石河子市振兴牧业有限责任公司	6,400	3,905	3,905		-21.98	2014 年 02 月 18 日	临 2014-011 关于公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心(有限公司)参股投资建设系列规模化奶牛养殖有限公司的公告

合计	19,900	7,900	7,900	--	-47.22	--	--
----	--------	-------	-------	----	--------	----	----

## 4) 持有其他上市公司股权情况

 适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

 适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

 适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

 适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**
 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
石河子市天源奶业有限责任公司	子公司	食品制造业	鲜奶收购与销售、食用植物油	513 万元	82,952,878.65	2,742,146.42	14,872,194.04	-533,540.26	-529,609.26
新疆喀尔万食品科技有限公司	子公司	畜产品初加工	畜产品初加工	800 万元	38,120,561.91	10,515,828.14	41,356,527.06	-1,520,364.28	-1,443,071.78
新疆澳瑞新生物科技有限公司	子公司	畜牧技术服务	畜牧业技术服务	100 万元	1,017,450.53	-2,236,429.50	0	-283,043.73	-283,043.73
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	子公司	畜牧业	奶牛的养殖和销售, 畜产品的销售	2,000 万元	47,024,971.78	14,802,801.48	14,195,514.56	-4,641,570.80	-5,444,048.83
玛纳斯西牧养殖有限责任公司	子公司	畜牧业	奶牛的养殖和销售, 畜产品的销售	100 万元	18,219,735.46	1,153,995.58	8,952,840.00	57,605.66	57,605.66
新疆泉牲牧业有限责任公司	子公司	食品加工	饲料、饲料原料生产、加工销售	1,688 万元	113,292,061.64	64,769,228.62	107,610,886.40	16,515,248.48	16,888,693.48
石河子市红光牧业有限责任公司	子公司	畜牧业	奶牛的养殖和销售, 畜	2,057.14 万元	101,179,148.92	22,141,325.75	41,969,085.29	4,672,025.46	3,299,127.89

	司		产品的销售						
呼图壁县西牧养殖有限责任公司	子公司	畜牧业	奶牛的养殖和销售, 畜产品的销售	2,000 万元	40,835,369.91	14,663,527.18	10,165,226.50	-2,661,044.93	-3,168,512.91
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心(有限公司)	子公司	畜牧技术服务	畜牧养殖等技术的研究、推广与应用	500 万元	81,257,902.77	4,651,860.05	0	-1,495,525.56	-335,431.32
新疆西部波尔多牧业有限责任公司	子公司	畜牧业	肉牛的养殖和销售, 草料种植、加工	1,000 万元	28,072,138.29	7,966,403.19	0	-26,289.51	-26,289.51
新疆石河子花园乳业有限公司	子公司	食品制造业	乳制品生产与销售	7,500 万元	234,403,686.61	131,069,308.11	252,131,082.11	28,757,096.42	27,682,848.82
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	参股公司	畜牧业	奶牛的养殖和销售, 畜产品的销售	12,600 万元	265,892,063.03	131,576,491.00	26,031,808.23	2,555,176.05	3,216,718.61

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、新疆澳瑞新生物科技有限公司系公司控股子公司，注册资本100万元，母公司持有其68.75%的股份，主要从事荷斯坦奶牛(种牛)、性控胚胎、遗传基因、良种繁育等产品生产及技术咨询与服务。截至2014年12月31日，澳瑞新公司总资产101.75万元，净资产-223.64万元，报告期内公司没有正常经营，已资不抵债，多年来未能正常经营，目前该子公司账面存货、固定资产以及预付设备款计提折旧和减值损失，2014年形成亏损28.3万元。

2、石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司系公司控股子公司，注册资本2,000万元，母公司持有其60%的股份，主要从事奶牛养殖和销售，畜产品的销售。截至2014年12月31日，绿洲牧业养殖公司总资产4,702.5万元，净资产1,480.28万元，2014年实现营业收入1,419.55万元，实现净利润-544.4万元。主要原因是人工饲养成本增加和生产性生物资产处置损失。

3、玛纳斯西牧养殖有限责任公司系公司全资子公司，注册资本100万元，母公司持有其100%的股份，主要从事奶畜养殖，除奶畜养殖以外的其他牲畜养殖；畜牧技术咨询与服务；畜产品收购和销售。截至2014年12月31日，玛纳斯西牧养殖公司总资产1,821.97万元，净资产115.4万元，2014年实现营业收入895.28万元，实现净利润5.76万元。

4、石河子市红光牧业有限责任公司系公司控股子公司，注册资本2,057.14万元，母公司持有其65%的股份，主要从事奶牛养殖与销售，畜产品收购和销售。截至2014年12月31日，红光牧业公司总资产10,117.91万元，净资产2,214.13万元，2014年实现营业收入4,196.91万元，实现净利润329.91万元。主要原因是奶产量上升。

5、呼图壁县西牧养殖有限责任公司系公司全资子公司，注册资本2,000万元，母公司持有其100%的股份，主要从事牲畜养殖与销售，畜牧技术咨询与服务；畜产品收购和销售。截至2014年12月31日，呼图壁养殖公司总资产4,083.54万元，净资产1,466.35万元，2014年实现营业收入1,016.52万元，实现净利润-316.85万元。主要原因是人工饲养成本增加和生产性生物资产处置损失。

6、新疆喀尔万食品科技有限公司系公司控股子公司，注册资本800万元，母公司持有其100%的股份，

主要从事速冻食品生产销售, 养殖业, 牛、羊排酸肉、畜产品。截至2014年12月31日, 喀尔万公司总资产3,812.06万元, 净资产1,051.58万元, 2014 年实现营业收入4,135.65万元, 实现净利润-144.31万元。主要原因是人工成本上涨和存货跌价损失造成亏损。

7、新疆泉牲牧业有限责任公司系公司全资子公司, 注册资本1,688万元, 母公司持有其100%的股份, 主要从事饲料、饲料原料生产、加工销售业务。截至2014年12月31日, 泉牲牧业公司总资产11,329.21万元, 净资产6,476.92万元, 2014年实现营业收入10,761.09万元, 实现净利润1,688.87万元。主要原因是保障公司养殖单位和合资牛场精饲料的供应, 饲料保质保量, 节约开支, 降低损耗, 稳中取胜。

8、石河子市天源奶业有限责任公司系公司全资子公司, 注册资本513万元, 母公司持有其100%的股份, 主要从事预包装食品, 散装食品批发兼零售, 食用植物油半精炼, 其他酒(其他蒸馏酒)的生产与销售。畜牧业机械及配件的销售、维修服务。截至2014年12月31日, 天源公司总资产8,295.29万元, 净资产274.21万元, 2015年实现营业收入1,487.22万元, 实现净利润-52.96万元。主要原因是公司产品受销售价格降低影响计提资产减值损失和坏帐准备。

9、新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心系公司全资子公司, 注册资本500万元, 母公司持有其100%的股份, 主要从事高效畜牧养殖技术的研究与推广、动物疫病控制与防疫技术的研究与应用、营养饲草料的研究与开发、优质畜产品研究与开发、畜禽废弃物资源化利用研究与推广。截至2014年12月31日, 畜牧工程中心公司总资产8,125.79万元, 净资产465.19万元, 实现净利润-33.54万元。

10、新疆石河子花园乳业有限公司系公司控股子公司, 注册资本7,500万元, 母公司持有其60%的股份, 主要从事乳制品[液态乳(灭菌乳、酸牛乳)、乳粉(全脂乳粉、调味乳粉)、饮料(蛋白饮料)]的生产(食品批发)。生鲜乳收购。截至2014年12月31日, 花园乳业公司总资产23,440.37万元, 净资产13,106.93万元, 2014年实现营业收入25,213.11万元, 实现净利润2,768.28万元。主要原因是本报告期总公司加大宣传力度, 扩大花园乳制品的知名度和公众认知度, 致使该企业的销售量增长导致收入增加和利润上涨。

11、新疆西部波尔多牧业有限责任公司是我公司2013年新投资设立的控股子公司, 注册资本1,000万元, 实收资本800万元, 母公司持有其60%的股份, 主要从事奶畜养殖, 除奶畜养殖以外的其他牲畜养殖; 畜牧技术咨询服务; 畜产品收购和销售。截至2014年12月31日西部波尔多牧业总资产2,807.21万元, 净资产796.64万元, 实现净利润-2.63万元。该公司尚处于筹建期, 2014年各项在建工程达到使用状态后, 已成为我公司继玛纳斯西牧养殖有限责任公司后的又一个种畜繁育和肉牛养殖基地。

12、新疆西部准噶尔牧业股份有限公司公司参股公司, 注册资本12,600万元, 母公司持有其44.88%的股份, 主要从事奶畜养殖、育种、繁育饲草料种植加工。截至2014年12月31日, 准噶尔牧业公司总资产26,589.21万元, 净资产13,157.65万元, 2014年实现营业收入26,031.81万元, 实现净利润321.67万元。按权益法核算不合并准噶尔牧业公司报表。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一)、行业发展趋势分析对公司的影响:

公司所处行业为奶业产业链的奶牛养殖、乳制品加工到终端销售环节。养殖奶畜生产的生鲜乳为乳制品业提供了主要原料, 是乳制品行业发展的前提和基础; 乳制品行业通过深加工提升了奶畜产品的附加值, 保障了奶畜养殖的经济利益; 乳制品业与畜牧业具有极强的相互依存关系。现代畜牧业具有“科学化、标准化、规模化、良种化、产业化、生态化”等基本特征, 强化现代营销意识, 着力于打造产、供、销, 科、

工、贸为一体的完整产业链。通过发展现代畜牧业，树立绿色产业理念，推动畜牧业持续稳定发展，并从根本上解决食品安全问题。公司大力发展奶牛养殖业和乳品加工业，带动牧草种植业，提供畜牧咨询服务，对新疆地区农村富余劳动力的有效平稳转移、广辟农民增收渠道、拓展农民增收空间、建设现代化农业都发挥了重要的作用。作为兵团畜牧业的龙头企业，具有重要的带头和示范作用，公司的持续良好发展，对于稳定新疆区域的基础乳畜产品供应、促进社会就业、维护区域的社会稳定都有积极的意义。

### （1）乳制品行业

在现代农业发展中，乳制品行业是世界公认的节粮、经济、高效型产业，是我国增长最快的重要产业之一，也是推动第一、二、三产业协调发展的重要战略产业。目前，乳制品行业竞争激烈，市场化程度高，存在外资与内资竞争、全国性品牌与区域性品牌竞争、基地型乳制品企业与城市型乳制品企业竞争三种格局。我国奶业的高速发展曾经催生了近5千家乳制品加工企业，经过市场洗礼，市场份额开始向品牌知名度高、实力强、规模效益显著的大企业集中。特别是2010年11月至2011年3月，发改委、工信部、质检总局联合对乳制品行业进行的项目（企业）审查清理及生产许可证重新审核工作，全国1,100多家乳制品企业中只有648家企业通过审核，乳制品生产企业数量大幅减少，市场份额进一步向全国一线品牌和区域性龙头品牌乳企集中。

根据Wind统计，截至2014年7月末，全国共有乳制品制造企业631家。液态乳生产企业主要为全国一线品牌伊利股份、蒙牛乳业、光明乳业和区域性龙头乳企西部牧业、天润乳业、西域春、夏进乳业、皇氏乳业、燕塘乳业以及其他地方性品牌乳企。

### （2）奶牛养殖行业

在整个乳制品产业链各个环节当中，奶牛养殖环节的资金投入和风险相对较高。乳制品产业链中，奶牛养殖环节的投资占比达到75%；而对应的利润占比却仅为10%，十分单薄。高投入所面临风险和利润的不匹配将影响奶畜养殖户的积极性。奶牛养殖的收入由两方面决定。一方面是原奶收购价格，由市场供求决定。另一方面便是奶牛的单产水平。规模化牧场养殖的优势在于饲养效率最大化，同时大规模养殖场兼具了奶农、奶站、运输商三种角色，产出的牛奶品质较高，能够以较高的单价出售。

目前在规模化奶牛牧场养殖场中，饲料仍旧是成本中占比最大的部分。因此，饲料价格波动将在很大程度上影响着奶牛养殖成本。由于上游农产品和饲料价格的长期趋势是随着通胀逐年上涨，长期来看原奶价格将随之呈上涨趋势。

### （3）肉牛养殖行业

近年来，我国牛肉市场一直处于供不应求状态，需求缺口不断增大。一方面，消费者收入增长、消费升级，不断增加牛肉的需求量；另一方面，受牛源供给不足影响，正规优质屠宰加工企业产能利用不足，牛肉供给总体上增长乏力，中、高档牛肉明显供给不足。因此，在供需逐渐失衡的影响下，牛肉价格不断攀升。

## （二）公司存在的主要优势和劣势

### 1、主要优势

（1）公司的区位优势。公司地处的石河子市位于天山北坡经济带的中心，优良的奶源基地吸引了伊利、娃哈哈、旺旺等多家知名乳制品生产企业在石河子市投资建厂，使石河子市成为了我国重要的奶业生产基地。

（2）公司现代畜牧专业服务的业务模式适应中国国情和新疆实际情况，具有一定的创新性和可复制性。

（3）优秀的管理团队和丰富生产管理经验。公司实施6+3管理模式的科学运用提升了各养殖单位的管理水平。积极推广标准化规模饲养技术，在奶牛品种改良、繁育、饲养等方面积累了丰富的实践经验。

（4）完整的畜产品产业链。公司拥有从饲草料加工—牲畜养殖—乳制品深加工贯通的畜牧全产业链，可充分利用各方面资源形成集约化规模生产。公司所供应的生鲜乳脂肪含量、蛋白质、微生物含量均高于国家生鲜乳收购标准，被业界公认为新疆地区最优质的生鲜乳。生产的花园牌乳制品是新疆著名优质产品。

### 2、主要劣势

公司企业规模目前相对较小，加大生鲜乳销售半径有一定难度，同时，乳制品品种单一、特别是中高档产品品种较少。

### 3、公司主要竞争对手

#### (1) 西域春

西域春是新疆呼图壁种牛场有限公司的子公司，注册资本1,000万元，成立于2005年6月22日，经营范围包括乳粉（全脂乳粉），液体乳（灭菌乳、调制乳、发酵乳、巴氏杀菌乳）、其他乳制品（奶片）、饮料（蛋白饮料类）的生产、销售，饲草料种植，奶牛养殖。注册商标为“西域春”牌。

#### (2) 天润乳业

天润乳业位于十二师，注册地址为新疆乌鲁木齐市经济开发区（头屯河）乌昌公路2702号，主营业务为乳制品的生产和销售，主要产品包括巴氏奶、UHT奶、酸奶、乳饮料、牛初乳、奶酪、奶粉等乳制品。天润乳业生产的奶粉主要为工业用全脂乳粉。

#### (3) 麦趣尔

麦趣尔注册地址为新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州昌吉市麦趣尔大道，主营业务为乳制品生产、销售，烘焙食品的连锁经营；生产的乳制品主要包括灭菌乳、调制乳和含乳饮料三大系列；同时拥有36家烘焙食品直营连锁门店，主要分布在新疆和北京地区，建有烘焙食品加工厂、区域性的加工中心和连锁店的现场烤制及加工间，烘焙连锁所需产品绝大部分由公司自主生产，目前公司生产的烘焙食品包括面包、蛋糕、中西式糕点、月饼四大系列产品。

### (三) 公司未来发展机遇和挑战

#### 1、机遇

##### (1) 国家对新疆畜牧业行业的政策支持

国家十二五规划提出：在全国农业的发展布局中，要“提升畜牧业发展水平，提高畜牧业产值比重”，新疆有发展畜牧业得天独厚的优势。国家产业政策的大力支持为新疆高产奶牛养殖及优质生鲜乳供应创造了良好的发展环境，出台了一系列法规和政策，从良种繁育、养殖技术、疾病防治、挤奶设施、冷链运输等多方面提供政策保障和扶持。对公司未来财务状况和盈利能力影响重大。从国务院连续多个以“三农”为主题的中央一号文件，到国家十二五规划纲要，一系列惠农政策陆续出台，将有更多的政策、资金向农业倾斜，体现了国家对农业的重视，为支持农业产业化发展，促使优势产业集群发展提供保障，进而为公司未来的发展提供了强有力的政策支持。

