



新疆西部牧业股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

1、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。对策：公司拥有大型的牛、羊良种繁育中心，可以通过品种改良的方式有效预防疾病的发生。同时，公司主要管理层和骨干员工都具有多年的畜牧养殖工作经验，对牲畜疾病的预

防和治疗都具有丰富的应对经验。

2、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 年下半年开始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。

3、产品质量与食品安全风险。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唯一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。对策：公司高度重视产品的质量控制，严格执行国家食品安全标准，不断加强质量管理，通过统一的管理、严格的监控和先进的检测手段，优化生产流程并制定突发事件和防范风险发生的各种预案，进一步完善公司风险管理和内部控制管理，应对可能的风险。

4、自然灾害风险。公司所处的畜牧行业属于大农业范畴，牲畜的生长繁育对自然条件有较大的依赖性，同时天气等自然条件的变化也会对牲畜牧养所需的牧草、秸秆及青贮饲料的原料植物生长产生影响，从而影响畜牧企业的经营成果。如果发生雪灾、旱灾等重大自然灾害，将会对公司饲养的牲畜造成损失，同时也会影响到公司提供专业服务的养殖户的经营，从而对公司的经营业绩产生较大的影响。对策：公司集约化养殖牛场为钢架结构，抗压性能好，并部分铺设了取暖设备，为奶牛养殖提供良好的生产繁育环境。同时，接受公司专业化服务的奶牛养殖户大多采用圈养的养殖方式，具备抵御灾害的能力。

5、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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 211,332,310.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.11 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	24
第四节 管理层讨论与分析.....	46
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	73
第十节 财务报告.....	80
第十一节 备查文件目录.....	189

## 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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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（如有）	Xinjiang Western Animal Husbandry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	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		

### 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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市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
签字会计师姓名	李伟、杨化青

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	599,902,012.38	771,379,830.66	-22.23%	451,460,275.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,112,793.83	22,489,359.83	2.77%	27,176,996.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,034,069.08	3,378,464.00	-10.19%	1,921,470.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,775,916.45	-166,624,995.15	143.68%	-33,834,476.52
基本每股收益（元/股）	0.14	0.14	0.00%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.14	0.00%	0.17
加权平均净资产收益率	3.59%	3.61%	-0.02%	4.53%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,270,877,509.36	1,748,810,317.49	29.85%	1,280,128,573.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	652,580,583.93	632,743,790.08	3.14%	612,780,286.71

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	160,823,352.50	208,654,916.33	152,201,430.74	78,222,312.81
归属于上市公司股东的净利润	5,664,671.11	12,336,259.29	1,209,048.36	3,902,815.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,372,251.11	9,530,359.29	3,656,691.15	-11,525,232.47
经营活动产生的现金流量净额	30,157,364.01	-6,877,213.99	-7,460,703.45	56,956,469.88

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	-36,199,449.18	-8,802,544.46	-1,569,868.33	
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)	41,571,802.83	27,579,308.83	29,002,462.31	1、兵团城镇化建设奖励资金 420,200.00; 2、畜产品冷链物流配送体系建设项目 875,000.00; 3、畜牧业发展补助资金 26,512,500.00;4、畜禽水产新品种选育与高效养殖创建示范科技研发项目 100,000.00; 5、创新型城市专项资金 230,000.00; 6、防治奶牛乳腺炎的特异性卵黄抗体中师与示范款 80,000.00; 7、工业竞赛考核奖金 150,000.00; 8、国民经济动员专项经费 150,000.00; 9、环境保护现金集体奖 1,000,000.00; 10、检测体系资金 12,000.00; 11、科技基础条件建设专项 37,500.00; 12、科研经费 570,000.00; 13、奶牛子宫病原菌分离鉴定及 PCR 快速诊断方法的研究项目 100,000.00; 14、牛场标准化建设项目 696,666.67;

				15、农产品加工废弃物深度资源化项目 762,500.00; 16、农机设备补助 311,762.16; 17、农垦农业技术试验示范专项资金 200,000.00; 18、葡萄籽多酚建设项目 157,500.00; 19、乳业生产配套项目 487,500.00; 20、乳制品深加工 500,000.00; 21、生鲜乳深加工生产线技术改造项目 440,000.00; 22、生鲜食品配送服务体系建设项目 237,500.00; 23、石河子市组织工业竞赛获奖款 80,000.00; 24、饲草料收获配送服务体系建设项目 375,000.00; 25、天山北坡项目设备 85,737.50; 26、贴息 4,304,136.50; 27、现代农业科技攻关与成果转化计划 250,000.00; 28、羊养殖项目 500,000.00; 29、婴幼儿配方奶粉生产线技术改造项目 50,000.00; 30、招收安置补助资金 815,200.00; 31、沼气工程项目 325,000.00; 32、植物分离蛋白项目补助资金 100,000.00; 33、中小企业发展专项资金 192,700.00; 34、中小企业国际市场开拓资金 113,400.00; 35、自治区特色轻工发展专项资金 350,000.00; 合计 41,571,802.83 元
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	18,199,616.25			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,644,016.30	19,859.54	411,317.00	
减：所得税影响额	404,864.68	96,588.13	540,888.59	
少数股东权益影响额（税后）	-2,555,635.83	-410,860.05	2,047,496.74	
合计	20,078,724.75	19,110,895.83	25,255,525.65	--

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
畜牧业专项补贴资金	93,542,400.00	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
牛奶补助	22,000,000.00	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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 一、公司主营业务

公司主营乳制品加工与销售、自产生鲜乳生产与销售、外购生鲜乳收购与销售、种畜养殖与销售、分割肉加工与销售、饲料生产与销售、油生产与销售、生猪养殖与销售、牧草收割及机耕服务等。

公司坚持以生物技术为先导，以种畜良种繁育为龙头，以现代化畜牧集约化养殖为基础，致力于将公司打造成“立足新疆、全国著名”的良种繁育、集约化养殖和现代畜牧龙头企业。2011年公司被国家批准为“国家级农业产业化重点龙头企业”。

公司控股子公司花园乳业于2013年5月10日获得婴幼儿配方乳粉生产销售经营许可，成为新疆首家婴幼儿配方乳粉生产销售经营许可的本地企业，2014年花园乳业再次通过了婴幼儿配方奶粉生产许可证的审核批准。

#### 二、公司所处行业的基本情况

在农牧业生产和加工产业中，奶业的一体化程度是最高的。奶业一体化程度高主要是由于原料奶鲜活易腐，挤奶一日数次，需要及时收集、冷却、储运，以保证原料奶质量。任何环节不协调都会影响原料奶及其制品的质量，因此奶业产业链各环节之间联系极为密切，特别是奶牛养殖业与乳制品加工业之间的联系更为紧密。近年来，根据国家政策引导及行业发展趋势需要，奶牛养殖企业已经逐步开始向产业链下游延伸，在乳制品加工行业上进行投资，未来我国奶业产业一体化建设程度将不断提高。

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。

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。西部牧业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。

#### （一）行业的主管部门、监管体制、主要法律法规及政策

发改委、农业部等政府职能部门对行业进行宏观调控，其中发改委对新建、扩建乳制品项目进行核准制管理，农业部负责畜牧产业政策的研究和制定、行业结构与布局调整、组织拟定行业标准与技术规划、专业生产许可的管理等工作。国内行业自律职能主要由中国乳制品工业协会和中国奶业协会承担，中国乳制品工业协会侧重于管理乳制品加工企业，中国奶业协会侧重于管理奶牛养殖基地及其相关的乳制品加工企业。

#### （二）行业竞争格局和市场化程度

我国乳制品行业快速发展的十多年间，经历了价格战、三聚氰胺事件、行业洗牌等时期，目前形成了相对稳定的竞争格局，市场集中度不断提高。我国乳制品业竞争企业按品牌知名度和经营规模分为三类，具体如下：

第一梯队乳企为伊利股份、蒙牛乳业和光明乳业。其中伊利股份、蒙牛乳业已发展成为巨型企业，为全国一线品牌，产品以常温奶为主，销售覆盖全国，与所有液态乳品牌企业在全国展开竞争，销售收入和市场占有率领先。光明乳业近几年突破区域市场，在全国范围内市场份额不断提高，产品以巴氏杀菌奶和酸奶为主，品牌影响力较大。

第二梯队为区域性龙头乳企。第二梯队乳企品牌发展和销售市场主要限于区域市场，区域市场份额占比较高，如西部牧业、天润乳业、西域春、夏进乳业、皇氏乳业、燕塘乳业等。区域性龙头乳制品企业是对一线品牌的有力补充，尤其在巴氏杀菌奶、地方特色奶产品等方面优势明显，这些企业能够敏锐捕捉到消费者对乳制品品种多样化、品质新鲜化、功能个性化的需求，能够充分发挥地方品牌优势和产品创新能力，保持自身竞争优势。区域性龙头乳企有望在区域市场取得长足发展，品牌影响力将逐步增强。

第三梯队为地方性乳制品企业。该类企业生产规模小、产品结构单一、市场份额小、基本无影响力、经营规模增长不快。

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。

### （三）行业内的主要企业及其市场份额

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。2012年，伊利股份、蒙牛乳业占全国液态乳市场份额分别为16%和15%；伊利股份、蒙牛乳业均以常温奶为主要产品，2012年在全国常温奶市场占有率分别排名第二、第一；2012年，伊利股份在酸奶市场占有率排名第一，光明乳业排名第二，蒙牛乳业排名第三。

### （四）进入本行业的主要障碍

乳制品行业进入壁垒表现在政策准入、奶源建设、营销网络、品牌四个方面。

#### 1、政策准入壁垒

目前我国对乳制品加工项目的核准要求从严，对新建和扩建乳制品加工项目统一实行核准制，并将奶源基地配套建设作为项目核准条件之一。根据工信部与发改委颁布的《乳制品工业产业政策(2009年修订)》对乳制品生产企业的奶源建设、企业资质、行业准入门槛以及未来发展格局作出详细和严格的规定。该产业政策的实施大幅提高了行业门槛。

准 入 项 目	主要内容
------------------	------

建设规模	北方地区企业新建液态乳项目日处理生鲜乳能力（两班）须达到500吨及以上，改（扩）建液态乳项目日处理生鲜乳能力（两班）须达到300吨及以上。南方地区企（扩）建液态乳项目日处理生鲜乳能力（两班）须达到100吨及以上。新建液态乳项目日处理生鲜乳能力（两班）须达到200吨及以上。
奶源要求	新建乳制品加工项目已有稳定可控的奶源基地产生生鲜乳数量不低于加工能力的40%，改（扩）建项目不低于原有加工能力的75%；配方粉生产企业所用原料50%以上为稳定可控奶源基地产生的生鲜乳。
布局要求	新建乳制品加工项目须与周围已有乳制品加工企业距离，北方地区在100公里以上，南方地区在60公里以上。

## 2、奶源控制壁垒

作为乳制品企业生产的主要原材料，稳定优质的奶源供应是乳制品企业生产的前提条件。奶源的控制能力同时也决定了乳制品质量的可靠性。加强奶源基地建设以满足乳制品加工的生鲜乳供应，并进一步保证乳制品前端质量控制，是我国乳制品加工企业关注的焦点。我国乳制品行业在发展初期，经历了“先市场后奶源”的发展阶段，忽视了对奶源地的建设，间接导致了三聚氰胺事件的爆发。目前，大型乳企加快了对优势奶源地的布局，而区域性基地型和城市型乳制品企业则利用自身在当地的资源，对当地的奶源实施有效控制。同时，由于我国农村地区的养殖行业的特点，奶源基地的建设、管理，与当地的农户的合作关系往往是通过长期积累形成的，行业外的企业难以在短期内仅凭资金优势获得。

## 3、品牌壁垒

乳制品品牌是消费者选择该产品最重要的因素。受近年来食品安全问题的影响，乳制品品牌影响力在市场竞争中占有重要的地位。消费者尤其是城镇居民习惯于将品牌作为对企业的产品质量、口味、价格的选择标准进行消费。企业的品牌价值是通过企业常年诚信合法经营并累积大量消费群体而获得的，对于区域性乳制品企业，凭借其长期的本地化经营策略和差异化产品结构，在各自销售区域取得了较高的品牌认可度，如西部牧业、天润乳业、西域春、夏进乳业、皇氏乳业、燕塘乳业等。新进企业即使投入大量广告费用进行营销宣传，短期内也很难建立有影响力的品牌。

## 4、养殖环境壁垒

土地资源决定了养殖环境。拥有良好的土地资源是提升畜牧产品生产品质的先决条件。以牛奶为例，新疆、内蒙古、黑龙江、河北、山东、河南为我国牛奶产量最多的地区，其中新疆、内蒙古、黑龙江生产的牛奶以高品质而著称。幅员辽阔、自然条件优越的新疆、内蒙古、黑龙江等地区是我国传统优势畜牧业优势地区，这些地区发展奶牛养殖有天然的地理优势。

近年来国家对奶牛养殖的监管日益加强，尤其是对规模化养殖企业的技术设施、卫生防疫标准及环保要求更加严格，行业进入壁垒逐步提高。规模化养殖场所要求地势平坦，干燥、背风、向阳、排水通畅、环境安静。规模化养殖场所要有充足良好的水源和优质的牧草种植基地，以保证生活、生产及人畜饮水和牧草供应。

## 5、技术壁垒

### （1）乳制品行业技术壁垒

乳制品制造行业生产的技术水平主要体现在质量和乳制品加工上。自动化程度较高的生产设备是乳制

品加工品质的硬件，资深技术人员、熟练操作人员是现代化管理的基础。

## （2）奶牛养殖技术壁垒

奶牛养殖技术是科技生产人员多年摸索积累的结果。奶牛饲养的各个环节，比如繁育、饲料、饲养、防疫等各方面都必须依循科学的生产技术管理模式，任何生产管理措施或技术水平不到位，都有可能造成较大的损失。奶牛养殖企业必须经过长期的摸索，积累丰富的技术、经验并不断总结完善，才能形成符合自身实际情况的、成熟的生产技术管理模式。因此，是否拥有成熟的养殖技术也是进入本行业的障碍之一。

此外，奶牛养殖技术涉及胚胎移植等生物技术的应用以及奶牛品种的改良、饲料配方的改进和饲养模式的改良等，行业外的企业较难在短期内掌握并应用上述相关技术，需要具备专业技术研发能力的机构或企业进行长期的积累。

## （五）市场供求状况及变动原因

牛乳被誉为营养价值最接近于完善的食物，人均乳制品消费量是衡量一个国家人民生活水平的主要指标之一。近年来，我国奶牛养殖业和乳制品工业发展迅速，奶类产量、乳制品产量不断增长，乳制品消费稳步提高，已逐渐成为我国人民生活的必需食品。

奶业是重要的民生工程。近十余年间，乳制品产量、奶牛存栏量以及人均乳制品消费量，均表现出快速成长。其中，乳制品产量从2000年217万吨增长到2013年2,698万吨，奶牛存栏量从2000年的489万头增长到2013年的1,440万头，城镇居民人均乳制品消费支出从2000年的68.57元/年增长到2012年的253.57元/年。

新疆是多民族聚居地区，饮（食）用奶历史悠久，需求量大。其中，维吾尔族、哈萨克族、蒙古族等都有饮用牛奶、羊奶或奶茶，食用奶酪、黄油等乳制品的饮食习惯，牛奶消耗水平和奶业发达国家非常接近。因此，新疆地区培养出了花园乳业、麦趣尔、天润乳业、西域春等地方乳品企业。

## （六）行业利润水平的变动趋势及变动原因

近十年，我国乳制品行业利润总额整体呈现较快增长的态势。2005年我国乳制品行业利润总额仅为49.15亿元，2013年利润总额增长到180.11亿元，复合增长率为17.63%。尽管2008年行业利润总额出现低谷，但经过2009-2010年全面复苏后，我国乳制品行业的盈利规模得以迅速恢复，其中2009年、2011年利润高总额大幅增长。

近十年，我国乳制品行业销售利润率总体保持稳定，除2008年受三聚氰胺事件影响销售利润率大幅下滑之外，其余年份销售利润率均保持在5%以上，近三年一期销售利润率达到6%以上。我国乳制品行业发展时间较短，但发展非常迅速，乳制品消费量持续增长，未来乳制品行业利润水平预计将继续保持稳中有升。

## （七）行业技术水平及技术特点

### 1、生产生产工艺

乳制品的核心生产工艺是杀灭生鲜乳中的细菌和微生物，从工艺角度来看，目前行业内主流的技术有两种：一种是巴氏杀菌法，另外一种为UHT超高温灭菌法。

巴氏杀菌技术是利用病原体不耐热的特点，用适当的温度和保温时间处理杀灭其中绝大部分细菌的一次消毒法。由于巴氏消毒法不能杀灭芽孢，因此巴氏杀菌牛奶在4℃左右的温度下只能保存3~10天。

UHT超高温瞬时灭菌技术是近些年来发展起来的一种杀菌技术。该方法是在巴氏杀菌的基础上，在135-137℃条件下经过3-4秒对生鲜乳进行处理的一种灭菌工艺。通过该法获得的液体牛奶产品可在常温下保存，保质期可达1-8个月。目前市场上的利乐砖/枕包装的液体牛奶几乎均采用UHT技术进行灭菌。

## 2、包装技术

在国内的液态乳制品市场上，目前的包装主要是利乐包、百利包为主的常温灭菌包装和屋顶包、爱克林包、玻璃瓶为主的低温杀菌包装。无菌包装技术指将已杀菌的产品在无菌状态下，装入事先杀过菌的容器中，产品经无菌灌装后不需要添加防腐剂，能够防止细菌或微生物的二次入侵，其特殊保护性能能有效减缓产品因与空气、其它气体、异味及光相互作用而产生的产品品质的变化，因此产品能保存较长时间。

## 3、奶牛饲养技术

饲料是奶牛生产的物质基础，占生鲜乳生产成本的70%以上，而营养调控技术是提高饲料利用效率、降低奶牛养殖成本的关键。近年来，奶牛饲养技术在奶牛小肠可吸收蛋白质需要量、理想氨基酸模型、饲料营养评价体系、瘤胃发酵调控等领域取得最新进展，并开发了阶段饲养、高产奶牛特殊饲养、牛犊培育、抗应激、饲料加工、全混合日粮饲养等新技术，这些新成果、新技术的应用提高了奶牛饲养效率。

## 4、牲畜人工授精技术

人工授精技术于20世纪40年代问世并首先在奶牛繁育中得到应用，最初采用的是新鲜精液，1950年Smith和Polge在英国的瑞丁人工授精中心首次利用冷冻精液繁育获得了牛犊。精液低温冷冻保存技术对人工授精的发展产生了深刻的影响，迅速得到推广普及，成为迄今为止奶牛育种中最重要的生物技术。在奶牛育种中应用人工授精技术，可使优秀种公牛获得更多的后代，迅速扩大其高产特性在群体中的影响；通过精液低温冷冻保存，使种公牛精液的使用基本不受时间和地域的限制，可最大限度地扩大优秀种公牛在奶牛遗传改良中的作用。20世纪60年代，具有精子冻后活力好、易标准化、卫生状况好、使用方便等特点的细管冻精技术逐步替代了原来的颗粒冻精技术，使人工授精的应用效果得到进一步提高。