#### 2、挑战

随着公司经营规模的扩大、竞争的加剧，导致的人力资源管理不能适应公司高速发展的变化，未来对公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制方面的管理水平将面临更大的挑战。对此公司需不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的管理体系。

### (四) 公司未来发展战略与经营目标

2015年，公司将继续坚持把“西部牧业建设成为全国著名的种畜培育基地、高档乳制品和牛羊肉生产基地、高档保健品和高档油脂生产基地，打造成全国知名的畜牧业产业化龙头企业”的总体发展目标。

2015年的重点工作是：

1、力求在优势产业上实现突破，充分利用拥有西部牧业优质原料和新疆唯一一家婴幼儿配方奶粉许可证的优势，把打造出质量过硬、全国驰名的优质产品；

2、力求在基地建设上实现突破，完成与各团场合资建成规模标准化奶牛、肉牛养殖场，完成15万吨饲草料生产线建成投产，植物提取项目投产，将石河子市打造成全国著名的高档牛羊肉生产基地；

3、力求在品牌战略上实现突破，制订完善的原料和产品出入库检测制度，编制产品质量可追溯体系，从饲草料生产、养殖到挤奶、奶源冷链运输，实现全程监控产品质量，将公司现有品牌打造成全国驰名的优秀品牌。

4、力求在内引外联上实现突破，充分发挥兵团在畜牧业方面的优势，形成产业化、市场化、专业化

和规模化运作，在立足新疆的基础上，在全国范围内树立兵团畜牧业品牌。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第21次会议于2014年12月30日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，上述7项新颁布或修订的企业会计准则对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为进一步规范新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“公司”）合理有效的分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、新疆监管局《关于落实新疆辖区上市公司现金分红有关事项的通知》（新证监局〔2012〕65号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，公司董事会于2012年7月27日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》。本项议案公司提交2012年第三次临时股东大会审议通过。现金分红政策明确清晰的规定公司的分红标准和比例。制定了现金分红决策机制，完备了现金分红的决策机制和程序。制定了现金分红监督约束机制，使独立董事能充分履行职责，给中、小股东充分表达意见和诉求机会。制定了现金分红的间隔时间、股东回报规划等使中小股东的合法权益得到充分维护。对现金分红政策进行调整或变更的，需要董事会严格论证、独立董事发表意见、监事会发表意见、听取中小股东的意见，并通过股东大会审议，程序合规透明。

具体包括：第一百五十五条：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配政策如下：

（一）公司应充分考虑对投资者的回报，应当每年按当年实现的可分配利润的规定比例向股东分配现金股利。

（二）公司董事会根据以下原则制定利润分配的具体规划、计划和预案：1、应充分重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；2、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；3、优先采用现金分红的利润分配方式；4、充分听取和考虑中小股东的意见和要求；5、参考当时国家货币政策环境以及宏观经济状况。

(三) 公司利润分配具体政策如下:

1、利润分配的形式: 公司采取现金、股票或者现金、股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下, 公司可以进行中期现金分红。

2、现金分红的具体条件和比例: 公司拟实施现金分红时要同时满足以下条件: (1) 该年度的公司净利润为正值且可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值且当该年度年末资产负债率不超过70%; (2) 现金流量充足且现金流量净额为正数并足以支付现金股利; (3) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告; (4) 未来12个月内公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生。公司如无重大投资计划或重大现金支出事项发生, 应当采取现金方式分配股利。每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十, 或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于对应年度实现的年均可分配利润的百分之三十。重大投资计划或重大现金支出是指: 按照公司章程的规定需提交股东大会审议的投资计划或现金支出, 但募集资金项目及发行股票购买资产项目除外。在公司当年未实现盈利情况下, 公司不进行现金利润分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。公司董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见。

3、发放股票股利的具体条件: 公司经营情况良好, 并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时, 可以在满足上述现金分红的条件下, 提出股票股利分配预案, 并经股东大会审议通过后实施。

4、公司利润分配的审议程序: 公司在每一会计年度终了时编制财务会计报告, 公司财务部门配合会计师事务所进行年度审计工作并草拟财务决算以及下一年度财务预算方案, 有关公司财务预算、决算方案由财务负责人会同总经理负责组织拟订, 有关公司盈余分配和弥补亏损方案由财务负责人会同总经理、董事会秘书共同拟订, 达成初步方案后, 由公司董事会审计委员会讨论并征询独立董事、监事意见后, 公司财务预算方案、决算方案、利润分配方案以议案形式提交公司董事会、监事会审议。在公布定期报告的同时, 董事会提出利润分配预案并在董事会决议公告及定期报告中公布; 公司股东大会按照既定利润分配政策对分配方案进行审议通过并作出决议。公司召开股东大会审议之时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等方式), 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。利润分配预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

5、利润分配政策的调整: 如遇战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响, 或者有权部门下发利润分配相关新规定的情况, 或者公司自身经营状况发生较大变化, 方可调整利润分配政策。前述“对公司生产经营造成重大影响”、“公司自身经营状况发生较大变化”指公司营业收入总额、或净利润、或每股收益同比下降50%。但公司利润政策调整不得违反以下原则: (1) 如无重大投资计划或者重大现金支出生, 公司应当采取现金方式分配股利, 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十, 或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于对应年度实现的年均可分配利润的百分之三十; (2) 调整后的利润分配政策不得违反届时有效的中国证监会和证券交易所的有关规定。公司如调整利润分配政策、具体规划和计划, 及制定利润分配方案时, 应以股东权益保护为出发点, 详细论证和说明原因, 应当充分听取独立董事、外部监事和公众投资者的意见, 并在调整议案中详细论证和说明原因。在审议公司有关调整利润分配政策、具体规划和计划的议案或利润分配预案的董事会、监事会会议上, 需分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上监事的同意, 方可提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会股股东征集其在股东大会上的投票权, 独立董事行使上述职权应取得全体独立董事二分之一以上同意。有关调整利润分配政策的议案提交股东大会审议, 应以特别决议方式作出决议。

(四) 公司未分配利润的使用原则: 公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出, 以及日常运营所需的流动资金, 逐步扩大生产经营规模, 优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展, 落实公司发展规划目标, 最终实现股东利益最大化。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致  
 是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

#### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	163,800,000
现金分红总额（元）（含税）	3,276,000.00
可分配利润（元）	119,792,977.52
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年度审计，公司期初未分配利润 104,528,521.17 元（母公司报表数，以下同），2014 年度共实现净利润 20,210,507.03 元，按《公司法》和《公司章程》以及企业会计准则的有关规定，按 10% 提取盈余公积 2,021,050.70 元，报告期内已对股东进行现金股利分配 2,924,999.98 元，资本公积金转增股本 46,800,000.00 元，期末可供分配利润为 119,792,977.52 元，资本公积金余额为 280,584,749.75 元。现根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，董事会决定公司 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 16,380 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税），共计派发现金股利 3,276,000.00 元，余下 116,516,977.52 元未分配利润结转以后年度分配。2014 年度公司不进行资本公积金转增股本。

#### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012 年度，公司董事会决定公司 2012 年度利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 11,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税），共计派发现金股利 2,925,000.00 元，余下 91,669,598.37 元未分配利润结转以后年度分配。2012 年度公司不进行资本公积金转增股本。

2013 年度，公司董事会决定公司 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 11,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.25 元人民币（含税），共计派发现金股利 2,925,000.00 元，余下 101,603,521.17 元未分配利润结转以后年度分配，以资本公积金每 10 股转增 4 股。预案实施后，公司总股本由 11,700 万股增至 16,380 万股。

2014年度，公司董事会决定公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日公司总股本16,380万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元人民币（含税），共计派发现金股利3,276,000.00元，余下116,516,977.52元未分配利润结转以后年度分配。2014年度公司不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	3,276,000.00	22,489,359.83	14.57%
2013年	2,925,000.00	27,176,996.02	10.76%
2012年	2,925,000.00	31,720,957.48	9.22%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司于2011年12月16日第一届董事会第二十三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，作为内幕交易防控的专项制度文件。该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和新疆证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司认可。在调研过程中，公司人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。2012年7月27日，公司召开了二届二次董事会专门审议通过了《西部牧业媒体来访和投资者调研接待工作管理制度》，并严格遵照执行。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

#### 4、重大资产重组期间的信息保密工作

2013年12月24日至2014年1月20日，我公司筹备重大资产重组工作，严格控制内幕信息知情人范围，强化保密制度执行，及时向监管机构提交和报备知情人的名单，保证重组工作进行顺利。

#### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月21日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者电话咨询	公司重大资产重组相关情况
2014年04月23日	公司办公室	电话沟通	机构	光大证券股份有限公司	公司年报业绩情况
2014年06月17日	公司办公室	实地调研	机构	申万宏源集团股份有限公司	公司的经营情况
2014年09月26日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者电话咨询	公司配股相关情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

#### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、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
石河子广联建筑安装工程有限责任公司	受同一控股股东控制	接受劳务	建筑安装	招标价格		311.36	5.32%	按工程进度结算		2014年4月19日	临 2014—021 2014 年日常关联交易预测公告
合计				--	--	311.36	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				本公司预计 2014 年度发生金额为 3,000 万元,实际交易金额为 311.36 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。							
关联交易事项对公司利润的影响				无。							

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例
石河子广联建筑安装工程有限责任公司	311.36	5.32%	0	0.00%
合计	311.36	5.32%	0	0.00%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 22,357.52 万元。

### 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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

#### 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。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业	应收关联方债权	售牛款	否	398.76	-398.76	
石河子市利群牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		1,603.84	1,603.84
石河子市西锦牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		586.46	586.46
石河子市三盈牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		1,811.9	1,811.9
石河子市东润牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		60.5	60.5
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		866.98	866.98
石河子市梦园牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		1,578.09	1,578.09
石河子市桃园牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		918.69	918.69
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业	应收关联方债权	代养费	否	300	-300	
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业	应收关联方债权	收割费	否	33.29	-33.29	
石河子市三盈牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		100	100
石河子市桃园牧业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	购牛款	否		1.48	1.48
石河子市东润牧业有限责任公司	联营企业	应付关联方债务	代养费	否		141.41	141.41
石河子广联建筑安装工程有限责任公司	受同一母公司控制企业	应付关联方债务	工程款	否	385.09	-206.35	178.74
石河子市东润牧业有限责任公司	联营企业	应付关联方债务	预收牛款	否		296.12	296.12

石河子国有资产经营(集团)有限公司	控股股东	应付关联方债务	借款	否	1354.91	-800	554.91
石河子市桃园牧业有限责任公司	联营企业	应付关联方债务	往来款	否		308.37	308.37

## 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。

## 七、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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
新疆泉牲牧业有限 责任公司	2014 年 02 月 18 日	6,000	2014 年 09 月 24 日	1,500	连带责任保 证	12 月	否	否
新疆泉牲牧业有限 责任公司	2014 年 02 月 18 日	6,000	2014 年 11 月 27 日	1,400	连带责任保 证	12 月	否	否
新疆泉牲牧业有限 责任公司	2014 年 02 月 18 日	6,000	2014 年 12 月 15 日	800	连带责任保 证	12 月	否	否
新疆喀尔万食品科 技有限公司	2014 年 02 月 18 日	1,000	2014 年 01 月 15 日	800	连带责任保 证	12 月	否	否
石河子花园乳业有 限责任公司	2014 年 02 月 18 日	5,000	2014 年 11 月 27 日	1,000	连带责任保 证	12 月	否	否
新疆西部准噶尔牧 业股份有限公司	2012 年 07 月 01 日	2,300	2011 年 09 月 29 日	2,300	连带责任保 证	5 年	否	否
新疆西部准噶尔牧 业股份有限公司	2014 年 06 月 19 日	5,000	2014 年 06 月 26 日	5,000	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			19,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				10,500
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			21,300	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				12,800
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			19,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				10,500
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）			21,300	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				12,800
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				20.23%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

### 一、借款合同

1、2014年2月11日，公司与中国建设银行股份有限公司石河子市分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014-7，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，自2014年2月11日至2015年2月10日，借款利率：6%；

2、2014年3月26日，公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编号：30160001-2014年（石营）字0028号，借款金额：1,900万元，借款期限：11个月，借款利率：6%；

3、2014年3月28日，公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014乌银贷字第095号，借款金额：1,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮20%，贷款期内不调整利率；

4、2014年4月22日，公司与交通银行股份有限公司新疆区分（支）行签署《流动资金借款合同》，编号：A1402000371，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮10%，贷款期内不调整利率；

5、2014年5月19日，公司与兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《流动资金借款合同》，编号：兴银新借字（企金三）第201405040001号，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：6.42%；

6、2014年5月30日，公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行签署《借款合同》，编号：2014年信字第0557号，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮15%，贷款期内不调整利率；

7、2014年6月26日，公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行签署《借款合同》，编号：

2014年借字第0648号，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮15%，贷款期内不调整利率；

8、2014年6月30日，公司与中国建设银行股份有限公司石河子分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014-51，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：6.12%。

9、2014年7月22日，公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014乌银贷字第472号，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮20%，贷款期内不调整利率；

10、2014年7月28日，公司与交通银行股份有限公司新疆区分（支）行签署《流动资金借款合同》，编号：A1402000881，借款金额：1,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮10%，贷款期内不调整利率；

11、2014年7月30日，公司与招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行签署《借款合同》，编号：2014年信字第0718号，借款金额：1,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮15%，贷款期内不调整利率；

12、2014年8月7日，公司与交通银行股份有限公司新疆区分（支）行签署《流动资金借款合同》，编号：A1402000963，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮10%，贷款期内不调整利率；

13、2014年8月20日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《借款合同》，编号：60102014280079，借款金额：1,000万元，借款期限：11个月，自2014年8月20日至2015年7月23日，借款利率：6%；

14、2014年8月29日，公司与中国建设银行股份有限公司石河子分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014-69，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：6%。

15、2014年9月19日，公司与中国建设银行股份有限公司石河子分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014-73，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：6%。

16、2014年9月23日，公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014乌银贷字第663号，借款金额：2,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮20%，贷款期内不调整利率；

17、2014年9月25日，公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《人民币流动资金借款合同》，编号：2014乌银贷字第780号，借款金额：7,000万元，借款期限：3年，借款利率：固定利率，既起息日基准利率上浮6%；

18、2014年9月29日，公司与中国农业银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编号：66010120140000688，借款金额：3000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率；

19、2014年10月10日，公司与中国农业银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编号：66010120140000705，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率；

20、2014年10月17日，公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签署《国内预付款融资合同》，编号：0301600042-2014年（石营）字0137号，借款金额：2,000万元，借款期限：6个月，借款利率：5.88%；

21、2014年10月29日，公司与中国农业银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编号：66010120140000780，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率；

22、2014年10月29日，公司与中国农业发展银行司石河子兵团分行签署《流动资金借款合同》，编号：65900100-2014年（石营）字0037号，借款金额：2,548万元，借款期限：1年，借款利率：6%；

23、2014年11月6日，公司与中国农业银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编号：66010120140000791，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率；

24、2014年11月14日，公司与中国农业银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编

号：66010120140000821，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率；

25、2014年12月18日，公司与中国农业银行股份有限公司石河子分行签署《流动资金借款合同》，编号：66010120140000931，借款金额：3,000万元，借款期限：1年，借款利率：固定利率。

## 二、担保合同

(一) 我公司第二届董事会第十三次会议及2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2014年度对全资、控股子公司提供担保计划的议案》，根据2014年公司全资、控股子公司实际经营需要，公司拟向公司所属全资、控股子公司提供共计1.4亿元的担保，用于开立信用证、承兑汇票及银行贷款等。其中：向新疆泉牲牧业有限责任公司提供6,000万元担保，向新疆喀尔万食品科技有限公司提供2,000万元担保，向石河子市天源奶业有限责任公司提供1,000万元担保，向石河子花园乳业有限责任公司提供5,000万元担保。

1、2014年1月15日，新疆喀尔万食品科技有限公司与中国银行股份有限公司石河子市行签订《流动资金借款合同》，借款800万元用于国储肉牛、肉羊的收购，期限一年，我公司向新疆喀尔万食品科技有限公司首次为其提供800万元贷款，截止目前贷款已发放到位。