### （八）行业特有的经营模式

行业内不同企业之间经营活动最为显著的区别在于对生鲜乳采购控制方式的不同。行业内部分企业采用生鲜乳外购模式、部分企业采用自有自控奶源基地模式保证生鲜乳供应。

具体而言，我国北方和南方在原料奶供应模式上因奶牛资源分布不均、规模化养殖程度不同而存在差异。北方地区奶牛资源丰富，但规模化养殖程度较低，乳企获取原料奶普遍采用“公司+奶站（基地）+农户”的采购模式，即乳企通过奶站（基地）再与农户建立合作关系。而南方地区奶牛养殖以牧场养殖为主，规模化养殖程度高，一般都高于国家规定的最低规模化养殖水平。乳企获得原料奶主要采用“公司+牧场”的采购模式，即由乳企与牧场建立长期稳定的合作关系，通过签订常年供奶协议的方式获取奶源，这种模式下可以更有效地保证原料奶供应的质量和数量。

近年来，随着奶源质量和充足供给越来越成为关系到乳企生存和发展的重要因素，各地政府和乳企日益重视奶源建设，龙头乳企纷纷通过增扩建牧场、加强与牧场合作等方式来实现对奶源的控制，使得我国部分龙头乳企原料奶自给比重得到逐步提高。未来，随着乳企持续加大自有牧场的投资和建设力度，自有原料奶的比重将会持续提高。

### （九）行业的周期性、区域性和季节性特征

#### 1、行业的周期性

乳制品属于日常消费品，行业周期性特征不明显。

与发达国家相比，我国乳制品行业发展历史较短，虽然经历过去十多年的快速发展，但我国乳制品人均消费量与发达国家相比仍存在较大差距。随着人们生活水平的不断提高和饮奶观念的不断加强，乳制品的消费需求量将会不断增长，行业目前处于上升周期中。

## 2、行业的区域性

由于我国的奶牛养殖多集中在北方，乳制品企业多选择靠近奶源地建厂，因此分布也明显呈现北多南少的特点。其原因主要是：我国普遍饲养的高产荷斯坦奶牛品种属于高纬度品种，耐寒不耐热，而南方奶牛品种单产较低；北方地势平坦，集中了我国饲草和粮食的主产区，提供了优越的地理条件和充足的饲料供应。

## 3、行业的季节性

随着我国城乡居民生活水平的不断提高，乳制品的消费量也将保持长期上升的趋势，行业处于持续增长的周期中。乳制品作为日常消费品，其消费量没有明显的季节性特征。

### （十）与上、下游行业之间的关系

公司的上游行业是农业和农产品加工行业，下游行业是商品流通行业。

上游行业方面，农产品采购单价的变动主要受国内供求关系变化、国家对农产品的政策以及国际价格影响。农产品价格始终是我国宏观调控的重点，整体波动不大。

下游行业方面，随着我国国民经济的高速发展，人民生活水平持续提高，不断扩大的内需促进了商业流通行业的繁荣，进而促进了乳制品行业的成长。

## 三、公司在行业中的竞争地位

### （一）核心竞争力

公司核心竞争力突出体现在区位优势、技术实力优势、供应商及客户稳定优势、生产管理优势。

#### 1、区位优势

新疆是我国三大牧区之一，发展畜牧业具有得天独厚的区位优势。新疆饲草料资源丰富，新疆三山和两盆的周围，拥有大片优良的牧场，全疆天然草场总面积5,139.77万公顷，占全国草场总面积约20%，居全国第二位，其中可用草场面积5,130.14万公顷；人工草场面积9.62万公顷，人均占有草场面积达44.04亩。新疆牧草资源丰富，牧草品种多、质量好，新疆有各类牧草植物108科、687属、3,270种（包括亚种和变种），分别占全国植物区系总科数的30.5%，属数的21.6%和种数的12.1%。世界著名的优良牧草，在新疆均有大面积野生分布。

新疆天山北坡是业内公认的全国最优质天然牧场之一，所产生鲜乳品质优异，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。优越的自然地理位置为公司业务的发展提供了良好的外部条件。

#### 2、技术实力优势

公司拥有雄厚的技术研发团队；同时公司与中国农业大学合作成立了研究发展中心和人才培训中心，与新疆农垦科学院和石河子大学合作成立了畜禽工程技术研究中心等研发机构，与加拿大、澳大利亚等国家的院校和企业良种繁育、饲养管理等领域建立了广泛的合作。通过与国内外知名院校、企业技术合作及知名专家的聘用，公司的研发实力得到很大提高。公司已掌握了大规模实施性控冻精技术和胚胎移植技术，并成功应用于下属奶牛养殖基地。实施性控冻精技术和胚胎移植技术需要大量的专业兽医技术人员和专用设备。公司在畜牧科技领域处于业内领先地位。

#### 3、供应商及客户稳定

公司对分散养殖的奶牛养殖户统一良种繁育、养殖技术、疾病防治、奶厅设备等专业服务，与奶牛养殖户建立了紧密的合作关系。由于采取标准化的饲喂技术和严格监控措施，公司对外提供的生鲜乳未被检测出三聚氰胺，未发生重大质量问题。由于新疆乳品具有优质和安全的优势，全国知名乳品企业纷纷在北疆建设乳品供应基地和加工企业。公司与旺旺、娃哈哈、蒙牛等知名乳品企业采取供销协议、乳粉代加工等方式建立了长期稳定的合作关系，并于2011年12月投资控股花园乳业，进入了下游乳制品制造行业，丰富了公司的产品线，延伸了公司的产业链。

#### 4、生产管理优势

公司管理层在奶牛养殖及种畜繁育等方面具有丰富的经验，主要管理成员在畜牧养殖及深加工行业具有十年以上的经验。公司实施奶牛场的人力资源管理、生产定额管理，完善牛群档案和生产记录。公司积极推广标准化规模饲养技术，做到饲料营养平衡、调制科学、饲喂精心、管理精细，确保奶牛的遗传潜力得到充分发挥。同时，公司积极应用青贮和优质牧草生产加工技术，饲草料质量不断提高。公司在奶牛品种改良、繁育、饲养等方面积累了丰富的实践经验。

##### （二）主要竞争对手的简要情况

公司主要竞争对手包括天润乳业、麦趣尔、西域春等新疆区域型乳品企业。

##### 1、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。

##### 2、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，2011年乳制品产量为27,717.48吨；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。

##### 3、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。

#### 四、主要经营模式

##### 1、生产模式

公司拥有从奶牛养殖、乳制品加工到终端销售一体的奶业产业链。

公司自有养殖的奶牛产奶形成公司自产生鲜乳收入。公司的每个牧场均建有标准成母牛舍、后备牛舍、产房、育犊、治疗圈，舍内暖气、卧床、颈夹等设施齐全，牛舍通风、保温性能良好。场内均配有TMR饲喂机，可满足全场奶牛每天3次饲喂需要，全场奶牛舍每天可以清粪1次，并实现机械化挤奶。

公司的乳制品加工厂采用“以销定产”的生产方式，销售部根据年度预算和产品实际销售情况，制定滚动的季度需求计划。计划运营部根据销售部的需求计划制定月度的采购计划及每周的生产计划，最后根据设备运转情况制定每日生产计划。

## 2、采购模式

公司采购物资主要为饲草饲料，包括精饲料（预混料、全价料、豆粕、棉粕、玉米、麸皮等）、粗饲料（麦秸、花生秧、苜蓿草等）、多汁饲料（带穗玉米秸秆、豌豆皮、豆渣、果渣、啤酒糟等）。在奶牛的不同成长阶段，饲草饲料的投放量、品种、精辅饲料配比等均须严格控制，合理分配。公司根据地理气候、水源水质、奶牛品种等多种因素，制定了科学的饲料配方和饲养标准。生产部根据奶牛存栏量、各阶段奶牛数量、季节、饲料库存、饲料价格等因素制定本年度、本月采购计划，报总经理办公会审批，由采购部与供应商签订采购合同并组织统一采购。

## 3、销售模式

公司各子公司设有销售部，负责各类产品的销售，以及市场调研、销售计划、市场开发和维护、经销商管理并提供技术支持。

生鲜乳产品主要销售给各大乳制品加工企业（包括控股子公司花园乳业公司和全资子公司西牧乳业公司），根据生鲜乳市场价格定期签订销售合同。乳制品销售采用直供超市、经销零售杂货店模式。种畜销售主要包括自繁销售和集中采购销售。饲料销售大部分为合并报表范围内的销售。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2015年6月1日和6月19日，我公司召开二届二十四董事会和2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购石河子市伊利乳业有限责任公司100%股权的议案》。公司以9,046.35万元收购内蒙古伊利实业集团股份有限公司所持有的石河子伊利乳业有限责任公司100%股权，更名为新疆西牧乳业有限责任公司。2015年8月4日，公司收到由石河子工商行政管理局核发的注册号为：659001031000446的《企业法人营业执照》；子公司新疆生产建设兵团畜牧工程研究中心对与八师团场合资的13家养殖牛场追加投资18,276万元；对准噶尔牧业追加投资796万元，对一恒牧业投资500万元。
固定资产	石河子伊利经具有证券期货相关业务资格的大华会计师事务所(特殊普通合伙)和北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所分别对石河子伊利2014年度及2015年度1月至4月财务情况进行审计，并分别出具标准无保留意见的"大华审字[2015]000863号"和"[2015]京会兴专字第57000046号"《石河子伊利乳业有限责任公司审计报告》"其中固定资产期末账面净值：3930.36万元。
无形资产	石河子伊利经具有证券期货相关业务资格的大华会计师事务所(特殊普通合伙)和北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所分别对石河子伊利2014年度及2015年度1月至4月财务情况进行审计，并分别出具标准无保留意见的"大华审字[2015]000863号"和"[2015]京会兴专字第57000046号"《石河子伊利乳业有限责任公司审计报告》"其中无形资产期末账面净值：5,201,215.27元；另15万吨牛羊饲料项目土地使用权1,905.33万元。
在建工程	报告期公司增加投资对西牧乳业制罐车间412.5万元;502#奶粉标准罐自动灌装生产线设备186.67万元,奶粉气体输送系统设备129.91万元;以及牛场基础建设419.49

	万元和 15 万吨牛羊饲料项目 310 万元。
--	-------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）核心竞争力

公司核心竞争力突出体现在区位优势、技术实力优势、供应商及客户稳定优势、生产管理优势。

#### 1、区位优势

新疆是我国三大牧区之一，发展畜牧业具有得天独厚的区位优势。新疆饲草料资源丰富，新疆三山和两盆的周围，拥有大片优良的牧场，全疆天然草场总面积5,139.77万公顷，占全国草场总面积约20%，居全国第二位，其中可用草场面积5,130.14万公顷；人工草场面积9.62万公顷，人均占有草场面积达44.04亩。新疆牧草资源丰富，牧草品种多、质量好，新疆有各类牧草植物108科、687属、3,270种（包括亚种和变种），分别占全国植物区系总科数的30.5%，属数的21.6%和种数的12.1%。世界著名的优良牧草，在新疆均有大面积野生分布。

新疆天山北坡是业内公认的全国最优质天然牧场之一，所产生鲜乳品质优异，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娃哈哈、旺旺、蒙牛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。优越的自然地理位置为公司业务的发展提供了良好的外部条件。

#### 2、技术实力优势

公司拥有雄厚的技术研发团队；同时公司与中国农业大学合作成立了研究发展中心和人才培训中心，与新疆农垦科学院和石河子大学合作成立了畜禽工程技术研究中心等研发机构，与加拿大、澳大利亚等国家的院校和企业良种繁育、饲养管理等领域建立了广泛的合作。通过与国内外知名院校、企业技术合作及知名专家的聘用，公司的研发实力得到很大提高。公司已掌握了大规模实施性控冻精技术和胚胎移植技术，并成功应用于下属奶牛养殖基地。实施性控冻精技术和胚胎移植技术需要大量的专业兽医技术人员和专用设备。公司在畜牧科技领域处于业内领先地位。

#### 3、供应商及客户稳定

公司对分散养殖的奶牛养殖户统一良种繁育、养殖技术、疾病防治、奶厅设备等专业服务，与奶牛养殖户建立了紧密的合作关系。由于采取标准化的饲喂技术和严格监控措施，公司对外提供的生鲜乳未被检测出三聚氰胺，未发生重大质量问题。由于新疆乳品具有优质和安全的优势，全国知名乳品企业纷纷在北疆建设乳品供应基地和加工企业。公司与旺旺、娃哈哈、蒙牛等知名乳品企业采取供销协议、乳粉代加工等方式建立了长期稳定的合作关系，并于2011年12月投资控股花园乳业，进入了下游乳制品制造行业，丰富了公司的产品线，延伸了公司的产业链。

#### 4、生产管理优势

公司管理层在奶牛养殖及种畜繁育等方面具有丰富的经验，主要管理成员在畜牧养殖及深加工行业具有十年以上的经验。公司实施奶牛场的人力资源管理、生产定额管理，完善牛群档案和生产记录。公司积极推广标准化规模饲养技术，做到饲料营养平衡、调制科学、饲喂精心、管理精细，确保奶牛的遗传潜力得到充分发挥。同时，公司积极应用青贮和优质牧草生产加工技术，饲草料质量不断提高。公司在奶牛品种改

良、繁育、饲养等方面积累了丰富的实践经验。

## （二）商标、专利、土地使用权

### 1、商标

注册人	商标名称	核定类别
西部牧业	西部牧业 图文商标	纺织品精细加工；羊毛加工；棉花加工；食品加工；饲料加工；废物处理（变形）；水净化；金属处理
西部牧业	西部牧业 图文商标	医院；保健；美容院；理发店；蒸气浴；按摩；动物饲养；动物育种
花园乳业	花园图文 商标	牛奶饮料（以牛奶为主的）；果冻；酸奶；食品用果胶；奶油（奶制品）；果酱；奶粉；牛奶制品
花园乳业	花园图文 商标	糖尿病患者食用面包；婴儿用含乳面粉；医用麦乳精饮料；乳糖；白朮牛奶；蛋白牛奶；婴儿食品；婴儿奶粉
花园乳业	花园图文 商标	鲜水果，新鲜蔬菜，坚果（水果），杏仁（水果），花生（果品），鲜食用菌，油饼，牲畜用油渣饼，饲料，牲畜用菜籽油
花园乳业	花园图文 商标	番茄汁（饮料）；果汁饮料（饮料）；矿泉水；葡萄汁；汽水；乳酸饮料（果制品，非奶）；蔬菜汁（饮料）；水果饮料（不含酒精）；杏仁牛奶（饮料）
花园乳业	花园图文 商标	果冻；果酱；冷冻水果；奶酪；奶油（奶制品）；牛奶饮品（以牛奶为主的）；牛奶制品；乳清；酸奶
花园乳业	古丽巴格 文字商标	牛奶制品；肉；肉罐头；果肉；番茄汁；蛋；食用油；果冻；精制坚果仁；豆腐制品
喀尔万	喀尔万图 文商标	肉；鱼制食品；肉罐头；果肉；咸菜；牛奶制品；食用板油；干食用菌；食物蛋白
喀尔万	喀尔万图 文商标	进出口代理；推销；市场研究

### 2、专利

专利名称	专利权人	专利类型	有效期
棉籽胚片的脱毒生产低温棉粕的方法	西部牧业	发明	20年
用二苯胺棉酚生产棉酚的方法	西部牧业	发明	20年
从棉籽胚片中提取棉酚、浸油和生产食用蛋白质的方法	西部牧业	发明	20年
从脱脂棉粕中提取分离蛋白质的方法	西部牧业	发明	20年
从棉籽胚片中浸油和生产分离蛋白的方法	西部牧业	发明	20年
葡萄皮渣的综合提取罐	西部牧业	实用新型	10年
包装盒（金装较大婴儿配方奶粉）	西部牧业	外观设计	10年
包装盒（新疆老酸奶）	西部牧业	外观设计	10年
包装盒（酸奶酪）	西部牧业	外观设计	10年
包装盒	西部牧业	外观设计	10年
包装罐（金装较大婴儿配方奶粉）	西部牧业	外观设计	10年

包装盒（优酪乳）	西部牧业	外观设计	10年
----------	------	------	-----

### (三) 拥有的与经营活动相关的资质和许可

#### 1、全国工业产品生产许可证

单位名称	许可产品	发证机关
西部牧业	豆制品	自治区质监局
花园乳业	乳制品	自治区质监局
花园乳业	婴幼儿配方乳粉	自治区食药监局
花园乳业	饮料	自治区食药监局
天源奶业	食用植物油（半精炼、全精炼）	自治区食药监局
天源奶业	其他酒（其他蒸馏酒）	自治区质监局
喀尔万	速冻食品（速冻其他食品）	自治区质监局

#### 2、食品流通许可证

单位名称	许可范围	发证机关
花园乳业	批发；预包装食品；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（液体乳，乳粉、婴幼儿配方乳粉，其他乳制品）	石河子工商局
西牧乳业	乳制品、乳粉（全脂乳粉；特殊配方乳粉）；鲜奶的收购；畜产品、农副产品的收购、加工与销售。	石河子工商局
天源奶业	批发兼零售；预包装食品；散装食品	石河子工商局

#### 3、生鲜乳收购许可证

单位名称	收购种类	发证机关
西部牧业	牛乳	石河子市农林牧局
西部牧业134牛场奶站	牛乳	石河子市农林牧局
西部牧业良繁中心牛场奶站	牛乳	石河子市农林牧局
花园乳业	牛乳	八师农林牧局
绿洲牧业147团牛场奶站	牛乳	石河子市农林牧局
呼图壁西牧	生鲜牛奶	呼图壁县畜牧兽医局
红光牧业牛场奶站	牛乳	八师农林牧局

#### 4、种畜禽生产经营许可证

单位名称	经营范围	发证机关
西部牧业荷斯坦奶牛良种繁育中心	荷斯坦奶牛	兵团农业局
西部牧业石河子种羊场	杜泊羊、道赛特羊	兵团农业局
新疆紫泥泉种羊场	中国美利奴（军垦型）细毛羊	兵团农业局
西部牧业科翔种猪场	新美系长白、大约克、杜洛克原种	兵团农业局

#### 5、动物防疫合格证

单位名称	经营范围	发证机关
西部牧业良繁中心牛场	奶牛饲养	石河子市北泉镇农林牧局
西部牧业第一牛场	奶牛饲养	八师畜牧兽医局

西部牧业（134牛场）	奶牛饲养	八师畜牧兽医局
呼图壁西牧	奶牛养殖	呼图壁县畜牧兽医局
玛纳斯西牧	育肥牛	玛纳斯县畜牧兽医局
喀尔万	牛羊屠宰	八师畜牧兽医局
绿洲牧业	奶牛养殖	八师畜牧兽医局
红光牧业	奶牛饲养	八师畜牧兽医局

#### 6、饲料生产许可证

单位名称	经营范围	发证机关
泉牲牧业	浓缩饲料（反刍）；精料补充料（反刍）	自治区畜牧厅

#### 7、添加剂预混合饲料生产许可证

单位名称	经营范围	发证机关
泉牲牧业	添加剂预混合饲料生产许可	农业部

#### 8、清真食品标志牌

单位名称	经营范围	发证机关
花园乳业	乳制品、液体乳、饮料和婴幼儿奶粉的生产销售	石河子民宗局
西牧乳业	乳制品、乳粉（全脂乳粉；特殊配方乳粉）；鲜奶的收购；畜产品、农副产品的收购、加工与销售。	石河子民宗局
天源奶业	奶制品生产销售	石河子民宗局
喀尔万	牛、羊冷鲜肉的屠宰与销售	石河子民宗局

### （四）核心技术及研发

#### 1、主要核心技术

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。包括：（1）奶牛高效养殖技术集成与示范；（2）牛、羊高效饲养配套技术的研究与创新；（3）葡萄籽废弃物精深加工及综合利用技术研究；（4）利用西门塔尔牛提高荷斯坦奶牛产肉性能的试验；（5）肉牛营养调控技术及产品研究；（6）多胎肉羊新品种选育与推广；（7）循环畜牧业科技示范研究和项目建设。

#### 2、核心技术人员

公司现有技术人员208人，公司技术中心拥有较强的技术专家团队，专门从事牛羊良种繁育技术、新品种选育、牲畜高效养殖技术、新型饲料配方技术的研究、开发、成果转化及推广应用。2011年新疆维吾尔自治区科学技术委员会批准建设西部牧业院士专家工作站；2013年国家人力资源社会保障部、全国博士后管理委员会批准西部牧业设立博士后科研工作站建站。

公司核心技术人员主要包括：刘守仁、王建华、陈红莉、杨祎、王惠、张永胜，最近两年核心技术人员没有发生重大变动。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年度，公司在激烈的市场竞争环境下，以项目投资建设、内部管理建设、外拓市场建设等为抓手，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、配股融资和重组并购等工作扎实稳步推进，综合实力明显提高，实现了公司稳定、健康的发展态势。

2015年度，公司实现营业总收入59,990.20万元，比上年同期降低了22.23%；实现营业利润为-11,694.30万元，比上年同期降低了-1,208.50%；实现利润总额为1,752.73万元，比上年同期降低了46.86%；归属于母公司股东的净利润为2,311.28万元，比上年同期增长了2.77%；实现每股收益0.14元/股；实现加权平均净资产收益率为3.59%；公司总资产达到227,087.75万元，同比增长29.85%；净资产（归属于上市公司股东）达到65,258.06万元，同比增长3.14%。

报告期内，公司为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”。2015年7月，公司收购原石河子伊利乳业有限责任公司100%股权后（现更名为新疆西牧乳业有限责任公司），立即着手投资建设液态奶灌装机及奶粉灌装生产设备生产线，通过紧张的设备购置与安装调试，于2015年11月即向市场推出二款液态奶新产品，12月又推出各类功能性奶粉新品，目前正积极进行婴幼儿配方乳粉生产许可证的申报工作。公司计划以“西牧乳业”为平台，加强与国内知名企业的合作，利用西部牧业资源优势与合作伙伴的营销渠道和人才优势，共同打造全国知名的乳制品品牌。

2015年8月，公司收购浙江一恒牧业有限公司（以下简称“一恒牧业”）的40%股权，将以该公司为载体开展“年进口10万头澳大利亚肉牛隔离屠宰项目”，以加快公司开发新产品、开拓新市场，在华东长三角地区设立营销中心，向周边广大市场进行覆盖；同时可充分发挥公司优质肉牛养殖优势，保证其销售渠道的畅通，提高公司经济效益，增强市场竞争力。

2015年7月8日，公司配股再融资方案顺利通过了中国证监会创业板发审会的审核通过。2015年12月23日，中国证监会向我公司下发了同意配股发行的《核准文件》，公司立即行动于2016年1月22日完成了发行方案的设计，2016年2月5日完成了配股发行工作，2016年2月19日完成了配股上市工作。本次配股发行股份数量为47,532,310股，占本次可配股份总数4,914万股的96.73%，配股发行募集资金为396,419,465.40元，对公司的未来发展提供了强大的资金助力。

创新是企业发展的重中之重，公司一是在巩固发展婴幼儿配方乳粉市场的同时，大力发展巴氏奶、酸奶等本土优势产品，开发奶酪等高附加值产品，新产品“西悦”、“西澳牧都”、“冰淇淋酸奶”等乳制品不断推向市场，形成了酸奶、乳酸菌饮料、婴幼儿乳粉等5个系列50余种产品。二是以科研做为创新的重要抓手。加大科研力度是提升产品质量、开发新产品和降低成本不可或缺的一个环节，2015年公司成立了乳品研究院，现已正常工作。最近公司又研发出乳蛋白含量高达3.6的高端乳品，品牌战略、商标注册、产品包装改良等工作稳步推进。

公司强化质量全过程可追溯体系，实现牧场、运输、乳品加工的物联网管理，针对奶牛养殖、乳制品、饲料加工全过程质量可追溯系统。硬件建设方面包括数据采集设备、网络设备、通信线路等。软件建设方面包括编码体系、数据库系统、追溯流程编码以及运维模块等，实现六大功能模块：原料及成品仓库管理、加工流程管理、环境监控管理、运输流程管理、设备管理、追溯事件管理，严格保证产品生产全过程中不出现质量问题。

同时，公司在2015年发展过程中也存在诸多问题。一是养殖业投入巨大，短期内难以见效。生鲜乳、肉制品价格与去年相比大幅下降，且市场持续走低，给企业的经营造成一定的压力，特别是盈利造成很大压力；二是产品销售的机构建设，运行机制尚需完善。急需形成一支有强大营销能力、合理营销价格管理

体系、良好精神面貌等的营销团队。

今后，公司要完成的重点工作，一是通过价格倒逼企业改革，降低成本参与市场竞争。公司乳制品将要采取价格倒逼的方式，促使加工成本、养殖成本大幅降低，努力降低成本来参与市场竞争。同时公司也将通过设备、技术转型升级，促使使公司乳制品质量进一步提高。二是努力降低生产成本，利用国内国外基地开拓市场。公司要在饲草种植方面提高种植面积和机械化程度来降低成本的同时，努力扩大牧场的养殖规模实现规模效益，力求养殖成本与国外养殖成本上差距不断缩小。另外，公司需要利用好进口肉牛的许可证，引进一些肉质好的品种肉牛，利用好国内和国外两个养殖基地，以上海为中心向沿海地区辐射，供给国内消费者优质牛肉的同时，使公司肉牛产业也会得到健康的发展。二是积极开拓电商渠道，强化品牌形象建设。公司在各地开设终端门店的基础上，公司也要完善自己的电子商务平台，通过线上销售线下服务，从而突破销售的时间界限，提升市场占有率和盈利能力。四是建立健全产品研发体系，强化创新和技术力量。开展乳制品和新疆特色肉制品加工技术与产品开发工作，丰富产品结构，突出特点产品开发，开发出特色的明星产品。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### 1) 主营业务范围

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) 主营业务经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入57,614.02万元，其中：乳制品营业收入35,249.14万元，占主营业务收入的61.18%；自产生鲜乳营业收入4,420.30万元，占主营业务收入的7.67%；外购生鲜乳营业收入2,195.77万元，占主营业务收入的3.81%；种畜销售收入1,804.22万元，占主营业务收入的3.13%；其他营业收入13,944.86万元，占主营业务收入的24.20%。

报告期内，公司实现主营业务成本54,282.86万元，其中：乳制品营业成本36,309.82万元；自产生鲜乳营业成本4,125.70万元；外购生鲜乳营业成本2,123.31万元；种畜销售成本1,727.77万元；其他营业成本9,996.26万元。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	599,902,012.38	100%	771,379,830.66	100%	-22.23%
分行业					
畜牧业	223,648,807.49	37.28%	519,397,049.80	67.33%	-30.05%
工业（乳制品加工）	352,491,377.82	58.76%	251,475,593.44	32.60%	26.16%
其他业务	23,761,827.07	3.96%	507,187.42	0.07%	3.89%

分产品					
(1) 外购生鲜乳	21,957,740.28	3.66%	18,298,116.90	2.38%	1.28%
(2) 自产生鲜乳	44,200,297.87	7.37%	75,787,816.07	9.82%	-2.45%
(3) 乳制品	352,491,377.82	58.76%	251,475,593.44	32.60%	26.16%
(4) 种畜销售	18,042,200.00	3.00%	347,540,904.82	45.05%	-42.05%
(5) 其它	139,448,569.34	23.25%	77,770,212.01	10.08%	13.17%
(6) 其他业务	23,761,827.07	3.96%	507,187.42	0.07%	3.89%
分地区					
新疆地区	559,230,059.57	93.22%	762,710,377.61	98.88%	-5.66%
疆外市场	16,910,125.74	2.82%	8,162,265.63	1.06%	1.76%
其他业务	23,761,827.07	3.96%	507,187.42	0.07%	3.89%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	223,648,807.49	179,730,414.00	19.64%	-56.94%	-44.73%	-17.76%
工业（乳制品加工）	352,491,377.82	363,098,203.85	-3.01%	40.17%	99.69%	-30.70%
分产品						
(1) 外购生鲜乳	21,957,740.28	21,233,134.85	3.30%	20.00%	17.42%	2.12%
(2) 自产生鲜乳	44,200,297.87	41,257,006.95	6.66%	-41.68%	-26.62%	-19.15%
(3) 乳制品	352,491,377.82	363,098,203.85	-3.01%	40.17%	99.69%	-30.70%
(4) 种畜销售	18,042,200.00	17,277,700.00	4.24%	-94.81%	-94.80%	-0.17%
(5) 其它	139,448,569.34	99,962,572.20	28.32%	79.31%	44.80%	17.08%
分地区						
新疆地区	559,230,059.57	529,740,480.82	5.27%	-26.68%	-19.21%	-9.47%
疆外地区	16,910,125.74	17,419,120.52	-3.01%	107.17%	245.89%	-16.22%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
畜牧业-自产乳	销售量	吨	36,984	34,696	6.59%
	生产量	吨	36,984	34,696	6.59%
	库存量	吨			
畜牧业-饲料	销售量	吨	50,319	35,066	43.50%
	生产量	吨	50,462	34,895	44.61%
	库存量	吨	229	86	166.28%
工业-乳制品	销售量	吨	47775	35,856	33.30%
	生产量	吨	45343	39,745	14.10%
	库存量	吨	2313	4,745	51.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
畜牧业	营业成本	179,730,414.00	100.00%	475,573,302.30	100.00%	
	其中：直接材料	134,261,399.97	74.71%	348,579,615.43	73.30%	1.41%
工业（乳制品加工）	营业成本	363,098,203.85	100.00%	181,833,478.10	100.00%	
	其中：直接材料	253,442,546.29	69.80%	145,103,115.52	79.80%	-10.00%

说明

本公司主营业务成本按行业分类为：畜牧业和乳制品加工业。其中：构成畜牧业营业成本占比较高的原材料是饲草料；乳制品加工业营业成本占比较高的原材料是生鲜乳。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，2015年7月1日公司收购原石河子伊利乳业有限责任公司（现更名为新疆西牧乳业有限公司）100%股权，购买价格9046.35万元，2015年度纳入合并报表范围。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	112,280,314.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.96%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新疆西部绿珠果蔬有限公司	39,957,264.96	5.32%
2	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	21,597,929.40	2.88%
3	麦趣尔有限公司	21,117,179.04	2.81%
4	张双成	14,899,297.67	1.99%
5	孔秀伟	14,708,643.90	1.96%
合计	--	112,280,314.97	14.96%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	169,226,778.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	石河子宝林牛场	58,731,309.75	9.32%
2	喻登琴	45,532,843.27	7.23%
3	北京雄特牧业有限公司	24,163,920.00	3.84%
4	农八师 147 团	21,073,372.15	3.35%
5	马利	19,725,333.70	3.13%
合计	--	169,226,778.87	26.87%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,659,041.84	30,100,523.29	38.40%	本期较上期增加 1,155.85 万元，增长

				38.4%，主要是报告期主要是西牧乳业公司为新产品上市，开拓市场对外宣传费、广告费、新增销售网点和人员，相应职工薪酬、交通运输费增加。
管理费用	43,585,233.52	35,559,223.06	22.57%	本期较上期增加 802.60 万元，增长 22.57%，主要是报告期新增西牧乳业公司，相应增加了管理部门人员工资、和办公设施，差费、办公费用等。
财务费用	46,732,366.54	32,451,938.02	44.00%	本期较上年同期增加 1,428.04 万元，增长 44.00%，主要原因是报告期收购石河子伊利乳业有限责任公司、对浙江一恒牧业有限公司及畜牧工程中心下属系列参股奶牛养殖公司投资增加导致流动资金借款增加 4.05 亿元，使公司财务费用较上年同期大幅上涨。

#### 4、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。

2015年，公司全年累计申报科技项目十一项。其中，兵团科技项目6项，八师科技项目5项。已获批立项项目4项。具体项目如下：1、肉牛规模化安全高效养殖关键技术集成与示范；2、奶牛发情监测智能化管理系统示范与推广；3、基于物联网的畜产品一站式供销服务系统开发与应用；4、良种肉牛规模化高效养殖技术团队；5、基于新疆饼粕蛋白资源反刍动物营养调控研究与示范；6、直投式冻干发酵剂制备及功能性乳品开发；7、用于防治奶牛乳腺炎的特异性卵黄抗体中试与示范；8、大豆分离蛋白生产关键技术研究及产业化；9、规模化优质牛肉生产技术集成与示范；10、新疆牧区优质肉羊高效养殖技术集成与示范；11、宰后牛肉品质控制技术及应用研究；12、国家种畜补贴项目；13、国家两站（国家农业产业技术体系）项目。目前西部牧业股份有限公司获得发明专利2项，外观专利3项。公司现有技术开发人员数208人，公司聘请中国工程院院士为首席技术顾问，聘请中国农大、大连理工、西北农林科技大学、陕西科技大学、农垦科学院、石河子大学等15名专家作为公司技术顾问。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	208	169	158
研发人员数量占比	15.49%	14.90%	14.00%
研发投入金额（元）	22,937,191.95	24,320,761.24	14,089,306.62
研发投入占营业收入比例	3.82%	3.15%	3.12%

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%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

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

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	903,640,214.18	752,017,558.17	20.16%
经营活动现金流出小计	830,864,297.73	918,642,553.32	-9.56%
经营活动产生的现金流量净额	72,775,916.45	-166,624,995.15	-143.68%
投资活动现金流入小计	277,996.63	421,344.34	-34.02%
投资活动现金流出小计	348,539,676.99	151,570,286.37	129.95%
投资活动产生的现金流量净额	-348,261,680.36	-151,148,942.03	-130.41%
筹资活动现金流入小计	1,093,272,700.00	860,300,000.00	27.08%
筹资活动现金流出小计	781,195,000.81	496,062,683.01	57.48%
筹资活动产生的现金流量净额	312,077,699.19	364,237,316.99	-14.32%
现金及现金等价物净增加额	36,589,838.43	46,460,400.14	-21.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额较上期增长143.68%，主要原因是报告期收回上期销售牛款和政府补助资金。

2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额较上期降低130.41%，主要原因为公司与八师团场合资建设牛场项目投资增加和投资浙江一恒牧业有限公司、追加投资准噶尔牧业公司增加。

3) 本报告期筹资活动产生的现金流入本期较上年同期增长27.08%，主要原因是公司生产经营需要增加流动资金、收购石河子伊利乳业公司（西牧乳业）、投资合资牛场借款、投资浙江一恒牧业有限公司、追加投资准噶尔牧业公司银行借款增加。筹资活动产生的现金流出小计本期较上期增长57.48%，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、）。筹资活净额较上年同期下降14.32%。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

## 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,293,765.94	-7.38%	本公司按权益法核算对联营企业长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。	是
资产减值	16,582,803.44	94.61%	报告期本公司根据应收账款、存货的会计政策，计提坏账准备和存货跌价准备。	是
营业外收入	177,884,853.64	1014.90%	主要为报告期本公司收到的政府补助，不包括政府作为所有者投入的资本。	是
营业外支出	43,414,500.04	247.70%	主要为报告期本公司生产性生物资产淘汰损失。	否

## 四、资产及负债状况

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	181,830,513.47	8.01%	142,840,675.04	8.17%	-0.16%	
应收账款	63,231,443.62	2.78%	177,467,934.99	10.15%	-7.37%	
存货	565,433,003.91	24.90%	559,542,179.60	32.00%	-7.10%	
长期	282,731,033.88	12.45%	88,325,025.78	5.05%	7.40%	报告期末余额较期初余额增加 19,371.69 万元，增长 219.32%，主要原因畜牧工程研究中心投资与八师团场合资

股权投资						的 13 家养殖牛场和对准噶尔牧业追加投资 796 万元。以及对一恒牧业投资 500 万元。
固定资产	627,373,477.49	27.63%	542,125,735.06	31.00%	-3.37%	
在建工程	18,483,563.34	0.81%	20,350,232.21	1.16%	-0.35%	
短期借款	1,016,930,000.00	44.78%	611,480,000.00	34.97%	9.81%	报告期末余额较期初余额增加 40,545 万元，增长 66.31%，主要原因为报告期投资与八师农牧团场合作的 13 家养殖牛场和对准噶尔牧业追加投资 796 万元，收购石河子伊利乳业有限责任公司 100% 股权 9,046.35 万元，以及对一恒牧业投资 500 万元导致贷款增加。
长期借款	69,500,000.00	3.06%	87,000,000.00	4.97%	-1.91%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
286,183,500.00	79,000,000.00	262.26%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期	产品类	预计收益	本期投资盈亏	是否涉	披露日期（如	披露索引（如有）
--------	------	-----	------	------	------	-----	-----	-----	------	--------	-----	--------	----------