2、2014年9月24日，新疆泉牲牧业有限责任公司与中国银行股份有限公司石河子市行签订《流动资金借款合同》，借款1,500万元用于购买生产原料，期限一年，此次《保证合同》是我公司首次为其提供1,500万元担保，截止目前贷款已发放到位。

3、2014年11月27日，新疆泉牲牧业有限责任公司与中国银行股份有限公司石河子市行签订《流动资金借款合同》，借款3,700万元用于购买生产原料，期限一年，此次《保证合同》是我公司第二次提供3,700万元担保，截止2014年12月31日收到发放贷款1400万元。

4、2014年11月27日，石河子花园乳业有限责任公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《流动资金借款合同》，借款1,000万元用于采购鲜奶，期限一年，此次《保证合同》是2014年度我公司首次向花园乳业提供1,000万元担保，截止目前贷款已发放到位。

5、2014年12月15日，新疆泉牲牧业有限责任公司与中国工商银行股份有限公司石河子分行签订《流动资金借款合同》，借款800万元用于采购饲料，期限一年，此次《保证合同》是2014年度我公司第三次提供800万元担保，截止目前贷款已发放到位。

(二) 我公司第二届董事会第一次会议及2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2012年度对联营企业提供贷款担保计划的议案》。鉴于联营企业新疆西部准噶尔牧业股份有限公司的现代化奶牛养殖基地建设项目持续进行，奶牛养殖业务将全面开展，为保证各项业务的顺利开展，计划向中国建设银行昌吉分行申请5,000万元贷款，贷款期限为五年，贷款用于现代化养牛场“固定资产”投资建设。我公司同意按持股比例向其提供2,300万元的担保，其余贷款担保由其他股东方承担，用于开立信用证、承兑汇票及银行贷款等。

1、2012年9月29日，新疆西部准噶尔牧业股份有限公司与中国建设银行昌吉回族自治州分行签订《固定资产借款合同》，借款5,000万元用于现代化奶牛养殖基地项目建设，期限5年，此次《保证合同》是我公司首次为其提供2,300万元担保。

(三) 我公司第二届董事会第十五次会议及2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2014年度对联营企业提供贷款担保计划的议案》。鉴于联营企业新疆西部准噶尔牧业股份有限公司的现代化奶牛养殖基地建设项目持续进行，奶牛养殖业务将全面开展，为保证各项业务的顺利开展，计划向华夏银行乌鲁木齐分行贷款5,000万元，贷款期限为三年，贷款用于购买泌乳牛。我公司同意按持股比例向其提供5,000万元的担保，用于开立信用证、承兑汇票及银行贷款等。

1、2014年6月13日，新疆西部准噶尔牧业股份有限公司与华夏银行乌鲁木齐分行签署《流动资金借款合同》，借款5,000万元用于购买泌乳牛，期限3年，此次《保证合同》是2014年度我公司首次为其提供5,000万元担保，截止目前贷款已发放到位。

## 八、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	石河子国有资产经营(集团)有限公司;本公司股东徐义民先生、杨文博先生、李永刚先生、杨祎女士、陈建防先生、范素梅女士、辛幸明先生。	<p>(一) 本公司控股股东石河子国有资产经营(集团)有限公司(以下简称:石河子国资公司)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所持公司股份,也不由公司收购该部分股份。本公司股东徐义民先生、杨文博先生、李永刚先生、杨祎女士、陈建防先生、范素梅女士、辛幸明先生承诺:在任职董事、监事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五;在离职后半年内,不转让所持有的公司股份。截止 2014 年 12 月 31 日,上述人员均遵守上述承诺,未发现违反上述承诺情况。(二) 公司实际控制人为农八师国资委,为非法人单位。公司控股股东石河子国资公司,为其授权经营国有资产的控股公司。为保障公司及全体股东利益,石河子国资公司就避免同业竞争于 2009 年 7 月 9 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》,做出了以下承诺: 1、石河子国资公司保证自本承诺书出具之日起,石河子国资公司及其除西部牧业以外的其他控股子公司或下属企业(以下统称:“下属企业”)将不增加其对与西部牧业生产、经营相同或类似业务的投入,以避免对西部牧业的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争;石河子国资公司保证将促使石河子国资公司的下属企业不直接或间接从事、参与或进行与西部牧业的生产、经营相竞争的任何活动,具体如下:(1) 在中国境内和境外,单独或与他人,以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营等)直接或间接参与经营或协助经营与西部牧业及其附属公司主营业务直接或间接构成竞争或可能构成竞争的任何业务活动;(2) 在中国境内和境外,以任何形式直接或间接支持西部牧业及其附属公司以外的他人从事与西部牧业及其附属公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务;(3) 以其他任何方式(无论直接或间接)介入与西部牧业及其附属公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、如发生石河子国资公司及其下属企业拥有与西部牧业之现代畜牧业综合服务、奶牛集</p>	2010 年 08 月 24 日	持续承诺	完全履行

		<p>约化养殖、种畜良种繁育相关的专用经营性资产的情形，石河子国资公司及其下属企业将把该等资产以托管、租赁的方式交由西部牧业经营管理，或由西部牧业收购、兼并，通过股份认购的方式逐步投入西部牧业，或转让给无关联关系的第三方。凡石河子国资公司及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与发行人及其附属公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务，石河子国资公司及其下属企业须将上述新商业机会无偿转让予西部牧业及其附属公司。凡石河子国资公司及其下属企业已经参与和西部牧业及其附属公司主营业务构成直接或间接竞争的业务，该部分业务收益无偿转让予西部牧业，并且石河子国资公司及其下属企业承担由此给西部牧业造成的全部损失。3、对于由石河子国资公司及其下属企业本身研究开发、或从国外引进或与他人合作而开发的与西部牧业生产、经营有关的新技术、新产品，西部牧业有优先受让、生产的权利。石河子国资公司及其下属企业须将上述产品或技术以公平合理的条款授予西部牧业及其附属公司优先生产或受让。4、石河子国资公司及其下属企业如拟出售其与西部牧业生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，西部牧业均有优先购买的权利；石河子国资公司保证在出售或转让有关资产或业务时给予西部牧业的条件不逊于石河子国资公司向任何独立第三人提供的条件。5、如果发生本承诺书第3、4项的情况，石河子国资公司承诺立即将该等新技术、新产品或欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知西部牧业，书面通知应附有全部有助于对新产品、技术进行分析的数据、资料（包括但不限于预计投资成本、有关使用权证和许可证等），并尽快提供西部牧业合理要求的资料。该等购买或授予条件将不逊于石河子国资公司及其下属企业向任何第三方提供之条件；西部牧业在接到书面通知后60日内有权以书面形式通知石河子国资公司及其下属企业是否行使有关该等新产品、技术优先生产或购买权。西部牧业的独立董事应决定西部牧业是否从事前述新商业机会、新产品或技术之业务或促使西部牧业的附属公司从事新产品或技术之业务。在对是否从事前述新产品或技术之业务进行决策时，西部牧业关联董事应只负责有关资料进行解释，而不可参与有关事项的决策。若西部牧业或其附属公司因任何原因决定不从事上述新商业机会、新产品或技术之业务，应书面通知石河子国资公司。6、石河子国资公司确认并向西部牧业声明，石河子国资公司在签署本承诺书时是代表其本身及其下属企业签署的。7、石河子国资公司确认本承诺书旨在保障西部牧业全体股东之权益而作出。8、石河子国资公司确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。9、如果石河子国资公司及其下属企业违反上述声明与承诺，给西部牧业及其附属公司造成损失，石河子国资公司同意给予西部牧业及/或其附属公司赔偿。截止2014年12月31日，公司控股股东石河子国资公司遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。</p>		
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	是			

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	栾国保 张西在
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

**十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况**

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、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。

### 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

(一) 报告期内，本公司全资子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心（有限公司）经公司二届十三次董事会、二届二十次董事会、2014年第一次临时股东大会、2014年第五次临时股东大会审议通过，同意其以参股方式分别投资建设2个1,000头、8个2,000头、1个3,000头、3个4,000头系列规模化奶牛养殖有限公司，注册资金84,000万元，工程中心应出资31,600万元，工程中心将依据资金供应、市场供求、工程建设进展等实际情况分期、分步、分阶段组织实施上述投资项目。

(二) 报告期内，本公司控股子公司新疆石河子花园乳业有限公司（以下简称“花园乳业”）于2014年5月26日获得了新疆维吾尔自治区食品药品监督管理局颁发的新的《全国工业产品生产许可证》（简称“新QS证书”），该等证书载明花园乳业婴幼儿配方乳粉生产工厂生产的婴幼儿配方乳粉（湿法工艺）产品符合食品生产许可证发证条件。2014年6月10日，该公司顺利完成了换发新证工作，其相关信息如下：

新疆石河子花园乳业有限公司：

经审查，下列产品符合食品生产许可证发证条件，特发此证。

产品名称：婴幼儿配方乳粉（湿法工艺）

住 所：新疆石河子花园西郊镇

生产地址：新疆石河子花园西郊镇

检验方式：自行检验

证书编号：QS6590 0502 0003

有效期至：2017年05月25日

该许可证的取得，标志着公司控股子公司花园乳业正式具备生产婴幼儿配方乳粉的资格，实现了公司开发、生产、销售高端乳制品的发展目标，提升了公司的市场竞争水平，培育了新的经济增长点。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	2,436,051	2.08%			246,073	-1,756,089	-1,510,016	926,035	0.56%
3、其他内资持股	2,436,051	2.08%			246,073	-1,756,089	-1,510,016	926,035	0.56%
境内自然人持股	2,436,051	2.08%			246,073	-1,756,089	-1,510,016	926,035	0.56%
二、无限售条件股份	114,563,949	97.92%			46,553,927	1,756,089	48,310,016	162,873,965	99.43%
1、人民币普通股	114,563,949	97.92%			46,553,927	1,756,089	48,310,016	162,873,965	99.43%
三、股份总数	117,000,000	100.00%			46,800,000	0	46,800,000	163,800,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

1、2013年7月5日，本公司董事辛幸明先生申请辞去董事职务，其所持有公司股票增加限售股份452,067股，累计限售股份1,808,269股，限售期半年，2014年3月5日该部分股份解除限售。

2、2014年9月15日，本公司董事、总经理杨文博先生，副总经理李永刚先生因工作变动原因申请辞去公司董事、总经理和副总经理的职务，杨文博先生所持有本公司股份70,693股，李永刚先生所持有本公司股份188,425股全部限售，限售期半年。

3、公司2013年年度权益分派方案已获2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过，利润分配方案为：以公司现有总股本117,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.250000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.225000元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.237500元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。2014年7月15日，上述利润分配方案实施完毕。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

公司2013年年度权益分派方案已获2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

 适用  不适用

2014年7月15日，经中国登记结算公司协助顺利完成了公司2013年度利润分配方案，公司总股本由117,000,000股变更为163,800,000股，注册资本由117,000,000元变更为163,800,000元。

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

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如下表：

项目	2013 年度		2014 年度
	变动前	变动后	
基本每股收益(元)	0.23	0.17	0.14
稀释每股收益 (元)	0.23	0.17	0.14
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元)	5.24	3.74	3.86

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
辛幸明	1,808,269	1,808,269	0	0	离职董事限售股 限售期满	2014 年 01 月 05 日
杨文博	50,471	0	20,222	70,693	离职董事限售股 增加	2015 年 03 月 15 日
李永刚	100,942	0	87,483	188,425	离职董事限售股 增加	2015 年 03 月 15 日
合计	1,959,682	1,808,269	107,705	259,118	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、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

公司2013年年度权益分派方案已获2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过，利润分配方案为：以公司现有总股本117,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.250000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.225000元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.237500元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。2014年7月15日，上述利润分配方案实施完毕。公司股本总额由11,700万元增加到16,380万元。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,860			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12432			
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
石河子国有资产经营（集团）有限公司	国有法人	44.32%	72,598,593	20,742,455		72,598,593	质押	10,970,000
郭品洁	境内自然人	3.54%	5,800,000	4,800,000		5,800,000		
宋建峰	境内自然人	1.91%	3,124,160			3,124,160		
上海联创永宣创业投资企业	境内非国有法人	1.22%	2,003,185	-9,132,234		2,003,185		
王可方	境内自然人	1.03%	1,680,000	1,180,000		1,680,000		
李献民	境内自然人	0.63%	1,036,335	296,096		1,036,335		
木沙江·克里木	境内自然人	0.55%	900,000	250,000		900,000	质押	518,000
薄闽生	境内自然人	0.52%	857,940			857,940		
闫小芹	境内自然人	0.43%	703,856			703,856		
广州融达电源材料有限公司	境内非国有法人	0.41%	674,209			674,209		
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	未发现公司上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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				
石河子国有资产经营（集团）有限公司	72,598,593		人民币普通股	72,598,593				
郭品洁	5,800,000		人民币普通股	5,800,000				
宋建峰	3,124,160		人民币普通股	3,124,160				
上海联创永宣创业投资企业	2,003,185		人民币普通股	2,003,185				
王可方	1,680,000		人民币普通股	1,680,000				

李献民	1,036,335	人民币普通股	1,036,335
木沙江·克里木	900,000	人民币普通股	900,000
薄闽生	857,940	人民币普通股	857,940
闫小芹	703,856	人民币普通股	703,856
广州融达电源材料有限公司	674,209	人民币普通股	674,209
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	未发现公司上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东宋建峰除通过普通股账户持有 2,019,620 股外，还通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证账户持有 1,104,540 股，实际持有 3,124,160 股。公司股东薄闽生除通过普通股账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证账户持有 857,940 股，实际持有 857,940 股。公司股东广州融达电源材料有限公司除通过普通股账户持有 0 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证账户持有 674,209 股，实际持有 674,209 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。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
石河子国有资产经营(集团)有限公司	郭峰	1996 年 05 月 13 日		295,549 万元	国有资产产权(股权)经营、引资、投资、咨询；房屋租赁

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。

## 3、公司实际控制人情况

法人

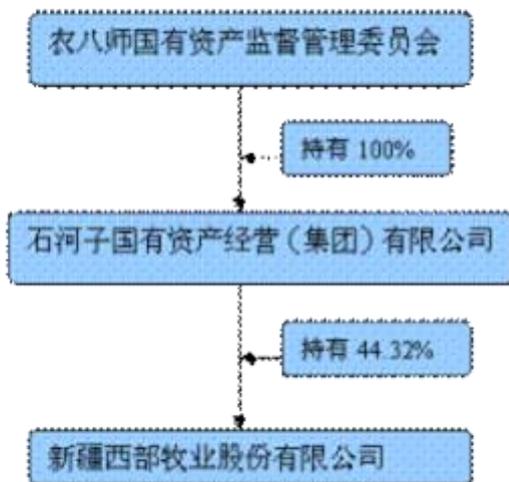
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新疆生产建设兵团农八师国有资产监督管理委员会			01064512-8		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
徐义民	398,412			高管锁定股
范素梅	70,660			高管锁定股
杨祎	70,659			高管锁定股
杨文博	70,693	2015 年 03 月 15 日		高管锁定股
李永刚	188,425	2015 年 03 月 15 日		高管锁定股
陈建防	127,186			高管锁定股

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
徐义民	董事长	男	54	现任	379,440	151,776	0	531,216	0	0	0	0	
孙振新	董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
韩宇泽	董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈翠莲	董事	女	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈光谱	董事、总经理	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王建华	董事、副总经理	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李胜利	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
姜方基	独立董事	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张彦波	独立董事	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
周	监事会主	女	46	现	0	0	0	0	0	0	0	0	

桂红	席			任									
汤澄	监事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
望莉	监事	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杨祎	副总经理	女	53	现任	67,295	26,918	0	94,213	0	0	0	0	0
陈建防	副总经理	男	51	现任	121,130	48,452	0	169,582	0	0	0	0	0
范素梅	财务负责人	女	45	现任	67,295	26,919	0	94,214	0	0	0	0	0
梁雷	副总经理、 董事会秘书	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
马新伟	副总经理	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
姜梅	副总经理	女	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
陈红莉	总畜牧师	女	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
沈宝祥	独立董事	男	70	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杨文博	董事、 总经理	男	52	离任	50,495	20,198	0	70,693	0	0	0	0	0
李永刚	副总经理	男	51	离任	134,589	53,836	0	188,425	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	820,244	328,099	0	1,148,343	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事：