称		式			源		限	型			诉	有)	
石河子伊利乳业有限责任公司	乳制品 [乳粉 (全脂乳粉、特殊配方乳粉)]、婴幼儿配方乳粉 (湿法工艺) 的生产与销售; 鲜奶的收购。	收购	90,463,500.00	100.00%	自有资金	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	长期	股权			否	2015年06月01日	临 2015—026 关于收购石河子伊利乳业有限责任公司 100% 股权的公告
石河子市天锦牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	30,000,000.00	50.00%	自有资金	石河子市钟家庄农场投资有限责任公司	长期	股权		158,189.14	否		
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	15,000,000.00	50.00%	自有资金	石河子市小拐农场投资有限责任公司	长期	股权		-579,629.59	否		
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	奶牛养殖、育种、繁育、饲草料种植加工	增资	7,960,000.00	37.13%	自有资金	农六师国有资产经营有限责任公司	长期	股权		74397.98	否		
石河子市梦园牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	17,626,000.00	38.88%	自有资金	石河子西古城农场投资有限责任公司	长期	股权		-173720.19	否		
石河子市东润牧业有限	奶牛养殖	增资	17,934,000.00	42.68%	自有资金	石河子炮台农场投资有限公司	长期	股权		-64312.37	否		

责任公司													
石河子市西锦牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	10,700,000.00	30.00%	自有资金	石河子市西营农场投资有限公司	长期	股权		-478955.37	否		
石河子市利群牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	13,700,000.00	46.67%	自有资金	石河子市十户滩农场投资有限公司	长期	股权		-101,184.57	否		
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	17,700,000.00	30.00%	自有资金	石河子市东阜城创业投资有限公司	长期	股权		-172154.82	否		
石河子市三盈牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	6,100,000.00	30.00%	自有资金	石河子市北野农场投资有限公司	长期	股权		-74418.53	否		
石河子市天盈牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	18,000,000.00	38.94%	自有资金	石河子市桃花农场投资有限公司	长期	股权		345,808.88	否		
石河子市曙瑞牧业有限	奶牛养殖	增资	18,000,000.00	30.62%	自有资金	石河子下野地农场投资有限公司	长期	股权		-176,629.36	否		

责任公司													
石河子市泉旺牧业有限责任公司	奶牛养殖	增资	18,000,000.00	30.00%	自有资金	新疆石总场国有资产有限责任公司	长期股权			-38,386.13	否		
浙江一恒牧业有限公司	肉牛进口、屠宰、销售	收购	5,000,000.00	40.00%	自有资金	自然人陈烈、应群宇、杜如立	长期股权			0.00	否	2015年08月23日	临 2015-047 关于收购浙江一恒牧业有限公司 40% 股权的公告
合计	--	--	286,183,500.00	--	--	--	--	0.00	-1280994.93	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
制罐车间	自建	是	乳制品加工	4,125,000.00	4,125,000.00	自有资金	7.55%	0.00	0.00	在建		
奶粉气体输送系统设备	自建	是	乳制品加工	1,299,145.30	1,299,145.30	自有资金	18.04%	0.00	0.00	在建		
15万吨牛羊饲料项目	自建	是	饲草料加工	3,099,960.00	9,638,613.00	自有资金		0.00	0.00	在建		
合计	--	--	--	8,524,105.30	15,062,758.30	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	公开上市发行	32,264.93	0	32,211.88	0	8,505.8	26.36%	0	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。	0
合计	--	32,264.93	0	32,211.88	0	8,505.8	26.36%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会(证监许可[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的费用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。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	是	9,073.24	9,073.24	0	9,113.48	100.44%	2011年	-209.31	1413.35	不适	否

产奶牛标准化养殖基地建设							12月31日			用	
牛、羊良种繁育技术工程研究中心扩建项目	是	2,170.3	1,224.5	0	1,227.53	100.25%	2013年10月31日	-25.88	-58.38	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			否	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	26.7	237.8	是	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	7.44	84.88	是	否
承诺投资项目小计	--	15,358.54	15,358.54	0	15,482.4	--	--	-201.05	1677.65	--	--
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	-442.09	-194.46	不适用	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	-33.54	-42.8		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	-229.09	-413.97		否
收购新疆石河子花	否	3,700	8,400	0	8,400	100%	2012年02月29日	581.57	2430.77	是	是

园乳业有 限公司的 60%股权 注 3							日				
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	--	--	-123.15	1779.54	--	--
合计	--	32,499.58	32,499.58	0	32,211.88	--	--	-324.20	3,457.19	--	--
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，2015 年实现收益-209.31 万元。(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：因目前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	<p>适用</p> <p>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。</p>										
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、保荐机构也均发表了同意置换的意见
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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	生鲜乳综合服务体系升级改造	2,860	0	2,864.92	100.17%	2012 年 08 月 31 日	7.44	是	否

牛养殖示范基地建设项目	造项目								
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	0	4,700	100.00%	2012 年 02 月 29 日	581.57	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	0	978.5	103.46%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	8,505.8	0	8,543.42	--	--	589.01	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(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 头高产奶牛标准化养殖示范基地建设项目”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</p>								

	<p>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以自有资金补足。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>
<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>	<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: 因目前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>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	5130000	91,208,059.45	2,654,803.73	11,788,312.47	-87,342.69	-87,342.69
新疆喀尔万食品科技有限公司	子公司	畜产品初加工	8000000	53,064,282.86	16,156,273.18	53,776,784.33	5,140,845.04	5,640,445.04
新疆澳瑞新生物科技有限公司	子公司	畜牧技术服务	1000000	1,015,735.94	-2,304,575.71	0.00	-68,146.21	-68,146.21
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	20000000	44,330,607.32	8,100,270.14	18,055,042.68	-1,991,477.46	-6,702,531.34
玛纳斯西牧养殖有限责任公司	子公司	畜牧业	1000000	14,733,715.64	-3,022,909.11	9,411,827.00	-1,967,108.69	-4,176,904.69
新疆泉牲牧业有限责任公司	子公司	食品加工	16880000	149,869,765.84	74,117,870.85	155,742,674.74	24,192,365.06	24,548,466.36
石河子市红光牧业有限责任公司	子公司	畜牧业	20571400	116,030,347.71	15,339,875.83	42,084,626.72	2,034,427.27	-6,801,449.92
呼图壁县西牧养殖有限责任公司	子公司	畜牧业	20000000	39,024,728.68	4,171,046.89	6,354,244.69	-5,795,070.01	-10,492,480.29
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	150000000	539,961,641.91	154,579,400.00	44,260.00	-10,714,886.50	-10,797,602.98
新疆西部波尔多牧业有限责任公司	子公司	畜牧业	8600000	43,514,877.38	8,415,185.59	65,284.00	-151,217.60	-151,217.60
新疆石河子花园乳业有限公司	子公司	乳制品制造业	75000000	193,934,073.72	110,329,877.24	316,528,240.98	-14,139,522.34	9,692,797.66
新疆西牧乳业有限公司	子公司	乳制品制造业	70000000	118,001,379.15	61,661,787.81	79,508,951.33	-24,107,987.73	-19,701,302.06

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆西牧乳业有限公司	收购	有利于完善公司产业链。

主要控股参股公司情况说明

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服务。截至2015年12月31日，澳瑞新公司总资产101.57万元，净资产-230.46万元，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，2015年末形成亏损6.81万元。

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2015年12月31日，绿洲牧业养殖公司总资产4,433.06万元，净资产810.03万元，实现营业收入1,805.5万元，实现净利润-670.25万元。主要原因是生鲜乳销售价格下降和部分泌乳牛、育成牛淘汰损失。

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；畜牧技术咨询服务；畜产品收购和销售。截至2015年12月31日，玛纳斯西牧养殖公司总资产1,473.37万元，净资产-302.29万元，实现营业收入941.18万元，实现净利润-417.69万元。

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2015年12月31日，红光牧业公司总资产11,603.03万元，净资产1,533.99万元，实现营业收入4,208.46万元，实现净利润-680.14万元。主要原因是生鲜乳销售价格下降和部分泌乳牛、育成牛淘汰损失。

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，畜牧技术咨询服务；畜产品收购和销售。截至2015年12月31日，呼图壁养殖公司总资产3,902.47万元，净资产417.10万元，实现营业收入635.42万元，实现净利润-1,049.25万元。主要原因是生鲜乳销售价格下降和部分泌乳牛、育成牛淘汰损失。

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2015年12月31日，喀尔万公司总资产5,306.43万元，净资产1,615.63万元，实现营业收入5,377.68万元，实现净利润564.04万元。主要原因是降低原料采购成本，加大销售力度，形成利润。

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2015年12月31日，泉牲牧业公司总资产14,986.98万元，净资产7,411.79万元，实现营业收入15,574.27万元，实现净利润2,454.85万元。主要原因是保障公司下属养殖单位和八师各团场合资牛场所需饲料的供应，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2015年12月31日，天源公司总资产9,120.81万元，净资产265.48万元，实现营业收入1,178.83万元，实现净利润-8.73万元。主要原因是公司产品受销售价格降低影响。

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15,000万元，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2015年12月31日，畜牧工程中心公司总资产53,996.16万元，实现营业收入4.43万元，净资产15,457.94万元，实现净利润-1,079.76万元。主要原因是和八师各团场合资牛场初步建成，报告期末产生收益，发生费用形成投资损失。

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2015年12月31日，花园乳业公司总资产19393.41万元，净资产11032.99万元，实现营业收入31,652.82万元，较上年同期增长25.55%，实现净利润969.28万元，比上年同期有所下降。

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，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2015年12月31日西部波尔多牧业总资产4,351.49万元，净资产841.52万元，实现营业收入6.53万元，实现净利润-15.12万元。

12、新疆西牧乳业有限责任公司系公司全资子公司，注册资本7,000万元，母公司持有其60%的股份，主要从事乳制品[乳粉（全脂乳粉、特殊配方乳粉）]；鲜奶的收购。包装材料的开发、生产与销售；畜产品、农副产品的收购、加工与销售；奶牛养殖；进出口贸易业务。截至2015年12月31日西牧乳业总资产11800.14万元，净资产6166.18万元，实现营业收入7950.90万元，实现净利润-1970.13万元。该公司加工销售的奶粉，受国际市场奶粉价格波动影响形成亏损。

13、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15,231万元，母公司持有其37.13%的股份，主要从事奶畜养殖、育种、繁育饲草料种植加工。截至2015年12月31日，准噶尔牧业公司总资产25,638.37万元，净资产15,687.68万元，实现营业收入3,708.76万元，实现净利润20.03万元。按权益法核算不合并准噶尔牧业公司报表。（母公司收投资收益7.44万元）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2016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。

2016年的重点工作是：

**（一）通过价格倒逼企业改革，降低成本参与市场竞争。**由于国内消费者对国内原料乳的信任度不够，原料奶的供应依赖国外，出现了国内奶源过剩是现象，也促使了养殖业由个体养殖模式正在向规模化养殖模式转型。同时，国内奶价格偏高的原因是饲草料价格比较高。未来，公司乳制品将要采取价格倒逼的方式，促使加工成本、养殖成本大幅降低，努力降低成本来参与市场竞争。同时公司也将通过设备、技术转型升级，促使使公司乳制品质量进一步提高。

**（二）努力降低生产成本，利用国内国外基地开拓市场。**国内养殖成本高于国外是不争的事实。公司要在饲草种植方面提高种植面积和机械化程度来降低成本的同时，努力扩大牧场的养殖规模实现规模效益，力求养殖成本与国外养殖成本上差距不断缩小。另外，公司要利用好进口肉牛的许可证，引进一些肉质好的品种肉牛，利用好国内和国外两个养殖基地，国内养殖的肉牛产品将在2016年下半年进入市场销售，而外国进口牛肉在2016年年8月份进行销售。以上海为中心向沿海地区辐射，供给国内消费者优质牛肉的同时，使公司肉牛产业也会得到健康的发展。

**（三）积极开拓电商渠道，强化品牌形象建设。**如何走出新疆，走向全国，在竞争激烈的奶粉行业将公司品牌做大做强，是公司面临的首要问题。婴幼儿配方奶粉业务是公司未来重点打造的业务板块，除了做出高品质的奶粉外，公司也要加大品牌宣传。为了适应时代发展的需要，公司在各地开设终端门店的基础上，公司也要筹建自己的O2O平台、微商平台等电子商务平台，通过线上销售线下服务，从而突破销售的时间界限，提升市场占有率和盈利能力。

（四）**建立健全产品研发体系，强化创新和技术力量。**随着新疆西部牧业乳品研究院的成立，加快提升研发技术实力，建立健全研发设备和检测方法，提升产品设计和食品安全保障机制，促进产品结构多样化发展，培养和提升技术人才发展。引入产品小试实验设备、快速检测技术、检测技术开发和应用形成三维一体的研发设施，满足液态乳、乳粉、婴幼儿配方粉、含乳饮料、冷冻食品、其他乳制品（奶酪、乳清粉、稀奶油）等的研发和快速检测定位，开展乳制品和新疆特色肉制品加工技术与产品开发工作。丰富产品结构，突出特点产品开发，在丰富产品结构的同时，在各产品单元中，开发出特色的明星产品，为企业品牌提升、销售利润、多元化发展起到中坚力量。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年05月06日	电话沟通	机构	公司运行情况
2015年07月07日	实地调研	机构	公司运行情况
2015年09月18日	实地调研	个人	公司运行情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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)	0.11
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	211,332,310
现金分红总额 (元) (含税)	2,324,655.41
可分配利润 (元)	23,112,793.83
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	
<p>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 119,792,977.52 元 (母公司报表数, 以下同), 2015 年度共实现净利润 54,943,369.50 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 5,494,336.95 元, 报告期内已对股东进行现金股利分配 3,275,999.98 元, 股票股利分配 0.00 元, 期末可供分配利润为 165,966,010.09 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 2015 年度利润分配预案为: 以 2016 年 3 月 31 日公司总股本 211,332,310 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.11 元人民币 (含税), 共计派发现金股利 2,324,655.41 元, 余下 163,641,354.68 元未分配利润结转以后年度分配。2015 年度公司不进行资本公积金转增股本。</p>	

公司近 3 年 (包括本报告期) 的普通股股利分配方案 (预案)、资本公积金转增股本方案 (预案) 情况

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。

2015 年度, 以 2016 年 3 月 31 日公司总股本 211,332,310 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.11 元人民币 (含税), 共计派发现金股利 2,324,655.41 元, 余下 163,641,354.68 元未分配利润结转以后年度分配。2015 年度公司不进行资本公积金转增股本。

公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	2,324,655.41	23,112,793.83	10.06%	0.00	0.00%
2014 年	3,276,000.00	22,489,359.83	14.57%	0.00	0.00%
2013 年	2,925,000.00	27,176,996.02	10.76%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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、杨祎女士、陈建防先生、范素梅女士		<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、杨祎女士、陈建防先生、范素梅女士承诺：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 2015 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：</p> <p>（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、奶牛集约化养殖、种畜良种繁育相关的</p>	2010年08月24日	持续承诺	完全履行

		<p>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 2015 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>		
股权激励承诺				

其他对公司中小股东所作承诺	本公司股东徐义民先生、杨祎女士、陈建防先生	公司董事长徐义民先生、副总经理杨祎女士、副总经理陈建防先生承诺自 2015 年 11 月 13 日起至 2016 年 12 月 31 日止不减持其个人持有的公司股份。包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票（如有）。截止 2015 年 12 月 31 日，公司股东徐义民先生、杨祎女士、陈建防先生遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。	2015 年 11 月 13 日	持续承诺	完全履行
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

## 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

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，2015年7月1日公司收购原石河子伊利乳业有限责任公司（现更名为新疆西牧乳业有限公司）100%股权，购买价格9046.35万元，2015年度纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	李伟、杨化青
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
石河子市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	406,232.6 元	40.62	1.55%	1,000	否	货币资金	406,232.6 元	2015 年 04 月 08 日	2015 年度日常关联交易预测公告
合计				--	--	40.62	--	1,000	--	--	--	--	--
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 2015 年发生金额为 1000 万元,实际发生金额为 40.62 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
新疆西部绿珠果蔬有限公司	受同一控股股东控制	出售商品	出售乳制品	评估价格结合市场价格确定			3,995.73	货币资金	-1,759.62		临 2016-024 关联交易公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				经我公司二届 31 次董事会审议通过《关于控股子公司花园乳业向关联方绿珠果蔬公司出售乳制品的议案》本次交易双方计划买卖产品标准乳粉 2597 吨,销售单价 1.8 万元/吨,销售总金额 4675 万元(含税价)。交易双方依据该类产品的当前市场价格,并聘请北京北方亚事资产评估有限责任公司对上述交易标的出具了《资产评估报告》,参考中介机构对该产品出具的《新疆石河子花园乳业有限公司拟出							

	售存货项目资产评估报告》中所确定的该交易标的的评估价值，遵循公开、公平、公正的原则，最终确定双方交易价格。为了鼓励畜牧业发展,本地政府对奶粉生产企业给予补贴.
对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次交易为公司控股子公司花园乳业正常生产经营行为，交易价格依据目前市场价格，并参考中介机构出具的《资产评估报告》所确定的评估价值，遵循公平、公正原则最终达成交易意向，有效的保证控股子公司生产、经营活动的正常进行。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 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。

## 十六、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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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		
公司与子公司之间担保情况								
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12月30日	6,000	2015年06月30日	950	连带责任保证	12个月	否	否
新疆泉牲牧业有限责任公司	2014年12月30日	6,000	2015年09月17日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
新疆泉牲牧业有限责任公司	2014年12月30日	6,000	2015年09月25日	1,500	连带责任保证	12个月	否	否
石河子市天源奶业有限责任公司	2014年12月30日	1,000	2015年06月30日	950	连带责任保证	12个月	否	否
新疆喀尔万食品科技有限公司	2014年12月30日	2,000	2015年06月30日	900	连带责任保证	12个月	否	否
石河子花园乳业有限责任公司	2014年12月30日	5,000	2015年06月29日	1,500	连带责任保证	12个月	否	否
石河子花园乳业有限责任公司	2014年12月30日	5,000	2015年11月26日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
新疆西牧乳业有限责任公司	2015年08月24日	5,000	2015年09月23日	1,000	连带责任保证	12个月	否	否
新疆西牧乳业有限责任公司	2015年08月24日	5,000	2015年11月20日	500	连带责任保证	6个月	否	否
新疆西部准格尔牧业股份有限公司	2011年07月11日	2,300	2011年09月29日	1,200	连带责任保证	5年	否	否
新疆西部准格尔牧业股份有限公司	2014年06月19日	5,000	2014年06月26日	4,500	连带责任保证	3年	否	否

石河子市东润牧业有限责任公司	2015年04月08日	1,000	2015年05月26日	800	连带责任保证	12月	否	否	
石河子市天锦牧业有限公司	2015年04月24日	1,000	2015年05月26日	800	连带责任保证	12月	否	否	
石河子市西锦牧业有限公司	2015年04月08日	1,000	2015年06月01日	800	连带责任保证	12月	否	否	
石河子市泉旺牧业有限责任公司	2015年04月24日	1,000	2015年06月01日	800	连带责任保证	12月	否	否	
石河子市三盈牧业有限责任公司	2015年04月08日	1,000	2015年05月26日	800	连带责任保证	12月	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			48,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				21,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			34,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,000	
子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	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			48,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				21,800	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			34,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				19,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									29.12%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)									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 (E)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 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