根据《公司章程》，公司董事会由九名董事组成。基本情况如下：

徐义民先生：男，中国国籍，未拥有永久境外居留权，本科学历，副教授职称，中共党员。2003年6月至今，历任西部有限总经理、副董事长、董事长，现任本公司董事长。

孙振新先生：男，1962年8月9日出生，大学学历，中共党员，会计师。2007年11月至2008年6月，任石河子国有资产经营（集团）公司运行监管部经理，2008年7月至今，任石河子国有资产经营（集团）公司副总经理。现任本公司董事。

韩宇泽先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1964年7月出生，工商管理博士，中共党员。2002至2006年历任上海宏联创业投资董事、总经理；上海邦联资产公司副总经理、证券之星董事长、上海国通网络有限公司董事长、上海国通供应链有限公司董事长、上海数讯信息技术有限公司副董事长；2007年至今任上海联创投资管理有限公司管理合伙人。现任本公司董事。

陈翠莲女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1962年1月出生，中共党员，高中学历，经济师职称，2008-2010年担任石河子花园乳业有限公司党支部书记及财务总监，2011年担任石河子花园乳业有限公司总经理兼党支部书记，现任本公司董事。

陈光谱先生：中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，经济师职称。1960年10月出生，1987年12月至1994年5月在新疆温泉县供销合作社任副主任、主任、党委书记；1994年5月至1995年5月在新疆石河子市供销贸易总公司任副总经理；1995年5月至1997年6月在新疆石河子市供销合作社综合业务科任科长；1997年7月至2014年8月在石河子市供销合作社任副主任（其中：2007年6月至2013年7月在新疆天业集团物流公司挂职副总经理、党委副书记）。现任本公司董事、总经理。

王建华先生：中国国籍，无境外永久居留权。畜牧专科学历，具有高级畜牧师专业技术职称。1961年5月出生，自1977年8月在第八师151团（紫泥泉种羊场）工作至2006年2月，先后担任紫泥泉种羊场科技办副主任、项目办主任、绵羊研究所所长、总畜牧师；2006年2月至2014年8月在第八师143团工作，担任总畜牧师。现任本公司董事、副总经理。

姜方基先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1957年3月出生，中共党员，研究生，高级会计师，中国注册税务师。曾在新疆乌鲁木齐市农垦局（新疆兵团第十二师）104团计财科任会计、科长、副团长，农垦局财务处处长，农垦局头屯河农场任场长兼党委副书记，新疆新新华通会计师事务所、新新资产评估有限责任公司、新疆新新工程造价咨询有限责任公司任主任、董事长、总经理，新疆注册会计师协会常务理事，新疆农垦会计学会、新疆农垦珠算协会常务理事、副会长。曾任新疆中基实业股份有限公司第三、四届董事会独立董事，新疆伊力特实业股份有限公司第二、三届董事会独立董事，新疆百花村股份有限公司第三届董事会独立董事，新疆塔里木河种业股份有限公司第二、三届董事会独立董事。现任新疆新新投资咨询有限责任公司董事长，新疆新大新棉业有限责任公司董事长，新疆兵团会计学会常务理事、副会长，新疆百花村股份有限公司第四届董事会独立董事，新疆西部牧业股份有限公司第一届董事会独立董事，新疆宏泰矿业股份有限公司第二届董事会独立董事。2009年7月至今任本公司独立董事。

李胜利先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1965年12月出生，博士研究生，教授职称，中共党员。现任动物营养学国家重点实验室副主任、中国农业大学动物科技学院副主任、国家现代奶牛产业技术体系首席科学家、农业部第八届科技委委员、卫生部食品安全专家组成员、中国畜牧兽医学会养牛分会常务理事、动物营养学分会理事、农牧经济研究会常务理事、北京市第八届政府顾问。2009年7月至今任本公司独立董事。

张彦波先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1973年1月出生，硕士研究生，中共党员。1994年至2007年任上海财经大学国际工商管理学院教师，2007年至今任上海财经大学合作发展处副处长。现任本

公司独立董事。

## 2、监事会成员

本公司共有3名监事，其中职工代表监事1名，具体情况如下：

周桂红女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1968年8月出生，大学学历，会计师专业技术职称。1991年10月任八棉销售科主办会计，1993年1月任八棉印染分厂主办会计，1994年1月任八棉财务科主办会计，1996年1月任八棉财务部会计主管，2000年6月任八棉财务部负责总帐工作、会计主管，2002年2月任国有资产经营公司财务管理部副经理，现任石河子国有资产经营（集团）有限公司总会计师、职工董事。现任我公司监事会主席。

汤澄先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年4月出生，系统工程博士，中共党员。1997年至2006年历任上海延中实业股份有限公司董事会秘书、董事会发展委副主任；金信上海证券总部财务顾问部高级经理；上海顶峰创投公司总经理助理；上海邦联资产公司资本管理部董事，上海国通电信副总经理，上海国通网络有限公司董事；2007年至今任上海联创投资管理有限公司高级副总裁、合伙人，现任本公司监事。

望莉女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1965年1月出生，大专学历，助理会计师职称。2005年8月至今，历任新疆西部牧业股份有限公司总帐会计、财务部副经理，现任新疆西部牧业股份有限公司财务部经理，现任我公司职工监事。

## 3、高级管理人员

杨玮女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1962年4月出生，大学本科学历，高级兽医师职称，中共党员。历任农八师畜牧兽医站主任，石河子兽医站卫检所所长，西部有限副总经理，现任公司副总经理。

陈建防先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1964年10月出生，中共党员，大专学历，高级经济师职称。2004年至今在本公司工作，现任公司副总经理。

范素梅女士：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年2月出生，中共党员，大学学历，高级国际财务管理师。2003年至今历任本公司财务部经理、总经理助理，现为本公司财务负责人。

梁雷先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1971年9月出生，本科学历，中共党员，具有高级经济师、会计师专业技术职称。自2002年起在新疆天富热电股份有限公司证券投资部工作，2004年担任新疆天富热电股份有限公司资产管理部经理，2007年兼任新疆天富热电股份有限公司证券投资部经理，现任本公司副总经理、董事会秘书。

马新伟先生：中国国籍，无境外永久居留权。石河子大学畜牧专业本科学历，具有畜牧师专业技术职称。1963年3月出生，1986年8月参加工作，在石河子玛管处从事畜牧专业技术和养殖场管理工作；1991年2月调入八师畜牧局，从事畜牧行政管理工作；1997年八师机构调整，畜牧局与农业局合并成立八师农林牧局，负责畜牧行政管理工作。现任本公司副总经理。

姜梅女士：1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，经济学学士，会计师职称。1991年1月至2006年3月，历任石河子市乡镇企业局科员、副主任科员；2006年4月至2014年8月，历任石河子市农林牧局副局长科员、科长。现任本公司副总经理。

陈红莉女士：中国国籍，无境外永久居留权。硕士学历。1979年5月出生，2007年至2009年就职于农八师121团畜牧中心，2009年至2011年任农八师149团副团长（挂职），2011年至今就职于本公司。现任本公司总畜牧师。

## 4、离任董事、监事及高级管理人员

沈宝祥先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1945年8月出生，大学学历，副研究员，中共党员。历任农七师125团副团长、团长，农七师党委委员、常委、副师长，兵团国有资产经营公司党委副书记、董事、总经理，兵团国资委巡视员。现为本公司离任独立董事。

杨文博先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1963年12月出生，在职研究生学历，高级农艺师职称，中共党员。历任141团党委常委、副团长、149团党委常委、副团长、121团党委常委，122团党委委员、副书记、团长、121团党委常委、副团长（正处级）；现为本公司离任董事、总经理。

李永刚先生：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1964年10月出生，大学学历，推广研究员，中共党员。历任新疆农科院畜牧所技术员，新疆农科院种猪场场长，新疆农科院畜牧兽医所副研究员，农八师148团副团长，西部有限副总经理。现任农八师农业产业协会养牛分会会长。现为本公司离任副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙振新	石河子国有资产经营（集团）公司	副总经理	2008年06月06日		是
周桂红	石河子国有资产经营（集团）公司	总会计师	2012年06月01日		是
韩宇泽	上海联创投资管理有限公司	管理合伙人	2007年10月01日		是
汤澄	上海联创投资管理有限公司	高级副总裁、合伙人	2007年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明	孙振新先生于2007年11月至2008年6月，任石河子国有资产经营（集团）公司运行监管部经理，2008年7月至今，任石河子国有资产经营（集团）公司副总经理；韩宇泽先生2007年至今任上海联创投资管理有限公司管理合伙人；汤澄先生2007年至今任上海联创投资管理有限公司高级副总裁、合伙人；周桂红女士现任石河子国有资产经营（集团）有限公司总会计师、职工董事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李胜利	中国农业大学动物科技学院	副主任	1996年01月06日		是
姜方基	新疆新新投资咨询有限责任公司	董事长	2002年07月18日		是
张彦波	上海财经大学	副处长	2007年01月02日		是
在其他单位任职情况的说明	李胜利先生现任动物营养学国家重点实验室副主任、中国农业大学动物科技学院副主任、国家现代奶牛产业技术体系首席科学家、农业部第八届科技委委员、卫生部食品安全专家组成员、中国畜牧兽医学会养牛分会常务理事、动物营养学分会理事、农牧经济研究会常务理事、北京市第八届政府顾问。姜方基先生现任新疆新新投资咨询有限责任公司董事长，新疆新大新棉业有限责任公司董事长，新疆兵团会计学会常务理事、副会长，新疆百花村股份有限公司第四届董事会独立董事，新疆西部牧业股份有限公司第一届董事会独立董事，新疆宏泰矿业股份有限公司第二届董事会独立董事。张彦波先生，1994-2007年任上海财经大学国际工商管理学院教师，2007年至今任上海财经大学合作发展处副处长。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经一届十九次董事会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过，按照有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据本年度经营情况和预算执行情况考核发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付 133.20 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐义民	董事长	男	54	现任	22.91		12
孙振新	董事	男	52	现任	0	14.4	14.4
韩宇泽	董事	男	51	现任	0	0	0
陈翠莲	董事	女	53	现任	12		12
陈光谱	董事、总经理	男	54	现任	5.48		3
王建华	董事、副总经理	男	53	现任	4.7		2.4
李胜利	独立董事	男	50	现任	4		4
姜方基	独立董事	男	58	现任	4		4
张彦波	独立董事	男	41	现任	0		0
周桂红	监事会主席	女	46	现任	0	14.4	14.4
汤澄	监事	男	45	现任	0		0
望莉	监事	女	50	现任	5.2		5.2
杨祎	副总经理	女	53	现任	18.8		9.6
陈建防	副总经理	男	51	现任	18.8		9.6
范素梅	财务负责人	女	45	现任	18.8		9.6
梁雷	副总经理、董事会秘书	男	44	现任	18.8		9.6
马新伟	副总经理	男	51	现任	4.7		2.4
姜梅	副总经理	女	48	现任	4.7		2.4
陈红莉	总畜牧师	女	35	现任	4.7		2.4
沈宝祥	独立董事	男	70	离任	4		0
杨文博	董事、总经理	男	52	离任	17.18		9
李永刚	副总经理	男	51	离任	14.1		7.2

合计	--	--	--	--	182.87	28.8	133.2
----	----	----	----	----	--------	------	-------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈宝祥	独立董事	离职	2014年11月18日	因个人原因申请辞去本公司独立董事职务。
杨文博	董事、总经理	离职	2014年09月15日	因工作调动原因申请辞去本公司董事、总经理职务。
李永刚	副总经理	离职	2014年09月15日	因工作调动原因申请辞去本公司副总经理职务。
张彦波	独立董事	聘任	2015年01月28日	
陈光谱	董事、总经理	聘任	2014年09月23日	
王建华	副总经理	聘任	2014年09月23日	
马新伟	副总经理	聘任	2014年09月23日	
姜梅	副总经理	聘任	2014年09月23日	
陈红莉	总畜牧师	聘任	2014年09月23日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用。

#### 六、公司员工情况

目前，公司在册员工总计1,139人，其中：取得大学以上的人员8人，取得本科学历的人员266人，占公司职工总数的24.1%。按专业结构区分，公司职工分为生产人员、技术人员、营销人员、管理人员、财务人员等。公司目前员工的专业结构和知识结构配置基本上满足了公司日常经营发展的要求。

公司职工的专业结构、受教育程度及年龄划分见下表：

##### （1）、按专业构成分类

专业构成类别	数量（人）	占员工总数的比例（%）
生产人员	710	62.3

技术人员	169	14.9
营销人员	105	9.2
管理人员	109	9.6
财务人员	46	4
<b>小 计</b>	<b>1,139</b>	<b>100</b>

(2)、按教育程度分类

教育程度类别	数量 (人)	占员工总数的比例 (%)
大学以上	8	0.7
大学	266	23.4
大专及以下	865	75.9
<b>小 计</b>	<b>1,139</b>	<b>100</b>

(3)、按年龄分类

年龄构成类别	数量 (人)	占员工总数的比例 (%)
30岁以下	296	26
31—40岁	392	34.4
41—50岁	268	23.5
51岁以上	183	16.1
<b>小 计</b>	<b>1,139</b>	<b>100</b>

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

#### （一）独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总畜牧师、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，公司并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

#### （二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了6次股东大会，审议了28项议案，会议均由董事会召集召开。

#### （三）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会九名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质，出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。本年共召开董事会会议9

次，审议了50项议案。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，各委员会中独立董事占比均超1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

#### （四）监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，其中职工代表监事一名，监事会成员具备法律、会计方面的专业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事会会议9次，审议了35项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，建立完善了《董事、监事、高级管理人员内部问责制度》，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。2014年及时、准确、完整的完成了定期报告的发布，发布临时公告77个。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

### 二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的会议情况：

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	以联签表决方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李胜利	独立董事	9	9	0	0	0	否
姜方基	独立董事	9	9	0	0	0	否
沈宝祥	独立董事	9	9	0	0	0	否

对公司经营活动中的重要行为进行审核并发表了独立意见。

1、公司于2014年2月18日召开第二届董事会第十三次会议，对《关于公司2014年度对全资、控股子公司提供担保计划的议案》发表了独立意见。

2、公司于2014年4月22日召开第二届董事会第十四次会议，对关于2014年度利润分配预案、对公司2015年度日常关联交易预测、关于2013年度募集资金存放与使用、对公司2013年度内部控制自我评价报告、对续聘瑞华会计师事务所有限责任公司为公司2014年度审计机构、对关于2013年度公司关联方资金占用及对外担保情况、对关于公司子公司泉牲牧业为新疆花园乳业提供1,500万元贷款担保发表了独立意见。

3、公司于2014年6月19日召开的第二届董事会第十五次会议，对关于公司2014年度对联营企业提供贷款担保计划的议案、对关于公司收购石河子市红光牧业有限责任公司股权发表了独立意见。

4、公司于2014年8月14日召开了第二届董事会第十六次会议，对关于2014年半年度公司关联方资金占用及对外担保情况发表了独立意见。

5、公司于2014年9月23日召开了第二届董事会第十七次会议，对关于公司本次配股融资事项、提名董事会董事候选人、聘任高级管理人员发表了独立意见。

6、公司于2014年12月1日召开第二届董事会第二十次会议，对关于提名公司第二届董事会独立董事候选人、关于向控股股东石河子国有资产经营（集团）有限公司申请5,000万元借款发表了独立意见。

7、公司于2014年12月30日召开第二届董事会第二十一次会议，对关于公司2015年度对全资、控股子公司提供担保计划的议案、关于执行新会计准则的议案发表了独立意见。

独立董事认为公司2014年度审议的以上重大事项均符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，体现了公开、公平、公正的原则，公司董事会、股东大会审议和表决以上重大事项的程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

### 三、董事会下设委员会工作总结情况

#### （一）董事会审计委员会工作总结情况

公司审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人，且召集人为会计专业人员。

审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况，并定期向董事会报告；并对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具的审核意见；并与公司聘请的审计机构沟通，确定了公司2014年度财务报告审计工作计划日程安排。

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的2014年度财务报表，认为：1、公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；2、公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；3、公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

审计委员会审阅了年审注册会计师出具了审计意见的公司2014年度财务会计报告，认为：1、公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报告不存在重大差异；2、经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。审计委员会同意瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。同时，审计委员会还向公司董事会提交了2014年度公司审计工作总结报告及2015年度续聘会计师事务所的提议，提议在2015年度续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

薪酬与考核委员会根据薪酬考核制度对2014年度公司高级管理人员的薪酬进行考核。委员会核查了公司高级管理人员的薪酬，认为其薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

### （三）董事会战略委员会工作总结情况

公司战略委员会由5名成员组成，其中3名为独立董事，董事长为召集人。

报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期战略规划及对外投资、股东回报规划等事项向董事会提出了建议。

### （四）董事会提名委员会工作总结情况

公司提名委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

报告期内，公司提名委员会勤勉尽责地履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度。2014年度，公司更换了两名董事，聘任了公司总经理、副总经理、总畜牧师。

## 四、年度内部控制自我评价报告披露相关情况

1、董事会根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对照财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告。

2、本年度内部控制自我评价报告包括以下内容：（1）公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则；（2）内部控制制度建立和实施；（3）内部控制存在的缺陷及改进计划；（4）内部控制自我评估结论。

### 3、内部控制自我评价报告结论

根据《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引，国家有关法律法规和证券监管部门的要求，结合实际经营情况，公司已建立较为完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有合法性、合理性、有效性和适用性，能够适应公司管理的要求和发展的需要。内部控制活动涵盖法人治理、经营管理、生产活动等各个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，并在生产经营活动中得到严格遵循和实施。

4、公司董事会对《2014年度内部控制自我评价报告》进行了认真的审阅，认为：公司在所有重大方面建立了合理的内部控制制度。内部控制制度涵盖了财务管理、分子公司管理、关联交易管理、对外担保管理、信息披露管理、绩效评价和激励约束机制等环节，能够适合公司管理和发展的需要，对公司规范运作、加强管理、提高效率、防范经营风险以及公司的长远发展起到了积极作用。本年度未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为，本年度公司内部控制制度健全并得到了有效执行。但是，公司董事会也认识到：随着经营发展和内外部环境的变化，公司内部控制还需不断修订和完善。

5、公司监事会经过认真核查认为：公司已建立了较完善的内部控制制度并能够得到有效的执行，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。公司对内部控制的自我评价报告客观、准确，真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状。本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律政策的规定，忠实履行自身职责，进一步促进公司的规范运作。

6、独立董事发表如下独立意见：（1）公司已经建立了较为完善的内部控制制度体系，同时积极关注中国证监会和深圳证券交易所发布的关于内部控制的最新要求，及时修订相关制度，并在公司各营运环节中得到有效执行。（2）公司董事会编制的《2014年度内部控制自我评价报告》如实地反映了公司内部控制的真实情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

7、公司《内部控制自我评估》报告于2015年4月9日披露于公司指定信息披露巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网	2014 年 05 月 16 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 03 月 07 日	巨潮资讯网	2014 年 03 月 07 日
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 07 月 08 日	巨潮资讯网	2014 年 07 月 08 日
2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 10 月 16 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 16 日
2014 年度第四次临时股东大会	2014 年 11 月 02 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 02 日
2014 年度第五次临时股东大会	2014 年 12 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 19 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十三次会议	2014 年 01 月 18 日	巨潮资讯网	2014 年 01 月 19 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 04 月 22 日	巨潮资讯网	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 06 月 19 日	巨潮资讯网	2014 年 06 月 19 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网	2014 年 08 月 16 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 09 月 23 日	巨潮资讯网	2014 年 09 月 23 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网	2014 年 10 月 22 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 11 月 07 日	巨潮资讯网	2014 年 11 月 07 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 12 月 01 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 01 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 12 月 30 日	巨潮资讯网	2014 年 12 月 30 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并由公司第一届董事会第十二次会议审议通过后执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015] 01690025 号
注册会计师姓名	栾国保、张西在

### 审计报告正文

#### 新疆西部牧业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“西部牧业公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新疆西部牧业股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：栾国保  
中国注册会计师：张西在  
二〇一五年四月八日

## 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：新疆西部牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,840,675.04	94,430,274.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,500,000.00	
应收账款	177,467,934.99	45,854,215.10
预付款项	18,632,146.33	15,491,469.35
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	27,802,169.68	20,290,326.16
买入返售金融资产		
存货	559,542,179.60	382,559,883.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	927,785,105.64	558,626,169.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	88,325,025.78	48,640,121.77
投资性房地产		
固定资产	542,125,735.06	494,448,383.04
在建工程	20,350,232.21	13,242,598.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	111,574,859.35	104,500,947.51
油气资产		
无形资产	55,674,632.92	57,245,551.60
开发支出		
商誉	1,497,957.40	1,497,957.40
长期待摊费用	1,408,502.71	1,846,271.97
递延所得税资产	68,266.42	80,571.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	821,025,211.85	721,502,403.82
资产总计	1,748,810,317.49	1,280,128,573.11
流动负债：		
短期借款	611,480,000.00	403,060,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		15,600,000.00
应付账款	94,441,186.78	64,694,190.07
预收款项	29,717,291.23	7,267,924.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,653,032.55	2,432,439.31
应交税费	-14,423,580.09	-14,430,974.99
应付利息	205,876.71	
应付股利	7,600,844.80	6,396,055.88
其他应付款	81,389,805.85	21,871,009.46

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,489,901.76	12,479,103.13
其他流动负债		
流动负债合计	830,554,359.59	519,369,747.60
非流动负债：		
长期借款	87,000,000.00	28,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	11,699,587.22	14,432,047.95
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,752,722.33	4,554,632.63
预计负债		
递延收益	62,691,421.56	26,449,850.39
递延所得税负债	135,821.03	151,472.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	163,279,552.14	74,088,003.63
负债合计	993,833,911.73	593,457,751.23
所有者权益：		
股本	163,800,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,584,749.75	326,985,606.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,805,330.81	12,784,280.11
一般风险准备		
未分配利润	173,553,709.52	156,010,400.37

归属于母公司所有者权益合计	632,743,790.08	612,780,286.71
少数股东权益	122,232,615.68	73,890,535.17
所有者权益合计	754,976,405.76	686,670,821.88
负债和所有者权益总计	1,748,810,317.49	1,280,128,573.11

法定代表人：徐义民

主管会计工作负责人：范素梅

会计机构负责人：范素梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,485,148.32	57,866,525.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	195,386,474.55	13,138,775.58
预付款项	7,271,906.48	9,645,700.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	344,817,328.40	219,874,214.77
存货	156,438,353.98	173,859,467.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	813,399,211.73	474,384,683.23
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	221,714,109.80	220,086,033.61
投资性房地产		
固定资产	279,318,722.81	272,538,821.30
在建工程	1,294,574.00	4,702,174.33
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产	69,991,015.05	68,306,629.42
油气资产		
无形资产	41,861,136.21	42,965,516.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,071,002.71	1,418,771.97
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	615,250,560.58	610,017,947.49
资产总计	1,428,649,772.31	1,084,402,630.72
流动负债：		
短期借款	544,480,000.00	354,060,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		15,600,000.00
应付账款	36,957,045.96	19,145,859.42
预收款项	31,142,200.00	1,493,186.08
应付职工薪酬	1,320,000.00	950,883.07
应交税费	-7,658,210.27	-7,474,958.89
应付利息	205,876.71	
应付股利	7,600,844.80	6,396,055.88
其他应付款	65,129,243.16	53,919,696.69
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,489,901.76	12,479,103.13
其他流动负债		
流动负债合计	693,666,902.12	456,569,825.38
非流动负债：		
长期借款	87,000,000.00	28,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,574,418.22	10,526,164.81

长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,752,722.33	4,554,632.63
预计负债		
递延收益	59,672,671.56	22,953,600.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,999,812.11	66,534,397.83
负债合计	849,666,714.23	523,104,223.21
所有者权益：		
股本	163,800,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,584,749.75	326,985,606.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,805,330.81	12,784,280.11
未分配利润	119,792,977.52	104,528,521.17
所有者权益合计	578,983,058.08	561,298,407.51
负债和所有者权益总计	1,428,649,772.31	1,084,402,630.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	771,379,830.66	451,460,275.35
其中：营业收入	771,379,830.66	451,460,275.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	761,806,507.70	449,688,925.84
其中：营业成本	657,843,600.25	375,117,122.18
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	399,510.85	209,577.88
销售费用	30,100,523.29	24,131,134.88
管理费用	35,559,223.06	27,352,497.49
财务费用	32,451,938.02	20,496,734.15
资产减值损失	5,451,712.23	2,381,859.26
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）	976,348.23	51,186.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	976,348.23	51,186.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,549,671.19	1,822,536.36
加：营业外收入	31,300,932.69	30,640,979.71
其中：非流动资产处置利得	792.72	34,403.82
减：营业外支出	8,864,308.78	1,797,068.73
其中：非流动资产处置损失	8,803,337.18	1,604,272.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,986,295.10	30,666,447.34
减：所得税费用	2,154,854.76	894,254.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,831,440.34	29,772,192.48
归属于母公司所有者的净利润	22,489,359.83	27,176,996.02
少数股东损益	8,342,080.51	2,595,196.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,831,440.34	29,772,192.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,489,359.83	27,176,996.02
归属于少数股东的综合收益总额	8,342,080.51	2,595,196.46
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.14	0.17
(二)稀释每股收益	0.14	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐义民

主管会计工作负责人：范素梅

会计机构负责人：范素梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	637,422,407.62	192,636,178.17
减：营业成本	609,241,242.10	170,346,175.09
营业税金及附加	339.62	
销售费用	6,857,298.90	5,492,514.60
管理费用	18,047,022.24	12,512,853.36
财务费用	22,638,277.85	10,579,564.25

资产减值损失	2,940,070.55	383,441.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,088,253.08	51,186.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,228,932.67	51,186.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,213,590.56	-6,627,183.92
加：营业外收入	28,580,598.83	22,001,295.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,156,501.24	1,086,419.26
其中：非流动资产处置损失	6,095,529.64	942,531.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,210,507.03	14,287,691.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,210,507.03	14,287,691.98
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	20,210,507.03	14,287,691.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	714,872,101.38	509,673,143.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	724,700.87	
收到其他与经营活动有关的现金	36,420,755.92	28,755,228.05
经营活动现金流入小计	752,017,558.17	538,428,371.37
购买商品、接受劳务支付的现金	809,108,486.34	488,532,320.90
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	60,221,233.63	45,075,246.01

支付的各项税费	9,211,595.83	4,140,113.65
支付其他与经营活动有关的现金	40,101,237.52	34,515,167.33
经营活动现金流出小计	918,642,553.32	572,262,847.89
经营活动产生的现金流量净额	-166,624,995.15	-33,834,476.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	421,344.34	1,045,461.54
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	421,344.34	1,045,461.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,620,286.37	70,214,430.31
投资支付的现金	39,950,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,570,286.37	80,214,430.31
投资活动产生的现金流量净额	-151,148,942.03	-79,168,968.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,000,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	779,480,000.00	443,060,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,820,000.00	
筹资活动现金流入小计	860,300,000.00	445,060,000.00
偿还债务支付的现金	462,584,789.65	277,270,981.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,477,893.36	22,230,708.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	496,062,683.01	299,501,689.72
筹资活动产生的现金流量净额	364,237,316.99	145,558,310.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,979.67	-7,967.49
五、现金及现金等价物净增加额	46,460,400.14	32,546,897.50
加：期初现金及现金等价物余额	91,370,274.90	58,823,377.40
六、期末现金及现金等价物余额	137,830,675.04	91,370,274.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	480,789,840.44	214,260,005.59
收到的税费返还	724,700.87	
收到其他与经营活动有关的现金	52,393,823.46	25,093,712.73
经营活动现金流入小计	533,908,364.77	239,353,718.32
购买商品、接受劳务支付的现金	571,549,972.29	237,335,549.77
支付给职工以及为职工支付的现金	26,403,394.61	18,655,735.65
支付的各项税费	329,366.80	657,129.09
支付其他与经营活动有关的现金	123,834,576.91	78,789,589.11
经营活动现金流出小计	722,117,310.61	335,438,003.62
经营活动产生的现金流量净额	-188,208,945.84	-96,084,285.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,859,320.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,670,473.00	7,141,631.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,529,793.41	7,141,631.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,218,394.85	34,273,685.55
投资支付的现金		10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,218,394.85	50,273,685.55
投资活动产生的现金流量净额	-10,688,601.44	-43,132,054.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	614,480,000.00	394,060,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,820,000.00	
筹资活动现金流入小计	655,300,000.00	394,060,000.00
偿还债务支付的现金	374,584,789.65	219,770,981.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,949,039.83	18,693,808.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	404,533,829.48	238,464,790.35
筹资活动产生的现金流量净额	250,766,170.52	155,595,209.65
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	51,868,623.24	16,378,869.80
加：期初现金及现金等价物余额	56,306,525.08	39,927,655.28
六、期末现金及现金等价物余额	108,175,148.32	56,306,525.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	117,000,000.00				326,985,606.23				12,784,280.11		156,010,400.37	73,890,535.17	686,670,821.88
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	117,000,000.00				326,985,606.23			12,784,280.11		156,010,400.37	73,890,535.17	686,670,821.88	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	46,800,000.00				-46,400,856.48			2,021,050.70		17,543,309.15	48,342,080.51	68,305,583.88	
(一)综合收益总额										22,489,359.83	8,342,080.51	30,831,440.34	
(二)所有者投入和减少资本											40,000,000.00	40,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											40,000,000.00	40,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								2,021,050.70		-4,946,050.68		-2,924,999.98	
1. 提取盈余公积								2,021,050.70		-2,021,050.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,924,999.98		-2,924,999.98	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	46,800,000.00				-46,400,856.48							399,143.52	
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,800,000.00				-46,800,000.00								
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					399,143.52								399,143.52
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	163,800,000.00				280,584,749.75				14,805,330.81		173,553,709.52	122,232,615.68	754,976,405.76

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	117,000,000.00				325,865,606.23					11,355,510.91		133,187,173.53	69,295,338.71	656,703,629.38
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	117,000,000.00				325,865,606.23					11,355,510.91		133,187,173.53	69,295,338.71	656,703,629.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,120,000.00					1,428,769.20		22,823,226.84	4,595,196.46	29,967,192.50
（一）综合收益总额												27,176,996.02	2,595,196.46	29,772,192.48
（二）所有者投入					1,120,000.00								2,000,000.00	3,120,000.00

和减少资本					00.00							00.00	00.00
1. 股东投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,120,000.00								1,120,000.00
(三) 利润分配									1,428,769.20		-4,353,769.18		-2,924,999.98
1. 提取盈余公积									1,428,769.20		-1,428,769.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,924,999.98		-2,924,999.98
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	117,000,000.00				326,985,606.23				12,784,280.11		156,010,400.37	73,890,535.17	686,670,821.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	117,000,000.00				326,985,606.23				12,784,280.11	104,528,521.17	561,298,407.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,000,000.00				326,985,606.23				12,784,280.11	104,528,521.17	561,298,407.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,800,000.00				-46,400,856.48				2,021,050.70	15,264,456.35	17,684,650.57
（一）综合收益总额										20,210,507.03	20,210,507.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,021,050.70	-4,946,050.68	-2,924,999.98
1. 提取盈余公积									2,021,050.70	-2,021,050.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,924,999.98	-2,924,999.98
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	46,800,000.00				-46,400,856.48						399,143.52
1. 资本公积转增	46,800,000.00				-46,800,000.00						

资本（或股本）	00.00				00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					399,143.52						399,143.52
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	163,800,000.00				280,584,749.75				14,805,330.81	119,792,977.52	578,983,058.08