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、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。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

## 二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	926,035	0.56%				-36,810	-36,810	889,225	0.54%
3、其他内资持股	926,035	0.56%				-36,810	-36,810	889,225	0.54%
境内自然人持股	926,035	0.56%				-36,810	-36,810	889,225	0.54%
二、无限售条件股份	162,873,965	99.43%				36,810	36,810	162,910,775	99.46%
1、人民币普通股	162,873,965	99.43%				36,810	36,810	162,910,775	99.46%
三、股份总数	163,800,000	100.00%				0	0	163,800,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

1、2015年9月18日，公司财务负责人范素梅女士的书面辞职报告，范素梅女士因工作调动原因申请辞去公司财务负责人职务，其所持有的公司股份94,214股全部进行为期六个月的限售。

2、2015年11月13日，公司董事长徐义民先生、副总经理杨祎女士、副总经理陈建防先生承诺自2015年11月13日起至2016年12月31日止不减持其个人持有的公司股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票。徐义民先生持有公司股份531,216股、副总经理陈建防先生持有公司股份169,582股，副总经理杨祎女士持有公司股份94,213股于2015年11月26日完成了在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司股份追加限售手续。

3、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。2015年3月5日该部分股份解除限售。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 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	拟解除限售日期
徐义民	398,412		132,804	531,216	追加承诺限售	2016年12月31日
范素梅	70,660		23,554	94,214	高管离职限售	2016年3月18日
杨祎	70,659		23,554	94,213	追加承诺限售	2016年12月31日
杨文博	70,693	70,693		0	限售期满解除限售	2015年3月5日
李永刚	188,425	188,425		0	限售期满解除限售	2015年3月5日
陈建防	127,186		42,396	169,582	追加承诺限售	2016年12月31日
合计	926,035	259,118	222,308	889,225	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,944	年度报告披露日前上一月末	17,304	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	--------	-------------------------	---	----------------------	---

		普通股股东总数	见注 9)				股东总数 (如有) (参见注 9)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石河子国有资产经营(集团)有限公司	国有法人	44.32%	72,598,593	0	0	72,598,593	质押	10,970,000
郭品洁	境内自然人	1.83%	3,000,000	-2800000	0	3,000,000		
山东省国际信托有限公司—鼎萨 18 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.82%	1,350,000	1350000	0	1,350,000		
俞兰美	境内自然人	0.49%	800,000	800000	0	800,000		
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	其他	0.36%	592,600	592600	0	592,600		
张春美	境内自然人	0.36%	587,300	587300	0	587,300		
高敏江	境内自然人	0.35%	580,000	580000	0	580,000		
平安信托有限责任公司—金蕴 70 期(鼎萨)集合资金信托	其他	0.33%	545,000	545000	0	545,000		
广州融达电源材料有限公司	境内非国有法人	0.33%	544,209	544209	0	544,209		
徐义民	境内自然人	0.32%	531,216	0	531,216	0		
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 4)	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	
郭品洁	3,000,000	人民币普通股	
山东省国际信托有限公司—鼎萨 18 期证券投资集合资金信托计划	1,350,000	人民币普通股	
俞兰美	800,000	人民币普通股	
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	592,600	人民币普通股	
张春美	587,300	人民币普通股	
高敏江	580,000	人民币普通股	
平安信托有限责任公司—金蕴 70 期(鼎萨)集合资金信托	545,000	人民币普通股	
广州融达电源材料有限公司	544,209	人民币普通股	
季伟	525,600	人民币普通股	
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 5)	公司股东张春美除通过普通股账户持有 0 股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证账户持有 587300 股,实际持有 587300 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 544209 股,实际持有 544209 股。公司股东季伟除通过普通股账户持有 0 股外,还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易		

担保保证账户持有 525600 股，实际持有 525600 股。
----------------------------------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	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		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

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

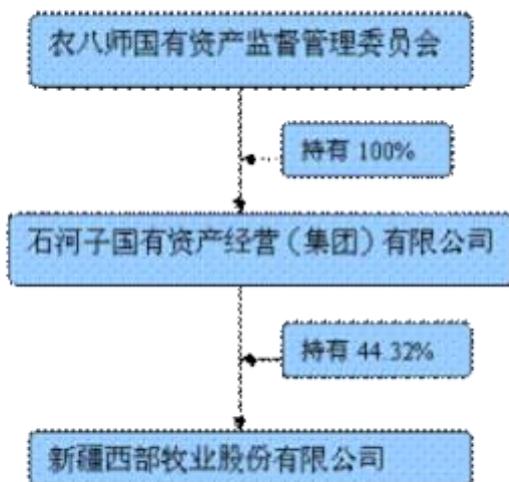
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
新疆生产建设兵团农八师国有资产监督管理委员会	赵民山		01064512-8	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无.			

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、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股数 数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
徐义民	董事长	现任	男	55	2012年07月01日		531,216	0	0	0	531,216
孙振新	董事	现任	男	53	2012年07月01日		0	0	0	0	0
韩宇泽	董事	现任	男	52	2012年07月01日		0	0	0	0	0
陈翠莲	董事	现任	女	54	2012年07月01日		0	0	0	0	0
陈光谱	董事、总经理	现任	男	55	2014年09月23日		0	0	0	0	0
王建华	董事、副总经理	现任	男	54	2014年09月23日		0	0	0	0	0
李胜利	独立董事	现任	男	51	2012年07月01日		0	0	0	0	0
姜方基	独立董事	现任	男	59	2012年07月01日		0	0	0	0	0
秦明	独立董事	任免	男	45	2015年09月23日		0	0	0	0	0
黄明刚	监事会主席	现任	男	48	2015年10月26日		0	0	0	0	0
汤澄	监事	现任	男	46	2012年07月01日		0	0	0	0	0
望	监事	现任	女	51	2013年09		0	0	0	0	0

莉					月 05 日							
杨祎	副总经理	现任	女	54	2012 年 07 月 01 日		94,213	0	0	0	0	94,213
陈建防	副总经理	现任	男	52	2012 年 07 月 01 日		169,582	0	0	0	0	169,582
杨占国	财务总监	现任	男	50	2015 年 09 月 23 日		0		0	0	0	0
梁雷	副总经理、 董事会秘书	现任	男	45	2012 年 07 月 01 日		0	0	0	0	0	0
马新伟	副总经理	现任	男	52	2014 年 09 月 23 日		0	0	0	0	0	0
姜梅	副总经理	现任	女	49	2014 年 09 月 23 日		0	0	0	0	0	0
陈红莉	总畜牧师	现任	女	36	2014 年 09 月 23 日		0	0	0	0	0	0
周桂红	监事会主席	离任	女	47	2012 年 07 月 01 日	2015 年 10 月 26 日	0	0	0	0	0	0
范素梅	财务负责人	离任	女	46	2012 年 07 月 01 日	2015 年 09 月 18 日	94,214	0	0	0	0	94,214
张彦波	独立董事	离任	男	42	2014 年 12 月 01 日	2015 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	889,225	0	0	0	0	889,225

## 二、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
范素梅	财务负责人	离任	2015 年 09 月 18 日	因工作变动原因辞职。
周桂红	监事会主席	离任	2015 年 09 月 21 日	因个人原因辞职。
张彦波	独立董事	离任	2015 年 09 月 23 日	因个人原因辞职。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事会成员

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。

秦明先生：1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，律师、注册会计师，具有证券从业资格。2008年5月至2014年10月在天阳律师事务所从事律师工作，2014年10月至今在新疆方夏律师事务所从事律师工作。2007年至今在新疆方夏有限责任会计师事务所从事注册会计师工作。现任新疆方

夏律师事务所律师，新疆方夏有限责任会计师事务所注册会计师，中华律协新疆维吾尔自治区律师协会公司与证券专业委员会委员，中国企业联合会维护企业和企业家合法权益工作委员会委员，中信国安葡萄酒业股份有限公司独立董事，新疆天业节水灌溉股份有限公司独立董事。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：

黄明刚先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生。大学本科学历，经济学、助理经济师、助理会计师。2009年4月至2011年4月，在西部农垦（集团）有限公司任副总经理、工会主席、职工董事等职；2011年4月至2011年9月，在西部牧业股份有限公司从事项目筹建办业务员工作；2011年9月至2012年4月，在西部牧业股份有限公司担任项目筹建办主任；2012年4月至2013年10月，在西部牧业股份有限公司担任公司总经理助理、人力资源部经理（期间：2012年9月至2012年12月在石河子党校中青班学习）；2013年10月至2014年10月，在西部牧业股份有限公司担任总经理助理、人力资源部经理、销售公司总经理，现任本公司监事。

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

杨祎女士：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。

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。

杨占国先生：1966年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。石河子商业学校本科学历、具有高级审计师职称。1982年12月参加工作，在石河子玻璃厂工作；1987年6月在石河子蔬菜副食品公司从事会计工作；1990年3月在石河子百货大楼从事主管会计工作；1993年9月在石河子财政局石宝公司从事主管会计

工作；1997年7月在第八师石河子市审计局工作；2014年11月调入新疆西部牧业股份有限公司主管公司审计、成本核算和企业生产经营工作。现任本公司财务总监。

#### 4、离任董事、监事及高级管理人员

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。历任本公司独立董事。

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。历任本公司监事会主席。

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，历任本公司财务负责人。

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

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
秦明	新疆方夏律师事务所从事律师工作	律师	2014年10月01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。秦明先生在新疆方夏律师事务所从事律师工作。2007年至今在新疆方夏有限责任会计师事务所从事注册会计师工作。现任新疆方夏律师事务所律师，新疆方夏有限责任会计师事务所注册会计师，中华律协新疆维吾尔自治区律师协会公司与证券专业委员会委员，中国企业联合会维护企业和企业家合法权益工作委员会委员，中信国安葡萄酒业股份有限公司独立董事，新疆天业节水灌溉股份有限公司独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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”。根据本年度经营情况和预算执行情况考核发放。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐义民	董事长	男	55	现任	20	否
孙振新	董事	男	53	现任	0	是
韩宇泽	董事	男	52	现任	0	否
陈翠莲	董事	女	54	现任	0	否
陈光谱	董事、总经理	男	55	现任	20	否
王建华	董事、副总经理	男	54	现任	16	否
李胜利	独立董事	男	51	现任	4	否
姜方基	独立董事	男	59	现任	4	否
秦明	独立董事	男	45	现任	1	否
黄明刚	监事会主席	男	48	现任	16	否
汤澄	监事	男	46	现任	0	否
望莉	监事	女	51	现任	5.2	否
杨祎	副总经理	女	54	现任	16	否
陈建防	副总经理	男	52	现任	16	否
杨占国	财务总监	男	50	现任	16	否
梁雷	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	16	否
马新伟	副总经理	男	52	现任	16	否
姜梅	副总经理	女	49	现任	16	否
陈红莉	总畜牧师	女	36	现任	16	否
张彦波	独立董事	男	42	离任	3	否
周桂红	监事会主席	女	47	离任	0	是
范素梅	财务负责人	女	46	离任	10.67	否
合计	--	--	--	--	211.87	--

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	350
主要子公司在职员工的数量（人）	992
在职员工的数量合计（人）	1,342
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,342
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	35
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	663
销售人员	137
技术人员	208
财务人员	45
行政人员	289
合计	1,342
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	407
大专	735
高中、中专及以下	200
合计	1,342

### 2、薪酬政策

公司管理人员实行岗位薪酬考核制；专业技术人员实行计件或业绩考核制；业务岗位实行岗位薪酬制；一线操作人员实行计件取酬制。

### 3、培训计划

公司不定期组织新入职员工的入职培训；4月、6月中层管理干部培训；5月组织所属单位员工的素质教育培训；5月、7月、9月、11月组织专业技术人员岗位培训；4月、6月、8月、10月各操作岗位培训；平时不定期组织业务学习和积极开展和院校合作的学历教育培训。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 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）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7次股东大会，审议了37项议案，会议均由董事会召集召开。

#### （二）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8次，审议了46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。

#### （三）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8次，审议了36项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （四）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。

#### （五）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。2015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。

#### （六）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。

### （七）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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.84%	2015 年 01 月 28 日	2015 年 01 月 28 日	临 2015—004 新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告
新疆西部牧业股份有限公司 2014 年年度股东大会	年度股东大会	45.00%	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 08 日	临 2015—024 新疆西部牧业股份有限公司 2014 年年度股东大会决议公告
新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.09%	2015 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 19 日	临 2015—031 新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会
新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.81%	2015 年 09 月 11 日	2015 年 09 月 11 日	临 2015—049 新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会
新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	44.95%	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 13 日	临 2015—058 新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会
新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	44.76%	2015 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	临 2015—065 新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会
新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会	44.76%	2015 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日	临 2015—078 新疆西部牧业股份有限公司 2015 年第六次临时股东大会

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李胜利	8	0	8	0	0	否
姜方基	8	2	6	0	0	否
秦 明	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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2015年4月8日召开第二届董事会第二十二次会议，对2015年度日常关联交易预计情况和续聘2015年度财务审计会计师事务所的事宜出具了事前认可意见。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、关于前次募集资金使用情况报告、对公司2014年度内部控制自我评价报告、对续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构、对关于2014年度公司关联方资金占用及对外担保情况、对《2012年度部分关联交易进行确认的议案》、对《关于公司对全资子公司所属的参股子公司提供担保计划的议案》出具了独立意见。

2、公司于2015年4月24日召开第二届董事会第二十三次会议，对《关于公司对全资子公司所属的参股子公司提供担保计划的议案》、对《关于全资子公司畜牧工程中心向下属参股、控股子公司提供借款计划的议案》发表了独立意见。

3、公司于2015年6月1日召开的第二届董事会第二十四次会议，对《关于公司收购石河子市伊利乳业有限责任公司100%股权的议案》发表了独立意见。

4、公司于2015年8月23日召开了第二届董事会第二十五次会议，对关于2015年半年度公司关联方资金占用及对外担保情况、对《关于向控股股东石河子国有资产经营(集团)有限公司申请追加4,000万元借款》、对《关于公司对全资子公司新疆西牧乳业有限责任公司提供5,000万元担保计划的议案》、关于公司对全资子公司畜牧工程中心提供6,000万元借款计划的独立意见、关于公司收购浙江一恒牧业有限公司40%股权的等事宜发表了独立意见。

5、公司于2015年9月22日召开第二届董事会第二十六次会议，对关于公司2014年配股方案股东大会决议有效期延期、关于提名公司第二届董事会独立董事候选人、关于聘任公司财务总监、对《关于公司对全资子公司泉牲牧业提供2,000万元担保的议案》等事宜发表了独立意见。

6、公司于2015年10月26日召开第二届董事会第二十七次会议，对关于公司对全资子公司泉牲牧业提供2,500万元担保的议案发表了独立意见。

7、公司于2015年12月8日召开了第二届董事会第二十八次会议，对《关于公司2016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。

8、公司于2015年12月25日召开了第二届董事会第二十九次会议，对关于公司对全资子公司畜牧工程中心提供12,000万元借款计划的议案、关于全资子公司畜牧工程中心向下属参股、控股子公司提供借款计划的议案发表了独立意见。

独立董事认为公司2015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。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （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2015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2015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2015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2015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2015年度公司审计工作总结报告及2016年度续聘会计师事务所的提议，提议在2016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2015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。2015年度，公司更换了一名独立董事，聘任了公司财务总监。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	新疆西部牧业股份有限公司关于内部控制有关事项的说明	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>该缺陷是否具备合理可能性导致公司的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报；该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。以下情况的产生，可能表明公司存在财务报告相关内部控制的重大缺陷： A.董事、监事和高级管理人员舞弊； B.公司更正已公布的财务报告； C.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； D.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 出现上述情况之一，即可认定公司存在需要对外披露的重大缺陷。</p>	<p>A.重大缺陷：严重违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并被限令退出行业或吊销营业执照；无法达到所有营运目标或关键业务指标，违规操作使作业受到中止，在时间、人力或成本方面严重超出预算；出现无法弥补的安全生产事故或出现严重质量问题，造成资产重大损失，导致潜在的大规模法律诉讼。 B.重要缺陷：违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并被责令停业整顿；无法达到部分营运目标或关键业务指标，受到监管部门的限制，在时间、人力或成本方面大幅超出预算；出现较大的安全生产事故或普遍质量问题，造成资产损失，需要执行大量的补救措施。 C.一般缺陷：违反法律、法规、规章制度等，导致相关部门和监管机构的调查，并受到处罚；营业运作受到一定影响，在时间、人力或成本方面超出预算；出现安全生产事故或个别质量问题，需要执行补救措施。</p>

定量标准	在执行内部控制缺陷的定量评价时，需要结合公司年度合并财务报表层次重要性水平与可容忍误差，对所发现的缺陷进行量化评估。A.重要性水平：公司采用年度合并报表税前利润的 5%作为重要性水平的量化指标。B.可容忍误差：公司采用本年度重要性水平的 75%作为可容忍误差的量化指标。在内部控制缺陷评价过程中，公司参照上述定性和定量指标对所发现的内部控制缺陷进行分析和评价。当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额超过重要性水平时，该缺陷被认定为重大缺陷；当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额超过可容忍误差但低于重要性水平时，该缺陷被认定为重要缺陷；否则，该缺陷被认定为一般缺陷。	在执行内部控制缺陷的定量评价时，需要结合公司年度合并财务报表层次的重要性水平与可容忍误差，对所发现的缺陷进行量化评估。A.重要性水平：公司采用年度合并报表税前利润的 5%作为重要性水平的量化指标。B.可容忍误差：公司采用本年度重要性水平的 75%作为可容忍误差的量化指标。在内部控制缺陷评价过程中，公司参照上述定性和定量指标对所发现的内部控制缺陷进行分析和评价。当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额超过重要性水平时，该缺陷被认定为重大缺陷；当内部控制缺陷对财务报表产生的潜在影响金额超过可容忍误差但低于重要性水平时，该缺陷被认定为重要缺陷；否则，该缺陷被认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	李伟、杨化青

## 审计报告

瑞华审字【2016】65020009 号

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 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 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 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 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）

中国注册会计师：李伟

中国·北京

中国注册会计师：杨化青

二〇一六年四月二十二日

## 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	181,830,513.47	142,840,675.04
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	63,231,443.62	177,467,934.99
预付款项	41,812,935.85	18,632,146.33
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	230,416,901.59	27,802,169.68
买入返售金融资产		
存货	565,433,003.91	559,542,179.60
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	25,542,072.16	
流动资产合计	1,108,266,870.60	927,785,105.64
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	282,731,033.88	88,325,025.78
投资性房地产		
固定资产	627,373,477.49	542,125,735.06
在建工程	18,483,563.34	20,350,232.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	130,343,561.89	111,574,859.35
油气资产		
无形资产	97,537,295.59	55,674,632.92
开发支出		

商誉	1,497,957.40	1,497,957.40
长期待摊费用	987,600.22	1,408,502.71
递延所得税资产	3,656,148.95	68,266.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,162,610,638.76	821,025,211.85
资产总计	2,270,877,509.36	1,748,810,317.49
流动负债：		
短期借款	1,016,930,000.00	611,480,000.00
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	13,500,000.00	
应付账款	181,958,213.59	94,441,186.78
预收款项	21,748,463.79	29,717,291.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,787,863.31	5,653,032.55
应交税费	-1,209,296.24	-14,423,580.09
应付利息	1,265,166.67	205,876.71
应付股利	9,052,816.66	7,600,844.80
其他应付款	123,948,524.15	81,389,805.85
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	20,672,941.01	14,489,901.76
其他流动负债		
流动负债合计	1,392,654,692.94	830,554,359.59
非流动负债：		
长期借款	69,500,000.00	87,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,138,660.87	11,699,587.22
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,500,000.00	1,752,722.33
预计负债		
递延收益	64,692,455.23	62,691,421.56
递延所得税负债	3,994,814.68	135,821.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,825,930.78	163,279,552.14
负债合计	1,539,480,623.72	993,833,911.73
所有者权益：		
股本	163,800,000.00	163,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,584,749.75	280,584,749.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,299,667.76	14,805,330.81
一般风险准备		
未分配利润	187,896,166.42	173,553,709.52
归属于母公司所有者权益合计	652,580,583.93	632,743,790.08
少数股东权益	78,816,301.71	122,232,615.68
所有者权益合计	731,396,885.64	754,976,405.76
负债和所有者权益总计	2,270,877,509.36	1,748,810,317.49

法定代表人：徐义民

主管会计工作负责人：徐义民

会计机构负责人：徐义民

## 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	102,490,149.31	109,485,148.32
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	66,963,926.34	195,386,474.55
预付款项	9,516,104.48	7,271,906.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	662,092,201.69	344,817,328.40
存货	170,593,757.28	156,438,353.98
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	1,011,656,139.10	813,399,211.73
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	470,212,007.78	221,714,109.80
投资性房地产		
固定资产	275,399,006.83	279,318,722.81
在建工程	224,513.00	1,294,574.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	77,588,726.99	69,991,015.05
油气资产		
无形资产	59,810,738.09	41,861,136.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	740,100.22	1,071,002.71
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	883,975,092.91	615,250,560.58

资产总计	1,895,631,232.01	1,428,649,772.31
流动负债：		
短期借款	868,930,000.00	544,480,000.00
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	15,000,000.00	
应付账款	65,994,583.24	36,957,045.96
预收款项	9,516,500.00	31,142,200.00
应付职工薪酬	952,100.00	1,320,000.00
应交税费	-6,627,692.05	-7,658,210.27
应付利息	1,265,166.67	205,876.71
应付股利	9,052,816.66	7,600,844.80
其他应付款	149,438,006.96	65,129,243.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,672,941.01	14,489,901.76
其他流动负债		
流动负债合计	1,134,194,422.49	693,666,902.12
非流动负债：		
长期借款	69,500,000.00	87,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,865,176.69	7,574,418.22
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,500,000.00	1,752,722.33
预计负债		
递延收益	54,921,205.23	59,672,671.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,786,381.92	155,999,812.11
负债合计	1,264,980,804.41	849,666,714.23
所有者权益：		
股本	163,800,000.00	163,800,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,584,749.75	280,584,749.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,299,667.76	14,805,330.81
未分配利润	165,966,010.09	119,792,977.52
所有者权益合计	630,650,427.60	578,983,058.08
负债和所有者权益总计	1,895,631,232.01	1,428,649,772.31

### 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	599,902,012.38	771,379,830.66
其中：营业收入	599,902,012.38	771,379,830.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	715,551,272.41	761,806,507.70
其中：营业成本	566,572,603.53	657,843,600.25
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	419,223.54	399,510.85
销售费用	41,659,041.84	30,100,523.29
管理费用	43,585,233.52	35,559,223.06
财务费用	46,732,366.54	32,451,938.02
资产减值损失	16,582,803.44	5,451,712.23

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,293,765.94	976,348.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,293,765.94	976,348.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-116,943,025.97	10,549,671.19
加：营业外收入	177,884,853.64	31,300,932.69
其中：非流动资产处置利得		792.72
减：营业外支出	43,414,500.04	8,864,308.78
其中：非流动资产处置损失	36,199,449.18	8,803,337.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,527,327.63	32,986,295.10
减：所得税费用	-3,444,426.31	2,154,854.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,971,753.94	30,831,440.34
归属于母公司所有者的净利润	23,112,793.83	22,489,359.83
少数股东损益	-2,141,039.89	8,342,080.51
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	20,971,753.94	30,831,440.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,112,793.83	22,489,359.83
归属于少数股东的综合收益总额	-2,141,039.89	8,342,080.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	0.14

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：徐义民

会计机构负责人：徐义民

#### 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	191,483,919.85	637,422,407.62
减：营业成本	199,381,120.04	609,241,242.10
营业税金及附加	203,934.10	339.62
销售费用	8,775,666.80	6,857,298.90
管理费用	24,128,487.36	18,047,022.85
财务费用	41,499,504.92	22,638,277.85
资产减值损失	6,855,841.62	2,940,070.55
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）	33,274,222.11	20,088,253.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,274,222.11	1,228,932.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-56,086,412.88	-2,213,590.56
加：营业外收入	133,117,297.39	28,580,598.83
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	22,087,515.01	6,156,501.24
其中：非流动资产处置损失	20,221,158.85	6,095,529.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,943,369.50	20,210,507.03
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,943,369.50	20,210,507.03
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	54,943,369.50	20,210,507.03
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	777,551,914.28	714,872,101.38
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	126,088,299.9	36,420,755.92
经营活动现金流入小计	903,640,214.18	752,017,558.17
购买商品、接受劳务支付的现金	616,858,328.60	809,108,486.34
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	79,375,412.14	60,221,233.63
支付的各项税费	9,491,334.85	9,211,595.83
支付其他与经营活动有关的现金	125,139,222.14	40,101,237.52
经营活动现金流出小计	830,864,297.73	918,642,553.32
经营活动产生的现金流量净额	72,775,916.45	-166,624,995.15
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	277,996.63	
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
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	277,996.63	421,344.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,119,181.07	111,620,286.37
投资支付的现金	195,720,000.00	39,950,000.00
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	52,700,495.92	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	348,539,676.99	151,570,286.37
投资活动产生的现金流量净额	-348,261,680.36	-151,148,942.03
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,000,000.00
取得借款收到的现金	1,085,930,000.00	779,480,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,342,700.00	40,820,000.00
筹资活动现金流入小计	1,093,272,700.00	860,300,000.00
偿还债务支付的现金	695,061,616.84	462,584,789.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,133,383.97	33,477,893.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	24,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	781,195,000.81	496,062,683.01
筹资活动产生的现金流量净额	312,077,699.19	364,237,316.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,096.85	-2,979.67
五、现金及现金等价物净增加额	36,589,838.43	46,460,400.14
加：期初现金及现金等价物余额	137,830,675.04	91,370,274.90
六、期末现金及现金等价物余额	174,420,513.47	137,830,675.04

## 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	306,109,265.21	480,789,840.44
收到的税费返还		724,700.87
收到其他与经营活动有关的现金	1,325,370,917.21	52,393,823.46
经营活动现金流入小计	1,631,480,182.42	533,908,364.77
购买商品、接受劳务支付的现金	185,780,038.77	571,549,972.29
支付给职工以及为职工支付的现金	30,338,973.07	26,403,394.61
支付的各项税费	1,725,576.99	329,366.80
支付其他与经营活动有关的现金	1,420,297,606.21	123,834,576.91
经营活动现金流出小计	1,638,142,195.04	722,117,310.61
经营活动产生的现金流量净额	-6,662,012.62	-188,208,945.84
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	18,000,000.00	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
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	18,000,000.00	22,529,793.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,770,539.93	33,218,394.85
投资支付的现金	12,960,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	235,463,500.00	
投资活动现金流出小计	289,194,039.93	33,218,394.85
投资活动产生的现金流量净额	-271,194,039.93	-10,688,601.44
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	918,930,000.00	614,480,000.00
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	918,930,000.00	655,300,000.00
偿还债务支付的现金	609,061,616.84	374,584,789.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,107,329.62	29,949,039.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	654,168,946.46	404,533,829.48
筹资活动产生的现金流量净额	264,761,053.54	250,766,170.52
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	-13,094,999.01	51,868,623.24
加：期初现金及现金等价物余额	108,175,148.32	56,306,525.08
六、期末现金及现金等价物余额	95,080,149.31	108,175,148.32

## 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	163,800,000.00				280,584,749.75				14,805,330.81		173,553,709.52	122,232,615.68	754,976,405.76
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	163,800,000.00				280,584,749.75				14,805,330.81		173,553,709.52	122,232,615.68	754,976,405.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								5,494,336.95		14,342,456.90	-43,416,313.97	-23,579,520.12	

(一)综合收益总额										23,112,793.83	-2,141,039.89	20,971,753.94
(二)所有者投入和减少资本											-29,275,274.08	-29,275,274.08
1. 股东投入的普通股											-29,275,274.08	-29,275,274.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								5,494,336.95		-8,770,336.93	-12,000,000.00	-15,275,999.98
1. 提取盈余公积								5,494,336.95		-5,494,336.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,275,999.98	-12,000,000.00	-15,275,999.98
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	163,800,000.00				280,584,749.75			20,299,667.76		187,896,166.42	78,816,301.71	731,396,885.64

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				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												399,143.52
1. 资本公积转增资本（或股本）	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

## 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	163,800,000.00				280,584,749.75				14,805,330.81	119,792,977.52	578,983,058.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	163,800,000.00				280,584,749.75				14,805,330.81	119,792,977.52	578,983,058.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									5,494,336.95	46,173,032.57	51,667,369.52
(一)综合收益总额										54,943,369.50	54,943,369.50
(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									5,494,336.95	-8,770,336.93	-3,275,999.98
1. 提取盈余公积									5,494,336.95	-5,494,336.95	
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,275,999.98	-3,275,999.98
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	163,800,000.00				280,584,749.75				20,299,667.76	165,966,010.09	630,650,427.60
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

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				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	46,800,0				-46,400,8						399,143.5
内部结转	00.00				56.48						2
1. 资本公积转增	46,800,0				-46,800,0						
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					399,143.5						399,143.5
					2						2
(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	163,800,0				280,584,7			14,805,33	119,792	578,983,0	
	000.00				49.75			0.81	,977.52	58.08	

### 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3000万股,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。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共13户,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”。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月22日决议批准报出。

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。

报告期内，2015年7月1日公司收购原石河子伊利乳业有限责任公司（现更名为新疆西牧乳业有限公司）100%股权，购买价格9046.35万元，2015年度纳入合并报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据企业会计准则的相关规定，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

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。

## 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2015年12月31日的财务状况及2015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2015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	不计提坏帐
生鲜奶销售款组合	不计提坏帐
无风险组合	不计提坏帐
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	本公司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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：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	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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、消耗性生物资产、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

## (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) 存货的盘点

本公司每月末结账后，对所有存货进行一次盘点。由仓库保管会同生产部门人员负责盘点，由财务人员负责监盘。主要存货类别的盘点方法：

类别	盘点方法
奶制品、食用油、酒等制成品	点数
除青贮、苜蓿以外的饲料	称重
青贮、苜蓿等大宗饲料	通过丈量计算体积，乘以密度得出重量
生物资产（牛、猪、羊）	有颈夹的圈舍在喂食时，用颈夹固定进行点数。无颈夹的圈舍将生物资产赶至圈舍一头，留出狭窄通道，逐头进行点数。
肉制品	称重

## (6) 产品成本结转制度

类别	成本结转制度及具体结转方法
鲜奶及消耗性生物资产	饲料按投喂的不同种群进行分配，投喂给成乳牛的计入鲜奶成本、投喂给非成乳牛的计入相应生物资产的成本。其他不能直接分配的人工成本、制造费用等，按照头数进行分配，分配给成乳牛的计入鲜奶成本，分配给非成乳牛的计入相应生物资产的成本。
奶制品	直接材料按照不同品种进行分配，其他不能直接分配的人工成本、制造费用等，按照每个品种的生产量（重量）进行分配。
油脂、酒	直接材料按照不同品种进行分配，其他不能直接分配的人工成本、制造

类别	成本结转制度及具体结转方法
	费用等，按照每个品种的生产量乘以售价得出的价值进行分配。
饲料	直接材料按照不同品种进行分配，其他不能直接分配的人工成本、制造费用等，按照每个品种的生产量（重量）进行分配。
肉制品	直接材料按照不同品种进行分配，其他不能直接分配的人工成本、制造费用等，按照每个品种的生产量（重量）进行分配。

#### （7）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、20“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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (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	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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、21“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

## 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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 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

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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) 永续债务和优先股等的区分

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必

要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

## 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

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (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

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (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。

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

### 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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿

命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

#### （4）折旧和摊销

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

#### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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。	
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。	
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7% 计缴。	
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	

地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 1%、2%计缴。	
---------	---------------------	--

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%
新疆西牧乳业有限公司	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《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号文的规定，新疆石河子花园乳业有限公司和新疆西牧乳业有限公司所得税税率按15%缴纳。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自2011年至2015年免征5年企业所得税地方分享部分，该部分的比例为40%，优惠后上述两家企业实际缴纳的企业所得税税率为9%。

## 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	3.50	7,075.90

银行存款	174,420,509.97	137,823,599.14
其他货币资金	7,410,000.00	5,010,000.00
合计	181,830,513.47	142,840,675.04

## 其他说明

①年末其他货币资金 7,410,000.00 元，其中：6,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金，1,410,000.00 元为国储肉贷款保证金。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27.30%，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

## (1) 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

## (2) 期末公司已质押的应收票据

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 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	71,839,842.89	100.00%	8,608,399.27	11.98%	63,231,443.62	183,120,065.76	100.00%	5,652,130.77	3.09%	177,467,934.99

计提坏账准备的应收账款										
合计	71,839,842.89	100.00%	8,608,399.27	11.98%	63,231,443.62	183,120,065.76	100.00%	5,652,130.77	3.09%	177,467,934.99

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	29,516,942.22	1,475,847.11	5.00%
1 年以内小计	29,516,942.22	1,475,847.11	5.00%
1 至 2 年	10,017,312.35	1,001,731.24	10.00%
2 至 3 年	3,580,283.22	1,074,084.97	30.00%
3 年以上	6,846,665.43	5,056,735.95	
3 至 4 年	2,709,441.80	1,354,720.90	50.00%
4 至 5 年	2,176,042.89	1,740,834.31	80.00%
5 年以上	1,961,180.74	1,961,180.74	100.00%
合计	49,961,203.22	8,608,399.27	

确定该组合依据的说明：

本公司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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款项
生鲜奶销售款组合	销售给奶制品企业的生鲜奶销售款为连续业务，次月按时收回款项
无风险组合	单项金额重大且期后已收回款项或对其具有重大影响的公司欠款
账龄分析法组合	除上述组合外的款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

报告期无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**

本年计提坏账准备金额 2,849,182.14 元；本年非同一控制下合并增加产生的坏账准备期末余额增加 107,086.36 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明：

**(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	款项性质	年末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	货款	7,331,050.07	10.20	
新疆凌瑞创新农业机械设备有限公司	收割款	5,503,381.32	7.66	311,458.13
石河子市天盈牧业有限责任公司	货款	5,166,000.00	7.19	
麦趣尔集团股份有限公司	货款	6,908,698.00	9.62	
李惠民	货款	3,957,244.99	5.51	197,862.25
合计		28,866,374.38	40.18	509,320.38

**(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：

年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

**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	35,046,175.67	83.82	18,286,556.33	98.15%
1 至 2 年	6,587,151.78	15.75	345,590.00	1.85%
2 至 3 年	179,608.40	0.43		

合计	41,812,935.85	--	18,632,146.33	--
----	---------------	----	---------------	----

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

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占预付账款余额合计数的比例 (%)
山东碧海机械科技公司	设备款	6,540,000.00	1年以内	15.64
石河子北泉建筑安装工程有限责任公司	工程款	6,500,000.00	1年以内	15.55
石河子市天牛畜牧机械设备有限责任公司	设备款	3,285,000.00	1年以内	7.86
利乐包装(昆山)有限公司	设备款	2,675,198.26	1年以内	6.40
上海博正名荣包装机有限公司	设备款	2,200,000.00	1年以内	5.26
合计		21,200,198.26		50.71

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

### (2) 重要逾期利息

其他说明：

## 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	233,419	100.00%	3,002,42	1.29%	230,416,9	30,116	100.00%	2,313,869	7.68%	27,802,169.