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	117,000,000.00				325,865,606.23				11,355,510.91	94,594,598.37	548,815,715.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	117,000,000.00				325,865,606.23				11,355,510.91	94,594,598.37	548,815,715.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,120,000.00				1,428,769.20	9,933,922.80	12,482,692.00
（一）综合收益总额										14,287,691.98	14,287,691.98
（二）所有者投入和减少资本					1,120,000.00						1,120,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,120,000.00						1,120,000.00
(三) 利润分配									1,428,769.20	-4,353,769.18	-2,924,999.98
1. 提取盈余公积									1,428,769.20	-1,428,769.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,924,999.98	-2,924,999.98
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	117,000,000.00				326,985,606.23				12,784,280.11	104,528,521.17	561,298,407.51

### 三、公司基本情况

新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由新疆西部牧业有限责任公司于2008年12月整体变更设立的股份有限公司。根据公司2009年第二次临时股东大会决议和修改后公司章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆西部牧业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]987号文）核准，公司于2010年8月9日公开发售方式发行A股。发行数量3,000万股，每股面值1元，每股发行价人民币11.90元。发行后，公司注册资本变更为人民币11,700.00万元。

经2013年度股东大会审议通过，以2013年12月31日公司总股本11,700万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增4股，公司总股本由11,700万股增至16,380万股。

企业法人营业执照注册号：659001031000366；公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）；公司办公地址：石河子北三东路29号，法定代表人：徐义民。注册地：石河子市西四路5-2号。本公司及子公

司（统称“本集团”）主要从事优质生鲜乳的供应及辅助产品的生产与销售。本集团主要产品：生鲜乳、乳制品、种畜销售、饲料、牛羊肉等，属畜牧业。

本公司经营范围为：种畜繁育(牛、羊、猪)及销售、冻精。生鲜乳收购与销售。兽药销售。肉制品(酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品)。豆制品生产、销售。牲畜饲养。畜牧机械生产。牧草收割服务。农产品销售。畜牧技术咨询服务。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。开展边境小额贸易业务。仓储。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本集团的母公司为于中国成立的石河子国有资产经营（集团）有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月8日决议批准报出。

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

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共11户，新增石河子市振兴牧业有限责任公司。详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变化，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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、持续经营

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生鲜乳、乳制品、种畜销售等经营业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、11“存货”、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、32“重大会计判断和估计”。

### 1、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2014年12月31日的财务状况及2014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2014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。

## 2、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。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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及吸收合并下的被合并方，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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、13、（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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所

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

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有

权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内关联方组合	不计提坏账
生鲜奶销售款组合	不计提坏账
无风险组合	不计提坏账
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、消耗性生物资产等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③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。

### ④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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5.00%	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。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。但对季节性作业的牧草收割机械年度内采用工作量法计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确

定。

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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

### (1) 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产，消耗性生物资产包括牛、羊和猪，生产性生物资产包括种成乳牛、种羊和种猪。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁育的消耗性生物资产的成本，包括饲养过程中发生的饲料费、人工费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。自行繁育的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生饲料费、人工费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

### (2) 各类生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产的预计使用年限和折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
成乳牛	6,8年	30	8.75,11.67
种羊	4年	5	23.75
种猪	5年	0	20.00

### (3) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

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

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未

来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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）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。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入

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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

本集团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。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并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和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务

法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）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。

#### （2）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) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 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。

### (2) 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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无其他重要的会计政策和会计估计。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第21次会议于2014年12月30日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，上述7项新颁布或修订的企业会计准则对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、17%
消费税	对销售的酒类按每吨人民币 500 元，销售额的 20% 计缴消费税。	20%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 1%、2% 计缴。	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
石河子市天源奶业有限责任公司	25%
新疆喀尔万食品科技有限公司	25%
新疆澳瑞新生物科技有限公司	25%
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	25%
玛纳斯西牧养殖有限责任公司	25%
新疆泉牲牧业有限责任公司	25%
石河子市红光牧业有限责任公司	25%
呼图壁县西牧养殖有限责任公司	25%
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心（有限公司）	25%
新疆西部波尔多牧业有限责任公司	25%
石河子市天源奶业有限责任公司	25%
石河子市振兴牧业有限责任公司	25%
新疆石河子花园乳业有限公司	15%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定：“牲畜、家禽的饲养”、“农产品初加工”免征企业所得税。

根据塔地税办[2006]93号文的规定，新疆石河子花园乳业有限公司所得税税率按15%缴纳，同时根据新疆维吾尔自治区新政发[2010]105号文规定，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，新疆石河子花园乳业股份有限公司企业所得税地方分享部分为40%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,075.90	35,712.31
银行存款	137,823,599.14	91,334,562.59
其他货币资金	5,010,000.00	3,060,000.00
合计	142,840,675.04	94,430,274.90

#### 其他说明

①年末其他货币资金5,010,000.00元，均为短期借款质押保证金。本集团在编制现金流量表时，已从年末现金及现金等价物余额中扣除。

②货币资金年末较年初增加51.27%，主要原因为公司销售种畜收款以及银行借款增加。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,120,065.76	100.00%	5,652,130.77	3.09%	177,467,934.99	50,710,366.35	100.00%	4,856,151.25	9.58%	45,854,215.10
合计	183,120,065.76	100.00%	5,652,130.77	3.09%	177,467,934.99	50,710,366.35	100.00%	4,856,151.25	9.58%	45,854,215.10

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	19,968,608.16	998,430.41	5.00%
1 年以内小计	19,968,608.16	998,430.41	5.00%
1 至 2 年	4,643,327.91	464,332.78	10.00%
2 至 3 年	3,088,304.50	926,491.35	30.00%
3 年以上	4,666,073.75	3,262,876.23	70.00%
3 至 4 年	2,221,928.79	1,110,964.39	50.00%
4 至 5 年	1,461,165.63	1,168,932.51	80.00%
5 年以上	982,979.33	982,979.33	100.00%
合计	32,366,314.32	5,652,130.77	17.46%

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 795,979.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**
**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	非关联方	29,137,730.20	1年以内	15.91
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	非关联方	24,937,481.00	1年以内	13.62
石河子市三盈牧业有限责任公司	关联方	18,118,954.00	1年以内	9.89
石河子市利群牧业有限责任公司	关联方	16,038,400.00	1年以内	8.76
石河子市梦园牧业有限责任公司	关联方	15,780,876.00	1年以内	8.62
合计		104,013,441.20		56.80

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
**6、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	18,286,556.33	98.15%	14,520,617.87	93.73%
1至2年	345,590.00	1.85%	970,851.48	6.27%
合计	18,632,146.33	--	15,491,469.35	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末无账龄超过1年且金额重要的预付账款。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为12,225,502.94元，占预付账款年末余额合计数的比例为65.62%。

其他说明：

**7、应收利息**

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

**8、应收股利**

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

**9、其他应收款**

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,116,039.60	100.00%	2,313,869.92	7.68%	27,802,169.68	22,648,840.69	100.00%	2,358,514.53	10.41%	20,290,326.16
合计	30,116,039.60	100.00%	2,313,869.92	7.68%	27,802,169.68	22,648,840.69	100.00%	2,358,514.53	10.41%	20,290,326.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,696,127.82	334,806.40	5.00%
1 年以内小计	6,696,127.82	334,806.40	5.00%
1 至 2 年	1,816,846.22	181,684.63	10.00%

2至3年	251,686.80	75,506.04	30.00%
3年以上	1,779,019.46	1,721,872.85	97.00%
3至4年	106,925.55	53,462.78	50.00%
4至5年	18,419.20	14,735.36	80.00%
5年以上	1,653,674.71	1,653,674.71	100.00%
合计	10,543,680.30	2,313,869.92	21.95%

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-44,644.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,116,039.60	22,648,840.69
合计	30,116,039.60	22,648,840.69

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆兵团第八师财务局	非关联方	11,270,000.00	1 年以内	37.42%	
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	非关联方	3,050,000.00	1 年以内	10.13%	

石河子市泉旺牧业 有限责任公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	7.97%	
华商储备商品管理 中心	非关联方	2,327,218.00	1 年以内	7.73%	116,360.90
石河子市天盈牧业 有限责任公司	非关联方	1,437,533.20	1 年以内	4.77%	
合计	--	20,484,751.20	--	68.02%	116,360.90

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
新疆兵团第八师财务局	畜牧业发展补助资金	11,270,000.00	1 年以内	师财农[2014]113 号，期 后已收款
合计	--	11,270,000.00	--	--

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,957,745.25		127,957,745.25	115,591,366.43		115,591,366.43
在产品	434,225.00		434,225.00			
库存商品	176,527,549.43	4,152,283.71	172,375,265.72	93,606,290.08	1,400,279.66	92,206,010.42
周转材料	5,307,102.03		5,307,102.03	963,101.68		963,101.68
消耗性生物资产	255,609,614.87	2,141,773.27	253,467,841.60	173,992,805.25	193,400.00	173,799,405.25
合计	565,836,236.58	6,294,056.98	559,542,179.60	384,153,563.44	1,593,679.66	382,559,883.78

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,400,279.66	2,752,004.05				4,152,283.71
消耗性生物资产	193,400.00	1,948,373.27				2,141,773.27
合计	1,593,679.66	4,700,377.32				6,294,056.98

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

**14、可供出售金融资产**

- (1) 可供出售金融资产情况
- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

**15、持有至到期投资**

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

**16、长期应收款**

- (1) 长期应收款情况
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	48,640,121.77			1,228,932.67		399,143.52					50,268,197.96	
石河子市		1,300,000.00		-10,910.14		-53,017.80					1,236,072.06	

梦园牧业 有限责任 公司										
石河子市 东润牧业 有限责任 公司		11,850,000.00		-63,921.39		-319,717.20				11,466,361.41
石河子市 西锦牧业 有限责任 公司		7,300,000.00		-107,987.07		-161,009.20				7,031,003.73
石河子市 利群牧业 有限责任 公司		4,300,000.00		-24,324.64		-191,093.10				4,084,582.26
石河子市 阜瑞牧业 有限责任 公司		300,000.00		-943.72		-9,332.95				289,723.33
石河子市 三盈牧业 有限责任 公司		11,900,000.00		-18,466.71		-377,370.40				11,504,162.89
石河子市 桃园牧业 有限责任 公司		3,000,000.00		-26,030.77		-529,047.09				2,444,922.14
小计	48,640,121.77	39,950,000.00		976,348.23		-1,241,444.22				88,325,025.78
合计	48,640,121.77	39,950,000.00		976,348.23		-1,241,444.22				88,325,025.78

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	366,298,388.15	264,252,690.47		21,912,082.43	13,284,282.95	665,747,444.00
2.本期增加金额	48,432,076.78	31,514,373.29		1,837,797.34	7,174,661.92	88,958,909.33
(1) 购置		28,506,332.91		1,837,797.34	7,174,661.92	37,518,792.17
(2) 在建工程转入	48,432,076.78	3,008,040.38				51,440,117.16
3.本期减少金额				461,206.00		461,206.00
(1) 处置或报废				461,206.00		461,206.00
4.期末余额	414,730,464.93	295,767,063.76		23,288,673.77	20,458,944.87	754,245,147.33
1.期初余额	38,987,000.05	119,628,456.48		6,816,019.48	5,867,584.95	171,299,060.96
2.本期增加金额	13,077,352.86	23,428,992.09		2,382,801.79	2,276,894.99	41,166,041.73
(1) 计提	13,077,352.86	23,428,992.09		2,382,801.79	2,276,894.99	41,166,041.73
3.本期减少金额				345,690.42		345,690.42
(1) 处置或报废				345,690.42		345,690.42
4.期末余额	52,064,352.91	143,057,448.57		8,853,130.85	8,144,479.94	212,119,412.27
1.期末账面价值	362,666,112.02	152,709,615.19		14,435,542.92	12,314,464.93	542,125,735.06
2.期初账面价值	327,311,388.10	144,624,233.99		15,096,062.95	7,416,698.00	494,448,383.04

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

牛场建设项目	13,494,479.21		13,494,479.21	8,773,517.97		8,773,517.97
15 万吨饲料项目	6,538,653.00		6,538,653.00			
食品配送项目				1,843,441.66		1,843,441.66
灌装车间				1,539,443.00		1,539,443.00
其他	317,100.00		317,100.00	1,086,196.00		1,086,196.00
合计	20,350,232.21		20,350,232.21	13,242,598.63		13,242,598.63

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
牛场建设项目		8,773,517.97	41,902,150.59	37,181,189.35		13,494,479.21						金融机构贷款
15 万吨饲料项目			6,538,653.00			6,538,653.00						金融机构贷款
食品配送项目		1,843,441.66	802,658.73	2,646,100.39								金融机构贷款
灌装车间		1,539,443.00	215,172.38	1,754,615.38								金融机构贷款
其他		1,086,196.00	9,089,116.04	9,858,212.04		317,100.00						金融机构贷款
合计		13,242,598.63	58,547,750.74	51,440,117.16		20,350,232.21	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

#### 21、工程物资

#### 22、固定资产清理

其他说明：

**23、生产性生物资产**
**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	136,273,047.11		37,302,230.65		37,302,230.65	29,150,408.84		29,150,408.84	144,424,868.92
畜牧养殖业	136,273,047.11		37,302,230.65		37,302,230.65	29,150,408.84		29,150,408.84	144,424,868.92
成乳牛	129,446,307.94		35,196,000.00		35,196,000.00	23,525,820.14		23,525,820.14	141,116,487.80
种羊	4,577,000.00					4,577,000.00		4,577,000.00	
种猪	2,249,739.17		2,106,230.65		2,106,230.65	1,047,588.70		1,047,588.70	3,308,381.12
林业	0.00								0.00
水产业	0.00								0.00
二、累计折旧合计	31,772,099.60	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		计提	其他		合计	处置	其他	合计	
畜牧养殖业	31,772,099.60	16,180,754.59			16,180,754.59	15,102,844.62		15,102,844.62	32,850,009.57
成乳牛	27,472,439.40	15,395,235.96			15,395,235.96	10,842,418.06		10,842,418.06	32,025,257.30
种羊	3,010,601.46	334,412.46			334,412.46	3,345,013.92		3,345,013.92	
种猪	1,289,058.74	451,106.17			451,106.17	915,412.64		915,412.64	824,752.27
成乳牛									
种羊									
种猪									
四、账面价值合计		期初账面价值				期末账面价值			
畜牧养殖业		104,500,947.51				111,574,859.35			

成乳牛	101,973,868.54	109,091,230.50
种羊	1,566,398.54	
种猪	960,680.43	2,483,628.85

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	63,347,572.89			310,417.48	63,657,990.37
2.本期增加金额	189,251.00				189,251.00
(1) 购置	189,251.00				189,251.00
4.期末余额	63,536,823.89			310,417.48	63,847,241.37
1.期初余额	6,335,731.71			76,707.06	6,412,438.77
2.本期增加金额	1,728,686.24			31,483.44	1,760,169.68
(1) 计提	1,728,686.24			31,483.44	1,760,169.68
4.期末余额	8,064,417.95			108,190.50	8,172,608.45
1.期末账面价值	55,472,405.94			202,226.98	55,674,632.92
2.期初账面价值	57,011,841.18			233,710.42	57,245,551.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新疆石河子花园乳业有限公司	1,497,957.40					1,497,957.40
合计	1,497,957.40					1,497,957.40

## (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼门前道路	472,083.38		18,883.32		453,200.06
农场奶站标准化工程	387,933.23		202,400.00		185,533.23
租赁房屋装修	986,255.36		216,485.94		769,769.42
合计	1,846,271.97		437,769.26		1,408,502.71

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	758,515.63	68,266.42	895,243.24	80,571.90
合计	758,515.63	68,266.42	895,243.24	80,571.90

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,509,122.56	135,821.03	1,683,029.56	151,472.66
合计	1,509,122.56	135,821.03	1,683,029.56	151,472.66

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,266.42		80,571.90
递延所得税负债		135,821.03		151,472.66

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,501,542.04	7,913,102.20
可抵扣亏损	3,162,496.71	4,801,367.00
合计	16,664,038.75	12,714,469.20

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		37,938.60	
2017 年	407,230.38	2,008,162.07	
2018 年	2,755,266.33	2,755,266.33	
合计	3,162,496.71	4,801,367.00	--

## 30、其他非流动资产

## 31、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		4,000,000.00
保证借款	536,000,000.00	295,000,000.00
信用借款	75,480,000.00	104,060,000.00
合计	611,480,000.00	403,060,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款中有17,900万元由石河子国有资产经营(集团)有限公司提供担保；本公司给子公司担保5,500万元；另外新疆兵团第八师121团担保9,000万元；新疆兵团第八师133团担保5,000万元；新疆兵团第八师134团担保9,000万元；新疆兵团第八师148团担保4,000万元；新疆兵团第八师150团担保2,000万元；子公司泉牲牧业为子公司花园乳业担保1,200万元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

本公司本报告期期末无已到期未偿还的短期借款。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		15,600,000.00
合计		15,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	84,454,800.61	51,674,231.22
应付工程款	9,986,386.17	13,019,958.85
合计	94,441,186.78	64,694,190.07

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆兵团第八师 147 团	1,422,000.00	未到结算期
合计	1,422,000.00	--

其他说明：

**36、预收款项**
**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,717,291.23	7,267,924.74
合计	29,717,291.23	7,267,924.74

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**
**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

其他说明：

注：年末预收货款增加主要原因是预收的销售种畜款以及本期因乳制品销售预收的货款。

**37、应付职工薪酬**
**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,382,377.37	58,646,961.74	55,433,050.07	5,596,289.04
二、离职后福利-设定提存计划	50,061.94	4,794,865.13	4,788,183.56	56,743.51
合计	2,432,439.31	63,441,826.87	60,221,233.63	5,653,032.55

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	2,296,743.29	51,677,833.54	48,464,485.70	5,510,091.13

补贴				
2、职工福利费		2,334,754.73	2,334,754.73	
3、社会保险费	24,578.98	2,612,294.90	2,603,341.27	33,532.61
其中：医疗保险费	20,399.68	2,189,605.31	2,180,651.70	29,353.29
工伤保险费	3,726.79	317,018.30	319,740.59	1,004.50
生育保险费	452.51	105,671.29	102,948.98	3,174.82
4、住房公积金	39,398.88	1,231,724.11	1,219,575.91	51,547.08
5、工会经费和职工教育经费	21,656.22	790,354.46	810,892.46	1,118.22
合计	2,382,377.37	58,646,961.74	55,433,050.07	5,596,289.04

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	45,518.40	4,362,444.71	4,357,539.95	50,423.16
2、失业保险费	4,543.54	432,420.42	430,643.61	6,320.35
合计	50,061.94	4,794,865.13	4,788,183.56	56,743.51

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-15,332,540.18	-14,812,512.75
消费税	5,438.51	
营业税	60,000.00	-587,054.35
企业所得税	706,035.27	971,929.94
个人所得税	28,871.12	16,975.35
城市维护建设税	15,480.11	-35,511.13
教育费附加	58,209.98	-19,187.84
印花税	34,925.10	34,385.79
合计	-14,423,580.09	-14,430,974.99

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	205,876.71	
合计	205,876.71	

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利：		
石河子国有资产经营（集团）有限公司	5,963,455.87	4,667,052.42
上海联创永宣创业投资企业	1,631,573.17	1,353,187.70
新疆恒和源投资有限公司	5,815.76	375,815.76
合计	7,600,844.80	6,396,055.88

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	4,626,450.56	2,141,444.00
借款	66,549,083.19	15,549,083.19
其他往来款	10,214,272.10	4,180,482.27
合计	81,389,805.85	21,871,009.46

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆兵团第八师财务局	2,000,000.00	借款
石河子国有资产经营（集团）公司	5,549,083.19	借款
合计	7,549,083.19	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,500,000.00	9,500,000.00
一年内到期的长期应付款	2,989,901.76	2,979,103.13
合计	14,489,901.76	12,479,103.13

其他说明：

#### 44、其他流动负债

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,500,000.00	38,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	
一年内到期的长期借款	-11,500,000.00	-9,500,000.00
合计	87,000,000.00	28,500,000.00

长期借款分类的说明：

注：①2011年10月，公司以账面原值为5,973,246.23元的房产，账面原值为26,737,419.66元的土地使用权作为抵押，与中国农业发展银行石河子兵团分行签定固定资产借款合同，总借款金额4950万元，借款期限为70个月，自2011年10月12日起至2017年7月24日止。利率执行5年期以上贷款利率，每6个月一调整。采用分期提款、分期偿还的方式，其中2012年偿还200万元，2013年至2017年每年偿还950万元。

②2014年，公司与中信银行乌鲁木齐分行签订借款合同2014乌银贷字第780号，借款总金额7,000万元，由石河子国资公司提供担保，2015年3月15日需还款100万元，2015年8月15日需还款100万元，2016年共需还款800万元，2017年共需还款6,000万元。

其他说明，包括利率区间：

期末长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	年末余额	年初余额
农发行石河子兵团分行	2011/10/12	2017/07/24	5年期中国人民银行贷款基准利率	人民币	28,500,000.00	38,000,000.00
中信银行乌鲁木齐分行	2014/9/25	2017/9/24	3年期中国人民银行贷款基准利率上浮6%	人民币	70,000,000.00	
合计					98,500,000.00	38,000,000.00

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付芬兰政府援助贷款	10,564,319.98	13,505,267.94
应付第八师 147 团牛款	4,125,169.00	3,905,883.14
减：一年内到期部分	2,989,901.76	2,979,103.13
合计	11,699,587.22	14,432,047.95

其他说明：

注：芬兰政府援助贷款为免息贷款，由新疆生产建设兵团财务局提供连带责任担保。借款用途为新疆兵团石河子垦区农业示范项目，总金额为4,397,633.00美元。本金分18次等额偿还，每次偿还金额为244,312.94美元。根据国外贷款机构的还款计划，偿还日为每年的5月15日和11月15日。第一次偿还日为自还款起算点后第48个月，即2009年11月15日。截止2014年12月31日，尚欠1,726,478.18美元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
性控胚胎移植技术	1,284,632.63		1,284,632.63		

奶牛标准化规模养殖技术集成与示范	1,770,000.00	1,390,000.00	2,907,277.67	252,722.33	
优势特色种养项目	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	4,554,632.63	1,390,000.00	4,191,910.30	1,752,722.33	--

其他说明：

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,449,850.39	40,820,000.00	4,578,428.83	62,691,421.56	与资产相关
合计	26,449,850.39	40,820,000.00	4,578,428.83	62,691,421.56	--

涉及政府补助的项目：

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
科技基础条件建设专项	225,000.00		37,500.00		187,500.00	与资产相关
婴幼儿配方奶粉生产线技术改造项目	350,000.00	20,000,000.00	50,000.00		20,300,000.00	与资产相关
乳业生产配套项目	2,750,000.00		487,500.00		2,262,500.00	与资产相关
畜产品冷链物流建设项目	5,375,000.00		875,000.00		4,500,000.00	与资产相关
沼气工程项目	1,950,000.00		325,000.00		1,625,000.00	与资产相关
羊养殖项目	3,000,000.00		500,000.00		2,500,000.00	与资产相关
牛场标准化建设项目	1,906,250.00	11,900,000.00	696,666.67		13,109,583.33	与资产相关
农产品加工废弃物深度资源化项目	4,956,250.00		762,500.00		4,193,750.00	与资产相关
葡萄籽多酚建设项目	1,181,250.00		157,500.00		1,023,750.00	与资产相关
饲草料收获配送服务体系建设项目	2,843,750.00		375,000.00		2,468,750.00	与资产相关

生鲜食品配送服务体系建设项目		1,900,000.00			1,900,000.00	与资产相关
牛羊专用精饲料生产线技术改造项目		3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
生鲜乳深加工生产线技术改造项目		3,520,000.00			3,520,000.00	与收益相关
农机补贴	1,912,350.39		311,762.16		1,600,588.23	与资产相关
合计	26,449,850.39	40,820,000.00	4,578,428.83		62,691,421.56	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,000,000.00			46,800,000.00		46,800,000.00	163,800,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	316,690,906.23		46,800,000.00	269,890,906.23
其他资本公积	10,294,700.00	399,143.52		10,693,843.52
合计	326,985,606.23	399,143.52	46,800,000.00	280,584,749.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积减少系以资本公积金每10股转增4股。

**56、库存股**
**57、其他综合收益**
**58、专项储备**
**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,784,280.11	2,021,050.70		14,805,330.81
合计	12,784,280.11	2,021,050.70		14,805,330.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,010,400.37	133,187,173.53
调整后期初未分配利润	156,010,400.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,489,359.83	27,176,996.02
减：提取法定盈余公积	2,021,050.70	1,428,769.20
应付普通股股利	2,924,999.98	2,924,999.98
期末未分配利润	173,553,709.52	156,010,400.37

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	770,872,643.24	657,406,780.38	450,236,068.55	373,890,299.20

其他业务	507,187.42	436,819.87	1,224,206.80	1,226,822.98
合计	771,379,830.66	657,843,600.25	451,460,275.35	375,117,122.18

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	10,828.65	41,333.15
城市维护建设税	65,463.31	30,111.87
教育费附加	323,218.89	138,132.86
合计	399,510.85	209,577.88

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公物料费	754,625.34	589,303.03
差旅费	476,016.06	340,832.10
咨询服务费	394,504.86	207,748.72
职工薪酬	5,957,635.77	4,330,320.98
广告宣传费	5,785,418.22	5,040,996.85
业务招待费	383,029.48	176,129.80
交通运输费	12,860,272.70	8,787,830.51
折旧摊销费	1,961,052.09	1,870,918.57
仓储租赁费	1,234,209.19	1,518,928.71
其他	293,759.58	1,268,125.61
合计	30,100,523.29	24,131,134.88

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公物料费	2,012,268.71	1,976,972.63
差旅费	1,246,791.58	855,398.97
交通运输费	1,386,498.22	839,819.82

职工薪酬	17,976,692.34	12,696,343.59
流动资产处置损失	2,324,727.75	854,501.31
中介咨询费	1,528,859.54	1,167,897.60
税费	774,159.37	595,088.87
折旧及摊销	5,477,209.10	5,545,647.04
宣传费	143,746.00	456,167.00
业务招待费	1,333,111.06	1,055,982.33
其他	1,355,159.39	1,308,678.33
合计	35,559,223.06	27,352,497.49

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,182,844.87	20,476,718.76
减：利息收入	565,713.11	453,177.36
减：利息资本化金额		
汇兑损益	27,326.55	-482,702.49
减：汇兑损益资本化金额		
其他	807,479.71	955,895.24
合计	32,451,938.02	20,496,734.15

其他说明：

## 66、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	751,334.91	1,905,967.82
二、存货跌价损失	4,700,377.32	475,891.44
合计	5,451,712.23	2,381,859.26

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	976,348.23	51,186.85
合计	976,348.23	51,186.85

其他说明：

## 69、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	792.72	34,403.82	792.72
其中：固定资产处置利得	792.72	3,271.97	792.72
非货币性资产交换利得		31,131.85	
接受捐赠	10,000.00	50,000.00	10,000.00
政府补助	31,219,308.83	30,002,462.31	27,579,308.83
其他	70,831.14	554,113.58	70,831.14
合计	31,300,932.69	30,640,979.71	27,660,932.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
博士后资助专项经费	220,000.00		与收益相关
饲料厂项目前期费补助	200,000.00		与收益相关
技术改造奖励资金	200,000.00		与收益相关
兵团城镇化建设奖励资金	200,000.00		与收益相关
招收安置补助资金	94,000.00		与收益相关
植物分离蛋白项目补助资金	800,000.00		与收益相关
婴幼儿配方奶粉市场推广费	1,000,000.00		与收益相关
牛奶补贴	5,000,000.00		与收益相关
企业知识产权管理试点补助	50,000.00		与收益相关
科研经费	430,000.00		与收益相关
良种肉牛规模化高效养殖技术团队 资金	350,000.00		与收益相关
农垦农业技术试验示范专项资金	150,000.00		与收益相关
多胎肉羊繁育与高床饲料技术示范 推广	300,000.00		与收益相关
宰后牛肉品质控制关键技术的开发	60,000.00		与收益相关

及应用			
兵团信息化专项资金	500,000.00		与收益相关
排污费补助资金	50,000.00		与收益相关
贴息	405,680.00	1,119,200.00	与收益相关
现代农业产业技术体系建设项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	91,200.00	214,200.00	与收益相关
兵团科技计划专项资金	1,250,000.00	1,250,000.00	与收益相关
科技三项费用	380,000.00	220,000.00	与收益相关
能繁母畜补贴资金	2,640,000.00	163,000.00	与收益相关
乳业生产配套项目	487,500.00	487,500.00	与资产相关
畜产品冷链物流建设项目	875,000.00	875,000.00	与资产相关
沼气工程项目	325,000.00	325,000.00	与资产相关
羊养殖项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
牛场标准化建设项目	696,666.67	300,000.00	与资产相关
农产品加工废弃物深度资源化项目	762,500.00	762,500.00	与资产相关
科技基础条件建设专项	37,500.00	37,500.00	与资产相关
农机补贴	311,762.16	251,562.31	与资产相关
葡萄籽多酚建设项目	157,500.00	78,750.00	与资产相关
饲草料收获配送服务体系建设项目	375,000.00	156,250.00	与资产相关
婴幼儿配方奶粉技术改造项目	50,000.00	50,000.00	与资产相关
检测体系资金		6,000.00	与收益相关
储备应急体系专项资金		6,000.00	与收益相关
政策引导类计划项目		550,000.00	与收益相关
城镇化建设现场会创建工作奖励		400,000.00	与收益相关
冷链技术示范推广项目		1,300,000.00	与收益相关
农技推广与体系建设项目		200,000.00	与收益相关
良种补贴资金		400,000.00	与收益相关
产业化专项扶持以奖代补项目		8,000,000.00	与收益相关
技术创新基金		350,000.00	与收益相关
畜牧业发展补助资金	11,270,000.00	9,500,000.00	与收益相关
婴幼儿奶粉产业技术与示范		150,000.00	与收益相关
创新型城市专项资金		200,000.00	与收益相关
食品工业诚信体系建设		100,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		1,050,000.00	与收益相关

合计	31,219,308.83	30,002,462.31	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

注：与资产相关的政府补助系从递延收益转入

## 70、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
非流动资产处置损失合计	8,803,337.18	1,604,272.15	8,803,337.18
其中：固定资产处置损失	9,963.96	47,573.63	9,963.96
对外捐赠	19,900.00	46,500.00	19,900.00
其他	41,071.60	146,296.58	41,071.60
合计	8,864,308.78	1,797,068.73	8,864,308.78

其他说明：

注：本期非流动资产处置损失较上期增加，主要原因是2014年下半年生鲜乳单价下降，公司采取应对措施淘汰产奶量不高的泌乳牛所致。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,158,200.91	972,719.66
递延所得税费用	-3,346.15	-78,464.80
合计	2,154,854.76	894,254.86

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,986,295.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,246,573.78
子公司适用不同税率的影响	-4,772,847.65
调整以前期间所得税的影响	7,405.76
非应税收入的影响	-2,814,236.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	498,739.70

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-407,890.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,397,109.96
所得税费用	2,154,854.76

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	565,713.11	453,177.36
营业外收入	76,900.14	201,217.58
财政拨款	26,700,880.00	23,478,400.00
其他往来收到现金	6,984,462.67	1,550,784.26
保证金	2,092,800.00	3,071,648.85
合计	36,420,755.92	28,755,228.05

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	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	30,878,442.51	26,018,874.06
其他往来支付现金	6,961,823.41	6,805,818.19
营业外其他支出	60,971.60	190,475.08
存放银行保证金	2,200,000.00	1,500,000.00
合计	40,101,237.52	34,515,167.33

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	40,820,000.00	
合计	40,820,000.00	

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

#### 74、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	30,831,440.34	29,772,192.48
加：资产减值准备	5,451,712.23	2,381,859.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,346,796.32	54,840,592.26
无形资产摊销	1,760,169.68	1,744,106.74
长期待摊费用摊销	437,769.26	317,457.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,802,544.46	1,569,868.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,210,171.42	19,994,016.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-976,348.23	-51,186.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,305.48	89,616.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,651.63	-168,081.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-218,984,903.79	-123,805,243.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-135,161,819.70	-4,590,309.85