合计计提坏账准备的其他应收款	323.39		1.80		01.59	039.60		.92		68
合计	233,419,323.39	100.00%	3,002,421.80	1.29%	230,416,901.59	30,116,039.60	100.00%	2,313,869.92	7.68%	27,802,169.68

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	9,526,215.61	476,310.78	5.00%
1 年以内小计	9,526,215.61	476,310.78	5.00%
1 至 2 年	4,475,525.25	447,552.53	10.00%
2 至 3 年	1,247,487.38	374,246.21	30.00%
3 年以上	1,833,501.43	1,704,312.28	
3 至 4 年	220,549.06	110,274.53	50.00%
4 至 5 年	94,573.05	75,658.44	80.00%
5 年以上	1,518,379.32	1,518,379.31	100.00%
合计	17,082,729.67	3,002,421.80	

确定该组合依据的说明：

本公司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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款项
生鲜奶销售款组合	销售给奶制品企业的生鲜奶销售款为连续业务，次月按时收回款项
无风险组合	单项金额重大且期后已收回款项或对其具有重大影响的公司欠款
账龄分析法组合	除上述组合外的款项

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 688,551.88 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****(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
备用金	1,816,642.02	
保障金	5,470,052.44	
代扣代缴款	109,956.14	
借款	131,358,139.82	
政府补助	93,542,400.00	
设备款	1,122,132.97	
合计	233,419,323.39	30,116,039.60

**(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
石河子市财政局(新疆兵团第八师财务局)	补贴款	93,542,400.00	1 年内	39.18%	
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	借款	28,751,039.60	1 年内	12.04%	
石河子市桃园牧业有限责任公司	借款	26,166,843.40	1 年内	10.96%	
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	借款	22,811,137.30	1 年内	9.56%	
石河子市三盈牧业有限责任公司	借款	12,865,105.70	1 年内	5.39%	
合计	--	184,136,526.00	--	77.13%	

## (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
石河子财政局(新疆兵团第八师财务局)	畜牧业专项补贴资金	93,542,400.00	1年以内	该款项已于2016年3月25日全额收取
合计	--	93,542,400.00	--	--

## (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	139,846,996.91		139,846,996.91	127,957,745.25		127,957,745.25
在产品	4,589,215.03		4,589,215.03	434,225.00		434,225.00
库存商品	133,887,200.42	1,112,130.03	132,775,070.39	176,527,549.43	4,152,283.71	172,375,265.72
周转材料	4,498,052.15		4,498,052.15	5,307,102.03		5,307,102.03
消耗性生物资产	295,065,297.17	11,341,627.74	283,723,669.43	255,609,614.87	2,141,773.27	253,467,841.60
合计	577,886,761.68	12,453,757.77	565,433,003.91	565,836,236.58	6,294,056.98	559,542,179.60

## (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	4,152,283.71	1,112,130.03		4,152,283.71		1,112,130.03
消耗性生物资产	2,141,773.27	11,205,927.74		2,006,073.27		11,341,627.74
合计	6,294,056.98	12,318,057.77		6,158,356.98		12,453,757.77

2015年度奶牛、肉牛、猪的市场价格持续下降，导致消耗性生物资产的成本低于可变现净值。

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项税	25,542,072.16	
合计	25,542,072.16	

其他说明：

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

其他说明

## 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

其他说明

## 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											
石河子市天锦牧业有限责任公司		30,000,000.00		158,189.14						30,158,189.14	
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司		15,000,000.00		-579,629.59						14,420,370.41	
小计		45,000,000.00		-421,440.45						44,578,559.55	
二、联营企业											
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	50,268,197.96	7,960,000.00		74,397.98						58,302,595.94	
石河子市利群牧业有限责任公司	4,084,582.26	13,700,000.00		-101,184.57						17,683,397.69	
石河子市西锦牧业有限责任公司	7,031,003.73	10,700,000.00		-478,955.37						17,252,048.36	
石河子市三盈牧业有限责任公司	11,504,162.89	6,100,000.00		-74,418.53						17,529,744.36	
石河子市东润牧业有限	11,466,361.41	17,934,000.00		-64,312.37						29,336,049.04	

责任公司											
石河子市天盈牧业有限责任公司		18,000,000.00		345,808.88						18,345,808.88	
石河子市曙瑞牧业有限责任公司		18,000,000.00		-176,629.36						17,823,370.64	
石河子市泉旺牧业有限责任公司		18,000,000.00		-38,386.13						17,961,613.87	
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	289,723.33	17,700,000.00		-172,154.82						17,817,568.51	
石河子市梦园牧业有限责任公司	1,236,072.06	17,626,000.00		-173,720.19						18,688,351.87	
石河子市桃园牧业有限责任公司	2,444,922.14			-32,996.97						2,411,925.17	
浙江一恒牧业有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	88,325,025.78	150,720,000.00		-892,551.45						238,152,474.33	
合计	88,325,025.78	195,720,000.00		-1,313,991.90						282,731,033.88	

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	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	414,730,464.93	295,767,063.76	23,288,673.77	20,458,944.87	754,245,147.33
2.本期增加金额	93,896,103.10	139,357,829.79	2,276,771.94	12,114,497.84	247,645,202.67
(1) 购置	12,956,473.67	36,196,920.65	509,346.24	5,288,551.21	54,951,291.77
(2) 在建工程转入	34,488,048.46	4,530,817.70	-	872,355.77	39,891,221.93
(3) 企业合并增加	46,451,580.97	98,630,091.44	1,767,425.70	5,953,590.86	152,802,688.97
3.本期减少金额		426,061.97		279,090.00	705,151.97
(1) 处置或报废		270,250.00		279,090.00	549,340.00
(2) 退货		155,811.97			155,811.97
4.期末余额	508,626,568.03	434,703,331.58	25,705,405.71	32,131,892.71	1,001,167,198.03
二、累计折旧					
1.期初余额	52,064,352.91	143,057,448.57	8,853,130.85	8,144,479.94	212,119,412.27
2.本期增加金额	35,049,509.61	122,109,321.54	4,514,176.20	8,574,080.30	170,247,087.65
(1) 计提	15,096,750.83	28,468,384.20	2,960,226.34	3,355,880.90	49,881,242.27
(2) 非同一控制下企业合并增加	19,952,758.78	93,640,937.34	1,553,949.86	5,218,199.40	120,365,845.38
3.本期减少金额	3,326,030.07	5,087,149.31		159,600.00	8,572,779.38
(1) 处置或报废					
(2) 固定资产类别调整	3,326,030.07	5,087,149.31		159,600.00	8,572,779.38
4.期末余额	83,787,832.45	260,079,620.80	13,367,307.05	16,558,960.24	373,793,720.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	424,838,735.58	174,623,710.78	12,338,098.66	15,572,932.47	627,373,477.49
2.期初账面价值	362,666,112.02	152,709,615.19	14,435,542.92	12,314,464.93	542,125,735.06

## (2) 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

其他说明

## 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
振兴牛场基础建设项目				12,099,623.21		12,099,623.21
波尔多牛场基础建设项目	1,153,396.33		1,153,396.33	134,363.00		134,363.00
红光牛场基础建设项目	3,740,262.00		3,740,262.00	994,112.00		994,112.00
年产十五万吨牛羊饲料成套设备项目	3,099,960.00		3,099,960.00	5,510,460.00		5,510,460.00
6000 头高产奶牛养殖基地建设项目				100,000.00		100,000.00
饲草料开发利用项目	224,513.00		224,513.00	130,000.00		130,000.00
133 牛场建设项目						
奶牛标准化养殖基地建设				166,381.00		166,381.00
南区建设项目				898,193.00		898,193.00
西牧乳业制罐车间	4,125,000.00		4,125,000.00			
全自动袋装、自动盒装、机械手盒装箱生产线设备	589,743.60		589,743.60			
502#奶粉标准罐自动灌装生产线设备	1,866,666.60		1,866,666.60			
奶粉气体输送系统设备	1,299,145.30		1,299,145.30			

奶粉车间改造项目	113,644.64		113,644.64			
库房				317,100.00		317,100.00
中央空调						
老厂区改建项目	2,144,461.87		2,144,461.87			
污水取样间						
液奶生产线改造项目	126,770.00		126,770.00			
合计	18,483,563.34		18,483,563.34	20,350,232.21		20,350,232.21

## (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
制罐车间			4,125,000.00			4,125,000.00		在建				流动资金
振兴牛场基础建设项目		12,099,623.21	23,289,493.46	35,389,116.67				完工				流动资金
年产十五万吨牛羊饲料成套设备项目		5,510,460.00		2,410,500.00		3,099,960.00		部分完工				流动资金
奶粉气体输送系统设备			1,299,145.30			1,299,145.30		在建				流动资金
合计		17,610,083.21	28,713,638.76	37,799,616.67		8,524,105.30	--	--				--

## (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

## 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	种植业	畜牧养殖业			林业	水产业	合计
		成乳牛	种羊	种猪			
一、账面原值							
1.期初余额		126,424,411.84		3,308,381.12			129,732,792.96
2.本期增加金额		29,339,090.86					29,339,090.86
(1)外购							
(2)自行培育		29,339,090.86					29,339,090.86
3.本期减少金额		4,212,000.00		241,432.22			4,453,432.22
(1)处置		4,212,000.00		241,432.22			4,453,432.22
(2)其他							
4.期末余额		151,551,502.70		3,066,948.90			154,618,451.60
二、累计折旧							
1.期初余额		17,333,181.34		824,752.27			18,157,933.61
2.本期增加金额		9,208,324.52		426,665.52			9,634,990.04
(1)计提		9,208,324.52		426,665.52			9,634,990.04
3.本期减少金额		4,003,613.37		241,432.22			4,245,045.59
(1)处置		4,003,613.37		241,432.22			4,245,045.59
(2)其他							

4.期末余额		22,537,892.49		1,009,985.57		23,547,878.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		727,011.65				727,011.65
(1)计提		727,011.65				727,011.65
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额		727,011.65				727,011.65
四、账面价值						
1.期末账面价值		128,286,598.56		2,056,963.33		130,343,561.89
2.期初账面价值		109,091,230.50		2,483,628.85		111,574,859.35

## (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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	63,536,823.89	291,000.00	19,417.48		63,847,241.37
2.本期增加金额	45,204,136.35				45,204,136.35
(1) 购置	19,053,351.60				19,053,351.60

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	26,150,784.75				26,150,784.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	108,740,960.24	291,000.00	19,417.48		109,051,377.72
二、累计摊销					
1.期初余额	8,064,417.95	100,100.00	8,090.50		8,172,608.45
2.本期增加金额	3,309,990.24	27,600.00	3,883.44		3,341,473.68
(1) 计提	3,309,990.24	27,600.00	3,883.44		3,341,473.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,374,408.19	127,700.00	11,973.94		11,514,082.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	97,366,552.05	163,300.00	7,443.54		97,537,295.59
2.期初账面价值	55,472,405.94	190,900.00	11,326.98		55,674,632.92

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 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
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

## 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	453,200.06		18,883.32		434,316.74
农场奶站标准化工 程	185,533.23		185,533.23		
伯爵庄园装修	279,625.15		83,887.54		195,737.61
销售公司专营店装 修费摊销	152,644.27		42,598.40		110,045.87
喀尔万专卖店装修 费	337,500.00		90,000.00		247,500.00
合计	1,408,502.71		420,902.49		987,600.22

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	1,317,288.94	197,593.35	758,515.63	68,266.42
可抵扣亏损	22,821,728.33	3,423,259.25		
固定资产减值准备	235,309.01	35,296.35		
合计	24,374,326.28	3,656,148.95	758,515.63	68,266.42

## (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	25,935,312.67	3,890,296.90		
政府补助形成的固定资产	1,161,308.71	104,517.78	1,509,122.60	135,821.03
合计	27,096,621.38	3,994,814.68	1,509,122.60	135,821.03

## (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		3,656,148.95		68,266.42
递延所得税负债		3,994,814.68		135,821.03

## (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	23,474,301.55	13,501,542.04
可抵扣亏损	5,190,603.48	3,162,496.71
合计	28,664,905.03	16,664,038.75

## (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			
2017 年	407,230.38	407,230.38	
2018 年	2,755,266.33	2,755,266.33	
2019 年			
2020 年	2,028,106.77		
合计	5,190,603.48	3,162,496.71	--

其他说明：因公司主要从事畜牧业免企业所得税，所以部分可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产，另外由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而部分可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

### 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
保证借款	952,000,000.00	536,000,000.00
信用借款	64,930,000.00	75,480,000.00
合计	1,016,930,000.00	611,480,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款中有38,500万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14,800万元；另外由新疆兵团第八师147团担保15,000万元；由新疆兵团第八师148团担保9,000万元；由新疆兵团第八师150团担保2,900万元；由新疆兵团第八师石河子总厂担保5,000万元；由石河子炮台农场担保10,000万元。

#### (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：

### 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	13,500,000.00	
合计	13,500,000.00	

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	179,952,076.16	84,454,800.61
应付工程款	2,006,137.43	9,986,386.17
合计	181,958,213.59	94,441,186.78

#### (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
丹阳雄特牧业有限公司	963,508.00	未到还款日期
石河子市德泰物资供应站	891,730.99	未到还款日期
银川奥特信息技术股份有限公司	520,720.00	未到还款日期
利拉伐(天津)有限公司	452,800.00	未到还款日期
北京雄特牧业有限公司	428,040.00	未到还款日期
合计	3,256,798.99	--

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	21,748,463.79	29,717,291.23
合计	21,748,463.79	29,717,291.23

## (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

## 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	5,596,289.04	72,293,689.85	73,148,082.75	4,741,896.14
二、离职后福利-设定提存计划	56,743.51	6,209,623.30	6,220,399.64	45,967.17
三、辞退福利		6,929.75	6,929.75	
合计	5,653,032.55	78,510,242.90	79,375,412.14	4,787,863.31

## (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、津贴和补贴	5,440,411.13	61,621,153.26	62,849,047.72	4,212,516.67
2、职工福利费	69,680.00	2,381,853.40	2,215,635.90	235,897.50
3、社会保险费	33,532.61	5,918,539.56	5,920,217.53	31,854.64
其中：医疗保险费	29,353.29	5,355,381.80	5,357,059.77	27,675.32
工伤保险费	1,004.50	422,008.71	422,008.71	1,004.50
生育保险费	3,174.82	141,149.05	141,149.05	3,174.82
4、住房公积金	51,547.08	1,241,550.00	1,214,020.00	79,077.08
5、工会经费和职工教育经费	1,118.22	798,750.04	684,605.15	115,263.11
6、短期带薪缺勤		331,843.59	264,556.45	67,287.14
合计	5,596,289.04	72,293,689.85	73,148,082.75	4,741,896.14

## (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	50,423.16	5,904,322.13	5,913,867.65	40,877.64
2、失业保险费	6,320.35	305,301.17	306,531.99	5,089.53

合计	56,743.51	6,209,623.30	6,220,399.64	45,967.17
----	-----------	--------------	--------------	-----------

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
消费税	-26,528.02	5,438.51
营业税	60,000.00	60,000.00
企业所得税	-1,407,732.48	706,035.27
个人所得税	85,138.02	28,871.12
城市维护建设税	2,356.61	15,480.11
教育费附加	6,276.23	58,209.98
印花税	71,193.40	34,925.10
合计	-1,209,296.24	-14,423,580.09

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	1,265,166.67	205,876.71
合计	1,265,166.67	205,876.71

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,052,816.66	7,600,844.80
合计	9,052,816.66	7,600,844.80

### 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	7,951,086.39	4,626,450.56
借款	70,656,401.15	66,549,083.19
外部往来	42,287,896.79	10,214,272.10
其他	3,053,139.82	
合计	123,948,524.15	81,389,805.85

**(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
新乡力鸥机械有限公司	105,200.00	未到还款日期
石河子钟家庄农场（144 团）	135,573.80	未到还款日期
石河子总场（145 团）	250,000.00	未到还款日期
石河子西营镇农场（148 团）	130,720.69	未到还款日期
新疆华侨农场	250,000.00	未到还款日期
石河子桃花农场	126,784.00	未到还款日期
合计	998,278.49	--

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(附注六、26)	17,500,000.00	11,500,000.00
一年内到期的长期应付款(附注六、27)	3,172,941.01	2,989,901.76
合计	20,672,941.01	14,489,901.76

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	19,000,000.00	28,500,000.00
保证借款	68,000,000.00	70,000,000.00
减：一年内到期的长期借款(附注六、25)	-17,500,000.00	-11,500,000.00
合计	69,500,000.00	87,000,000.00

长期借款分类的说明：

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：

#### 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

#### 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	8,038,117.70	10,564,319.98
应付第八师 147 团牛款	2,273,484.18	4,125,169.00
减：一年内到期部分（附注六、25）	3,172,941.01	2,989,901.76
合计	7,138,660.87	11,699,857.22

其他说明：

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2015年12月31日，尚欠1,237,852.30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
奶牛标准化规模养殖技术集成与示范	252,722.33	1,390,000.00	1,642,722.33		
优势特色种羊项目	1,500,000.00			1,500,000.00	
合计	1,752,722.33	1,390,000.00	1,642,722.33	1,500,000.00	--

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	62,691,421.56	7,342,700.00	5,341,666.33	64,692,455.23	与资产相关
合计	62,691,421.56	7,342,700.00	5,341,666.33	64,692,455.23	--

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
1.8 万吨利乐包装液体乳品生产线建设项目		3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
畜产品冷链物流配送体系建设项目	4,500,000.00		875,000.00		3,625,000.00	与资产相关
基于物联网的饲料加工和流通质量监控与追溯关键技术研究		500,000.00			500,000.00	与资产相关
科技基础条件建设专项	187,500.00		37,500.00		150,000.00	与资产相关

奶牛信息技术应用项目						与资产相关
牛场标准化建设项目	13,109,583.33		696,666.67		12,412,916.66	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
农产品加工废弃物深度资源化项目	4,193,750.00		762,500.00		3,431,250.00	与资产相关
农机设备补助	1,600,588.23	854,800.00	311,762.16		2,143,626.07	与资产相关
农垦农产品质量追溯系统建设项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
贫困地区人才支持计划科技特派员专项资金		40,000.00			40,000.00	与资产相关
葡萄籽多酚建设项目	1,023,750.00		157,500.00		866,250.00	与资产相关
乳业生产配套项目	2,262,500.00		487,500.00		1,775,000.00	与资产相关
生鲜乳深加工生产线技术改造项目	3,520,000.00		440,000.00		3,080,000.00	与资产相关
生鲜食品配送服务体系建设项目	1,900,000.00		237,500.00		1,662,500.00	与资产相关
饲草料收获配送服务体系建设项目	2,468,750.00		375,000.00		2,093,750.00	与资产相关
饲料加工全过程数据采集与质量可追溯体系		600,000.00			600,000.00	与资产相关
天山北坡项目设备		997,900.00	85,737.50		912,162.50	与资产相关
羊养殖项目	2,500,000.00		500,000.00		2,000,000.00	与资产相关
婴幼儿配方奶粉生产线技术改造项目	20,300,000.00		50,000.00		20,250,000.00	与资产相关

于新疆饼粕蛋白资源反刍动物营养调控研究与示范		200,000.00			200,000.00	与资产相关
沼气工程项目	1,625,000.00		325,000.00		1,300,000.00	与资产相关
牛羊肉分割包装加工生产线改造项目		150,000.00			150,000.00	与资产相关
合计	62,691,421.56	7,342,700.00	5,341,666.33		64,692,455.23	--

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	163,800,000.00						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）	269,890,906.23			269,890,906.23
其他资本公积	10,693,843.52			10,693,843.52
合计	280,584,749.75			280,584,749.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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	14,805,330.81	5,494,336.95		20,299,667.76
合计	14,805,330.81	5,494,336.95		20,299,667.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前  
年度亏损或增加股本。

**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	173,553,709.52	156,010,400.37
调整后期初未分配利润	173,553,709.52	156,010,400.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,112,793.83	22,489,359.83
减：提取法定盈余公积	5,494,336.95	2,021,050.70
应付普通股股利	3,275,999.98	2,924,999.98
期末未分配利润	187,896,166.42	173,553,709.52

**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	576,140,185.31	542,828,617.85	770,872,643.24	657,406,780.38
其他业务	23,761,827.07	23,743,985.68	507,187.42	436,819.87
合计	599,902,012.38	566,572,603.53	771,379,830.66	657,843,600.25

**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	22,421.97	10,828.65
营业税	182,449.80	
城市维护建设税	44,887.65	65,463.31
教育费附加	169,464.12	323,218.89
合计	419,223.54	399,510.85