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	51,660,819.01	-15,929,364.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-166,624,995.15	-33,834,476.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	137,830,675.04	91,370,274.90
减: 现金的期初余额	91,370,274.90	58,823,377.40
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,460,400.14	32,546,897.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	137,830,675.04	91,370,274.90
其中: 库存现金	7,075.90	35,712.31
可随时用于支付的银行存款	137,823,599.14	91,334,562.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	137,830,675.04	91,370,274.90
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制		

的现金和现金等价物		
-----------	--	--

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,010,000.00	短期借款质押保证金
固定资产	4,838,329.67	已抵押、详见附注六、25
无形资产	22,530,042.63	已抵押、详见附注六、25
合计	32,378,372.30	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	36,312.63
澳元	7,237.34	5.0174	36,312.63
长期应付款	--	--	10,564,319.98
其中：美元	1,726,478.18	6.1190	10,564,319.98

其他说明：

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

##### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

##### (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

##### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

##### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2014年本公司子公司新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心（有限公司）设立控股孙公司石河子市振兴牧业有限责任公司，本期合并时纳入合并范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
石河子市天源奶业有限责任公司	石河子市	石河子市	食品制造业	100.00%		设立
新疆喀尔万食品科技有限公司	石河子市	石河子市	畜产品初加工	100.00%		设立
新疆澳瑞新生物科技有限公司	石河子市	石河子市	畜牧技术服务	68.75%		设立
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	60.00%		设立
玛纳斯西牧养殖有限责任公司	玛纳斯县	玛纳斯县	畜牧业	100.00%		设立
新疆泉牲牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	食品加工	100.00%		设立

石河子市红光牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	65.00%		设立
呼图壁县西牧养殖有限责任公司	呼图壁县	呼图壁县	畜牧业	100.00%		设立
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心(有限公司)	石河子市	石河子市	畜牧技术服务	100.00%		设立
新疆西部波尔多牧业有限责任公司	五家渠市	五家渠市	畜牧业	60.00%		设立
新疆石河子花园乳业有限公司	石河子市	石河子市	乳制品制造业	60.00%		购买
孙公司						
石河子市振兴牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆石河子花园乳业有限公司	40.00%	9,518,947.14		67,329,354.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

新疆石河子花园乳业有限公司	133,222,386.81	138,435,378.98	271,657,765.79	102,898,557.47	435,821.03	103,334,378.50	59,724,459.01	140,907,252.47	200,631,711.48	55,604,219.39	501,472.66	56,105,692.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆石河子花园乳业有限公司	252,131,082.11	23,797,367.86		20,778,377.65	215,678,700.98	5,442,846.68		37,026,725.44

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	五家渠市	五家渠市	畜牧业	38.20%		权益法
石河子市梦园牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	4.35%		权益法
石河子市东润牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	22.85%		权益法
石河子市西锦牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	14.80%		权益法
石河子市利群牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	11.85%		权益法
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	0.71%		权益法
石河子市三盈牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	22.57%		权益法
石河子市桃园牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业	33.33%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

上述联营企业中持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据：在被投资企业的董事会权力机构中拥有代表。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	88,325,025.78	48,640,121.77

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	976,348.23	51,186.85

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石河子国有资产经营(集团)有限公司	石河子市	国有资产产权经营	295,549 万元	44.32%	44.32%

#### 本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是石河子国有资产监督管理委员会。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八。

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

下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	联营企业
石河子市利群牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
石河子市西锦牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
石河子市三盈牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
石河子市东润牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
石河子市梦园牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
石河子市桃园牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海联创永宣创业投资企业	参股股东
新疆天筑建设（集团）有限责任公司	受同一母公司控制子公司
石河子广联建筑安装工程有限责任公司	受同一母公司控制孙公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石河子广联建筑安装工程有限责任公司	建筑安装	3,113,567.49	14,877,715.37

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	牛		6,928,000.00
石河子市三盈牧业有限责任公司	牛	35,230,495.14	
石河子市利群牧业有限责任公司	牛	33,470,026.10	

石河子市阜瑞牧业有限责任公司	牛	33,317,355.24	
石河子市桃园牧业有限责任公司	牛	27,747,587.31	
石河子市梦园牧业有限责任公司	牛	27,448,871.80	
石河子市东润牧业有限责任公司	牛	23,946,434.20	
石河子市西锦牧业有限责任公司	牛	23,088,007.20	
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	饲料及其他	16,407,651.00	3,736,422.46
石河子市利群牧业有限责任公司	饲料及其他	68,712.39	
石河子市西锦牧业有限责任公司	饲料及其他	1,042,810.53	
石河子市三盈牧业有限责任公司	饲料及其他	118,353.30	
石河子市东润牧业有限责任公司	饲料及其他	1,423,911.20	
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	饲料及其他	114,065.06	
石河子市梦园牧业有限责任公司	饲料及其他	83,299.12	
石河子市桃园牧业有限责任公司	饲料及其他	67,635.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

本公司作为承租方:

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
花园乳业	10,000,000.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 11 月 26 日	否
喀尔万	8,000,000.00	2014 年 01 月 17 日	2015 年 01 月 15 日	否
泉牲牧业	15,000,000.00	2014 年 09 月 25 日	2015 年 09 月 24 日	否
泉牲牧业	8,000,000.00	2014 年 12 月 15 日	2015 年 12 月 08 日	否
泉牲牧业	14,000,000.00	2014 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 26 日	否
准噶尔牧业	23,000,000.00	2011 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 29 日	否
准噶尔牧业	50,000,000.00	2014 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 26 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
石河子国资公司	20,000,000.00	2014 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 22 日	否
石河子国资公司	30,000,000.00	2014 年 08 月 07 日	2015 年 08 月 07 日	否
石河子国资公司	10,000,000.00	2014 年 07 月 28 日	2014 年 07 月 28 日	否
石河子国资公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 18 日	否
石河子国资公司	19,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2015 年 02 月 26 日	否
石河子国资公司	10,000,000.00	2014 年 08 月 21 日	2015 年 07 月 23 日	否
石河子国资公司	20,000,000.00	2014 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 25 日	否
石河子国资公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 30 日	2015 年 05 月 29 日	否
石河子国资公司	10,000,000.00	2014 年 07 月 30 日	2015 年 07 月 29 日	否
石河子国资公司	70,000,000.00	2014 年 09 月 25 日	2017 年 09 月 24 日	否

关联担保情况说明

石河子国有资产经营（集团）有限公司简称“石河子国资公司”；子公司新疆泉牲牧业有限责任公司简称“泉牲牧业”；子公司新疆喀尔万食品科技有限公司简称“喀尔万”；子公司新疆石河子花园乳业有限公司简称“花园乳业”；联营企业新疆西部准噶尔牧业股份有限公司简称“准噶尔牧业”。

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司			3,987,590.60	
应收账款	石河子市利群牧业有限责任公司	16,038,400.00			
应收账款	石河子市西锦牧业有限责任公司	5,864,585.55			
应收账款	石河子市三盈牧业有限责任公司	18,118,954.00			
应收账款	石河子市东润牧业有限责任公司	605,040.20			
应收账款	石河子市阜瑞牧业有限责任公司	8,669,847.40			
应收账款	石河子市梦园牧业有限责任公司	15,780,876.00			
应收账款	石河子市桃园牧业有限责任公司	9,186,935.00			
应收账款	合计	74,264,638.15		3,987,590.60	
预付款项	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司			3,000,000.00	
预付款项	合计			3,000,000.00	
其他应收款	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司			332,928.49	16,646.42
其他应收款	石河子市三盈牧业有限责任公司	1,000,000.00			
其他应收款	石河子市桃园牧业	14,826.10			

	有限责任公司			
其他应收款	合计	1,014,826.10	332,928.49	16,646.42

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	石河子市东润牧业有限责任公司	1,414,125.44	
应付账款	石河子广联建筑安装工程有限责任公司	1,787,350.47	3,850,886.98
应付账款	合计	3,201,475.91	3,850,886.98
预收款项	石河子市东润牧业有限责任公司	2,961,200.00	
预收款项	合计	2,961,200.00	
其他应付款	石河子国有资产经营（集团）有限公司	5,549,083.19	13,549,083.19
其他应付款：	石河子市桃园牧业有限责任公司	3,083,721.60	
其他应付款：	合计	8,632,804.79	13,549,083.19

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截至2014年12月31日，公司为控股子公司新疆石河子花园乳业有限公司提供银行贷款担保金额为1,000万元；为联营企业新疆西部准噶尔牧业股份有限公司提供银行贷款担保金额为7,300万元；全资子公司新疆泉牲牧业有限责任公司为控股子公司新疆石河子花园乳业有限公司提供银行贷款担保金额为1,200万元。

(2) 截至2014年12月31日，公司为全资子公司新疆泉牲牧业有限责任公司提供银行贷款担保金额为3,700万元；为全资子公司新疆喀尔万食品科技有限公司提供银行贷款担保金额为800万元。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

本公司控股股东石河子国资公司因与新疆天富集团有限责任公司、新疆兵团第八师财务局的系列借款合同纠纷被新疆生产建设兵团第八师中级人民法院（2015兵八民保字第19、20、21、22、23、24、25、26、27号）分别司法冻结50,000,000股、22,598,593股，冻结期限从2015年3月23日至2018年3月22日。截至本报告日，石河子国资公司共持有本公司无限售流通股72,598,593股，占公司总股本的44.32%，已全部冻结。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,429,274.76	100.00%	1,042,800.21	0.53%	195,386,474.55	13,705,536.62	100.00%	566,761.04	4.14%	13,138,775.58
合计	196,429,274.76	100.00%	1,042,800.21	0.53%	195,386,474.55	13,705,536.62	100.00%	566,761.04	4.14%	13,138,775.58

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,011,252.02	150,562.60	5.00%
1 年以内小计	3,011,252.02	150,562.60	5.00%
1 至 2 年	1,567,116.17	156,711.61	10.00%
2 至 3 年	1,150,000.00	345,000.00	30.00%
3 年以上	781,051.99	390,526.00	50.00%
3 至 4 年	781,051.99	390,526.00	50.00%
合计	6,509,420.18	1,042,800.21	16.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 476,039.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆石河子花园乳业有限公司	关联方	41,589,345.89	1年以内	21.17
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	非关联方	28,864,500.00	1年以内	14.69
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	非关联方	24,807,000.00	1年以内	12.63
石河子市三盈牧业有限责任公司	关联方	17,999,800.00	1年以内	9.17
石河子市利群牧业有限责任公司	关联方	15,969,400.00	1年以内	8.13
合计		129,230,045.89		65.79

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	345,064,445.07	100.00%	247,116.67	0.07%	344,817,328.40	220,083,774.03	100.00%	209,559.26	0.10%	219,874,214.77
合计	345,064,445.07	100.00%	247,116.67	0.07%	344,817,328.40	220,083,774.03	100.00%	209,559.26	0.10%	219,874,214.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,455,328.64	172,766.43	5.00%
1 年以内小计	3,455,328.64	172,766.43	5.00%
1 至 2 年	129,494.60	12,949.46	10.00%
2 至 3 年	84,403.04	25,320.91	30.00%
3 年以上	42,502.62	36,079.87	85.00%
3 至 4 年	8,917.50	4,458.75	50.00%
4 至 5 年	9,820.00	7,856.00	80.00%
5 年以上	23,765.12	23,765.12	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,557.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
(1)账龄分析法组合	3,711,728.90	2,197,619.07
(2)合并范围内关联方组合	330,030,356.87	208,036,154.96
(3)无风险组合	11,322,359.30	9,850,000.00
合计	345,064,445.07	220,083,774.03

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石河子天源奶业有限责任公司	借款	80,114,496.24	0-2 年	23.22%	
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心有限公司	借款	76,229,974.36	1 年以内	22.09%	
石河子红光牧业有限责任公司	借款	72,632,247.86	0-2 年	21.05%	
呼图壁西部牧业养殖有限责任公司	借款	22,052,394.53	0-2 年	6.39%	
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	借款	22,038,950.05	0-3 年	6.39%	
合计	--	273,068,063.04	--	79.14%	

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆兵团第八师财务局	畜牧业发展补助资金	11,270,000.00	1 年以内	师财农[2014]113 号，期后已收款
合计	--	11,270,000.00	--	--

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	171,445,911.84		171,445,911.84	171,445,911.84		171,445,911.84
对联营、合营企业投资	50,268,197.96		50,268,197.96	48,640,121.77		48,640,121.77
合计	221,714,109.80		221,714,109.80	220,086,033.61		220,086,033.61

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
石河子市天源奶业有限责任公司	5,130,000.00			5,130,000.00		
新疆喀尔万食品科技有限公司	7,377,029.84			7,377,029.84		
新疆澳瑞新生物科技有限公司	687,482.00			687,482.00		
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
玛纳斯西牧养殖有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新疆泉牲牧业有限责任公司	16,880,000.00			16,880,000.00		
石河子市红光牧业有限责任公司	13,371,400.00			13,371,400.00		
呼图壁县西牧养殖有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心(有限公司)	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆石河子花园乳业有限公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
新疆西部波尔多牧业有限责任公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	171,445,911.84			171,445,911.84		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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

							利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	48,640,121.77			1,228,932.67		399,143.52				50,268,197.96	
小计	48,640,121.77			1,228,932.67		399,143.52				50,268,197.96	
合计	48,640,121.77			1,228,932.67		399,143.52				50,268,197.96	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	637,364,471.57	609,183,306.05	192,636,178.17	170,346,175.09
其他业务	57,936.05	57,936.05		
合计	637,422,407.62	609,241,242.10	192,636,178.17	170,346,175.09

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,859,320.41	
权益法核算的长期股权投资收益	1,228,932.67	51,186.85
合计	20,088,253.08	51,186.85

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,802,544.46	
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）	27,579,308.83	1、博士后资助专项经费 220,000.00； 2、饲料厂项目前期费补助 200,000.00； 3、技术改造奖励资金 200,000.00； 4、兵团城镇化建设奖励资金 200,000.00； 5、招收安置补助资金 94,000.00； 6、植物分离蛋白项目补助资金 800,000.00； 7、婴幼儿配方奶粉市场推广费 1,000,000.00； 8、牛奶补贴 5,000,000.00； 9、企业知识产权管理试点补助 50,000.00； 10、科研经费 430,000.00； 11、良种肉牛规模化高效养殖技术资金 350,000.00； 12、农垦农业技术试验示范专项资金 150,000.00； 13、多胎肉羊繁育与高床饲料技术示范 300,000.00； 14、宰后牛肉品质控制关键技术开发应用 60,000.00； 15、兵团信息化专项资金 500,000.00； 16、排污费补助资金 50,000.00； 17、贴息 405,680.00； 18、中小企业国际市场开拓资金 91,200.00； 19、兵团科技计划专项资金 1,250,000.00； 20、科技三项费用 380,000.00； 21、乳业生产配套项目 487,500.00； 22、畜产品冷链物流建设项目 875,000.00； 23、沼气工程项目 325,000.00； 24、羊养殖项目 500,000.00； 25、牛场标准化建设项目 696,666.67； 26、农产品加工废弃物深度资源化项目 762,500.00； 27、科技基础条件建设专项 37,500.00； 28、农机补贴 311,762.16；

		29、葡萄籽多酚建设项目 157,500.00; 30、饲草料收获配送服务体系建设项目 375,000.00; 31、婴幼儿配方奶粉技术改造项目 50,000.00; 32、畜牧业发展补助资金 11,270,000.00。 合 计 27,579,308.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,859.54	
减：所得税影响额	96,588.13	
少数股东权益影响额	-410,860.05	
合计	19,110,895.83	--

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

项目	涉及金额	原因
现代农业产业技术体系建设	1,000,000.00	符合国家政策规定、为按照一定标准定额持续享受的政府补助
良种补贴资金	2,640,000.00	符合国家政策规定、为按照一定标准定额持续享受的政府补助

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

#### 5、其他

## 第十节 备查文件目录

- 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、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。

新疆西部牧业股份有限公司

董事长：徐义民

二〇一五年四月八日