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	341,715.25	754,625.34
差旅费	769,788.90	476,016.06
咨询服务费		394,504.86
职工薪酬	8,327,633.19	5,957,635.77
广告宣传费	9,852,401.67	5,785,418.22
业务招待费	158,682.70	383,029.48
交通运输费	16,776,405.59	12,860,272.70
折旧摊销费	1,196,269.16	1,961,052.09
仓储租赁费	1,145,021.49	1,234,209.19
其他	3,091,123.89	293,759.58
合计	41,659,041.84	30,100,523.29

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	2,880,895.72	2,012,268.71
差旅费	1,948,527.63	1,246,791.58
交通运输费	1,367,125.87	1,386,498.22
职工薪酬	18,950,533.27	17,976,692.34
流动资产处置损失	264,683.46	2,324,727.75

中介咨询费	1,707,086.43	1,528,859.54
税费	1,932,609.95	774,159.37
折旧及摊销	8,594,208.18	5,477,209.10
宣传费	345,870.43	143,746.00
业务招待费	999,131.83	1,333,111.06
修理费	1,046,573.57	
其他	3,547,987.18	1,355,159.39
合计	43,585,233.52	35,559,223.06

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	45,134,891.48	32,182,844.87
减：利息收入	478,574.85	565,713.11
减：利息资本化金额		
汇兑损益	557,511.41	27,326.55
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,518,538.50	807,479.71
合计	46,732,366.54	32,451,938.02

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	3,537,734.02	751,334.91
二、存货跌价损失	12,318,057.77	4,700,377.32
十、生产性生物资产减值损失	727,011.65	
合计	16,582,803.44	5,451,712.23

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	-1,571,762.57	976,348.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	277,996.63	
合计	-1,293,765.94	976,348.23

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	
其中：固定资产处置利得		792.72	
接受捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
政府补助	158,114,202.83	31,219,308.83	41,571,802.83
其他	19,760,650.81	70,831.14	19,760,650.81
合计	177,884,853.64	31,300,932.69	61,342,453.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
兵团城镇化建设奖励资金						420,200.00	200,000.00	与收益相关
兵团科技计划专项资金							1,250,000.00	与收益相关
兵团信息化专项资金							500,000.00	与收益相关
博士后资助专项经费							220,000.00	与收益相关
畜产品冷链物流配送体系建设项目						875,000.00	875,000.00	与资产相关
畜牧业发展补助资金						120,054,900.00	11,270,000.00	与收益相关
畜禽水产新品种选育与高效养殖创建示范科技研发项目						100,000.00		与收益相关

创新型城市专项资金						230,000.00		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
防治奶牛乳腺炎的特异性卵黄抗体中师与示范款						80,000.00		与收益相关
工业竞赛考核奖金						150,000.00		与收益相关
国民经济动员专项经费						150,000.00		与收益相关
环境保护现金集体奖						1,000,000.00		与收益相关
检测体系资金						12,000.00		与收益相关
科技基础条件建设专项						37,500.00	37,500.00	与资产相关
科技三项费用							380,000.00	与收益相关
科研经费						570,000.00	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
奶牛子宫病原菌分离鉴定及 PCR 快速诊断方法的研究项目						100,000.00		与收益相关
能繁母畜补贴资金							2,640,000.00	与收益相关
牛场标准化建设项目						696,666.67	696,666.67	与资产相关
牛奶补贴						22,000,000.00	5,000,000.00	与收益相关
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
农机设备补助						311,762.16	311,762.16	与资产相关
农垦农业技术试验示范专项资金						200,000.00	150,000.00	与收益相关
排污费补助资金							50,000.00	与收益相

								关
葡萄籽多酚建设项目						157,500.00	157,500.00	与资产相关
企业知识产权管理试点补助							50,000.00	与收益相关
乳业生产配套项目						487,500.00	487,500.00	与资产相关
乳制品深加工						500,000.00		与收益相关
生鲜乳深加工生产线技术改造项目						440,000.00		与资产相关
生鲜食品配送服务体系建设项目						237,500.00		与资产相关
石河子市组织工业竞赛获奖款						80,000.00		与收益相关
饲草料收获配送服务体系建设项目						375,000.00	375,000.00	与资产相关
饲料厂项目前期费补助							200,000.00	与收益相关
天山北坡项目设备						85,737.50		与资产相关
贴息						4,304,136.50	405,680.00	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
现代农业科技攻关与成果转化计划						250,000.00		与收益相关
羊养殖项目						500,000.00	500,000.00	与资产相关
婴幼儿配方奶粉生产线技术改造项目						50,000.00	50,000.00	与资产相关
技术改造奖励资金							200,000.00	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
宰后牛肉品质控制关键技术的开发及应用							60,000.00	与收益相关
招收安置补助资金						815,200.00	94,000.00	与收益相关

沼气工程项目						325,000.00	325,000.00	与资产相关
植物分离蛋白项目补助资金						100,000.00	800,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金						192,700.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金						113,400.00	91,200.00	与收益相关
自治区特色轻工发展专项资金						350,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	158,114,202.83	31,219,308.83	--

其他说明：

注：1、与资产相关的政府补助系从递延收益转入，详见附注六、29

2、本年单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的比例在10%以上且绝对金额超过人民币500万元的政府补助：

政府补助文件号	具体内容	会计处理方法	涉及金额	当期实际收到金额	备注
师财农[2015]37号	拨付新疆石河子花园乳业有限公司2014年收购鲜奶进行补贴，合计2200万元	计入当期经常性损益	22,000,000.00	22,000,000.00	
师财农[2015]169号	为防止奶牛养殖业滑坡萎缩，拨付新疆西部牧业股份有限公司2015年生产的奶粉专项补贴，共计资金9354.24万元。	计入当期经常性损益	93,542,400.00		该款项于2016年3月25日收到

## 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	36,199,449.18	8,803,337.18	36,199,449.18
其中：固定资产处置损失	17,412.50	9,963.96	17,412.50
对外捐赠	24,000.00	19,900.00	24,000.00
其他	7,191,050.86	41,071.60	7,191,050.86
合计	43,414,500.04	8,864,308.78	43,414,500.04

其他说明：

本期生产性生物资产处置损失较上期增加，主要原因是生物性资产死淘增加。

## 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	576,653.25	2,158,200.91
递延所得税费用	-4,021,079.56	-3,346.15
合计	-3,444,426.31	2,154,854.76

### (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	17,527,327.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,381,831.91
子公司适用不同税率的影响	3,258,921.18
非应税收入的影响	-12,108,075.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	540,361.67
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	507,026.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-24,492.69
所得税费用	-3,444,426.31

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	478,574.85	565,713.30
营业外收入	1,779,900.00	76,900.14
政府补助	59,230,136.83	26,700,880.00
其他往来收到现金	61,314,678.22	6,984,462.67

保证金	885,010.00	2,092,800.00
受限资金的增加	2,400,000.00	
合计	126,088,299.90	36,420,755.92

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	49,833,397.35	30,878,442.51
其他往来支付现金	74,942,024.79	6,961,823.41
营业外其他支出		60,971.60
存放银行保证金	363,800.00	2,200,000.00
合计	125,139,222.14	40,101,237.52

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
计入递延收益的与资产相关的补助	7,342,700.00	40,820,000.00
合计	7,342,700.00	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购少数股东投资款	24,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	20,971,753.94	30,831,440.34
加：资产减值准备	16,582,803.44	5,451,712.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,516,232.31	57,346,796.32
无形资产摊销	3,341,473.68	1,760,169.68
长期待摊费用摊销	420,902.49	437,769.26
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）	36,199,449.18	8,802,544.46
财务费用（收益以“-”号填列）	45,134,891.48	32,210,171.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,293,765.94	-976,348.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,557,066.95	12,305.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-464,012.61	-15,651.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,050,525.10	-218,984,903.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,897,908.60	-135,161,819.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,213,355.46	51,660,819.01
其他	-5,341,666.33	
经营活动产生的现金流量净额	72,775,916.45	-166,624,995.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,420,513.47	137,830,675.04
减：现金的期初余额	137,830,675.04	91,370,274.90
现金及现金等价物净增加额	36,589,838.43	46,460,400.14

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	90,463,500.00
其中:	--
其中: 新疆西牧乳业有限责任公司	90,463,500.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	37,763,004.08
其中:	--
其中: 新疆西牧乳业有限责任公司	37,763,004.08
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	52,700,495.92

其他说明:

### (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	174,420,513.47	137,830,675.04
其中: 库存现金	3.50	7,075.90
可随时用于支付的银行存款	174,420,509.97	137,823,599.14
三、期末现金及现金等价物余额	174,420,513.47	137,830,675.04

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	7,410,000.00	银行承兑保证金
固定资产	4,838,329.67	已抵押、详见附注六、26
无形资产	26,737,419.66	已抵押、详见附注六、26
合计	38,985,749.33	—

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	--	--	34,258.60
澳元	7,246.51	4.7276	34,258.60
长期应付款			8,038,117.70
其中：美元	1,237,852.30	6.4936	8,038,117.70

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆西牧乳业有限责任公司	2015年07月01日	90,463,500.00	100.00%	购买	2015年07月01日	取得实际控制权	30,767,706.99	-22,298,919.24

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	新疆西牧乳业有限责任公司
------	--------------

--现金	90,463,500.00
合并成本合计	90,463,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	108,663,116.25
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-18,199,616.25

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1. 合并成本公允价值的确定

此次收购全部采用现金收购。

1. 或有对价及其变动的说明

此次收购无或有对价

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	新疆西牧乳业有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	37,763,004.08	37,763,004.08
应收款项		
预付账款	3,324.97	3,324.97
存货	1,968,251.40	1,968,251.40
长期股权投资	5,875,274.07	5,875,274.07
固定资产	43,320,788.37	34,242,472.83
无形资产	24,881,022.23	5,139,296.05
递延所得税资产	30,815.58	30,815.58
负债：		
流动负债	856,358.19	856,358.19
递延所得税负债	4,323,006.26	
净资产	108,663,116.25	84,166,080.79
减：少数股东权益		
取得的净资产	108,663,116.25	84,166,080.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值以同致信德（北京）资产评估有限公司新疆分公司在2014年11月29日出具的《内蒙古伊利实业集团股份有限公司拟转让持有的石河子伊利乳业有限责任公司股东全部权益价值项目评估报告》（同致信德新评报字【2014】第052号）为基础确定，评估基准日为2014年6月30日。评估基准日至收购日之间，按照评估的资产、负债的公允价值持续计算确定收购日的公允价值。

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

#### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 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

## 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	100.00%		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	70.00%		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
新疆西牧乳业有限责任公司	石河子市	石河子市	乳制品制造业	100.00%		购买

**(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%	2,150,035.27	12,000,000.00	57,479,390.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

因新疆石河子花园乳业有限公司系非同一控制下合并收购的子公司，此处涉及的相关数据均为合并层面数据，以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。

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	113,321,849.18	135,980,822.76	249,302,671.94	101,669,678.70	3,934,517.78	105,604,196.48	133,222,386.81	138,435,378.98	271,657,765.79	102,898,557.47	435,821,030.00	103,334,378.50

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	316,524,856.37	5,375,088.17		40,770,067.76	252,131,082.11	23,797,367.86		20,778,377.65

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

## 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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	克拉玛依市	克拉玛依市	畜牧业		50.00%	权益法
石河子市天锦牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业		50.00%	权益法
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	37.13%		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		38.88%	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		42.68%	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		30.00%	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		30.00%	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		30.00%	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		30.00%	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
石河子市天盈牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业		38.94%	权益法
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业		30.00%	权益法
石河子市泉旺牧业有限责任公司	石河子市	石河子市	畜牧业		30.00%	权益法

浙江一恒牧业有限公司	宁波	宁波	畜产品初加工	40.00%		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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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	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
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	子公司参股的合营企业
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
石河子市利群牧业有限责任公司	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
石河子市泉旺牧业有限责任公司	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
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	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
石河子市天锦牧业有限责任公司	子公司参股的合营企业
石河子市天盈牧业有限责任公司	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
石河子市振兴牧业有限责任公司	子公司参股的联营企业
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	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
新疆西部银力棉业（集团）有限公司	受同一控制母公司联营公司
石河子宾馆	受同一控制母公司控制子公司
石河子市国能能源投资有限公司	受同一控制母公司控制子公司
石河子泽众水务有限公司	受同一控制母公司控制子公司
新疆天筑建设（集团）有限责任公司	受同一控制母公司控制子公司
新疆西部新丝路旅游（集团）有限公司	受同一控制母公司控制子公司
石河子广联建筑安装工程有限公司	受同一控制母公司控制孙公司
新疆西部绿珠果蔬有限公司	受同一控制母公司控制子公司
石河子粮油收储经营有限公司	受同一控制母公司控制子公司
石河子市兴发资产管理有限公司	受同一控制母公司控制子公司
石河子国有产权交易有限责任公司	受同一控制母公司控制子公司
新疆正义农业科技有限公司	实际控制人参股
石河子八棉纺织有限公司	实际控制人参股

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	饲料及其他	65,445.60			
石河子市东润牧业有限责任公司	饲料及其他	2,162,260.24			
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	饲料及其他	4,025.60			
石河子市广联建筑安装工程有限责任公司	建筑安装	406,232.60			3,113,567.49
石河子市梦园牧业有限责任公司	饲料及其他	1,305.00			
石河子市三盈牧业有限责任公司	饲料及其他	1,452,304.40			
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	牛	1,142,468.60			
石河子市桃园牧业有限责任公司	饲料及其他	1,305.00			
石河子市天锦牧业有限责任公司	牛	1,806,000.00			
石河子市天盈牧业有限责任公司	牛	419,047.20			
石河子市西锦牧业有限责任公司	饲料及其他	999,703.40			

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
克拉玛依祥瑞牧业有限责任公司	饲料及其他	3,525,167.60	
石河子市东润牧业有限责任公司	饲料及其他	1,402,201.90	1,423,911.20
石河子市阜瑞牧业有限责任公司	饲料及其他	3,308,340.20	114,065.06

石河子市利群牧业有限责任公司	饲料及其他	3,250,220.20	68,712.39
石河子市梦园牧业有限责任公司	饲料及其他	2,516,098.20	83,299.12
石河子市泉旺牧业有限责任公司	牛	1,025,152.80	
石河子市三盈牧业有限责任公司	饲料及其他	1,898,075.10	118,353.30
石河子市曙瑞牧业有限责任公司	牛	5,655,005.40	
石河子市桃园牧业有限责任公司	饲料及其他	3,917,077.10	67,635.00
石河子市天锦牧业有限责任公司	牛	2,328,163.00	
石河子市天盈牧业有限责任公司	牛	8,987,578.30	
石河子市西锦牧业有限责任公司	饲料及其他	2,156,701.80	1,042,810.53
新疆西部绿珠果蔬有限公司	其他	39,957,264.96	
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	饲料及其他	20,606,916.41	16,407,651.00

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

## (3) 关联租赁情况

## (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
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	50,000,000.00	2014年06月27日	2017年06月26日	否
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	23,000,000.00	2011年09月29日	2017年09月29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	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
10 万以内	172,000.00	804,000.00
10-20 万	1,546,700.00	528,000.00
20-30 万	40.00	
合计	2,118,700.00	1,136,000.00

#### (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	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	石河子市利群牧业有限责任公司			16,038,400.00	
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	石河子市三盈牧业有限责任公司			18,118,954.00	
应收账款	石河子市桃园牧业有限责任公司	60.00		9,186,935.00	

应收账款	石河子市天盈牧业 有限责任公司	5,182,600.00			
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	石河子市兴发资产 管理有限公司	7,200.00			
应收账款	新疆西部新丝路旅 游凯瑞酒店	312,165.50	32,022.75		
应收账款	新疆西部准噶尔牧 业股份有限公司	7,331,050.07			
应收账款	合计	12,833,075.57	32,022.75	74,264,638.15	
其他应收款	克拉玛依祥瑞牧业 有限责任公司	28,751,039.60			
其他应收款	石河子市阜瑞牧业 有限责任公司	15,694,942.00			
其他应收款	石河子市利群牧业 有限责任公司	3,409,283.86			
其他应收款	石河子市梦园牧业 有限责任公司	5,368,237.10			
其他应收款	石河子市三盈牧业 有限责任公司	12,865,105.70		1,000,000.00	
其他应收款	石河子市曙瑞牧业 有限责任公司	22,811,137.30			
其他应收款	石河子市桃园牧业 有限责任公司	26,166,843.40		14,826.10	
其他应收款	石河子市泉旺牧业 有限责任公司	4,688,816.00			
其他应收款	石河子市西锦牧业 有限责任公司	3,038,788.76			
其他应收款	合计	122,794,193.72		1,014,826.10	

## (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	克拉玛依祥瑞牧业有限 责任公司	65,445.60	
应付账款	石河子市东润牧业有限 责任公司	2,162,260.24	1,414,125.44

应付账款	石河子市阜瑞牧业有限责任公司	4,025.60	
应付账款	石河子市广联建筑安装工程有限责任公司	406,232.60	1,787,350.47
应付账款	石河子市梦园牧业有限责任公司	1,305.00	
应付账款	石河子市三盈牧业有限责任公司	1,452,304.40	
应付账款	石河子市曙瑞牧业有限责任公司	1,142,468.60	
应付账款	石河子市桃园牧业有限责任公司	1,305.00	
应付账款	石河子市天锦牧业有限责任公司	1,806,000.00	
应付账款	石河子市天盈牧业有限责任公司	419,047.20	
应付账款	石河子市西锦牧业有限责任公司	999,703.40	
应付账款	石河子市振兴牧业有限责任公司	8,613.60	
应付账款	合计	8,468,711.24	3,201,475.91
预收账款	石河子市东润牧业有限责任公司		2,961,200.00
预收账款	石河子市西锦牧业有限责任公司	35,672.00	
预收账款	合计	35,672.00	2,961,200.00
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	石河子市国有资产经营（集团）公司	1,049,083.19	5,549,083.19
其他应付款	石河子市东润牧业有限责任公司	6,150,291.10	
其他应付款	石河子市天锦牧业有限责任公司	14,358,423.76	
其他应付款	石河子市天盈牧业有限责任公司	3,776,935.55	
其他应付款	合计	25,334,733.60	8,632,804.79

## 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

### 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

截止2015年12月31日止，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

截止2015年12月31日止，本公司无需要披露的或有事项。

#### (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

本集团经营业务均与畜牧业相关，根据内部组织结构情况及管理要求，未划分经营分部，无分部报告信息。

## 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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2988号文《关于核准新疆西部牧业股份有限公司配股的批复》，新疆西部牧业股份有限公司（以下简称“本公司”）获准向原股东配售不超过4,914万股新股，每股发行价格为人民币8.34元。配售结束后，实际发行数量为47,532,310股。股款以人民币缴足，计人民币396,419,465.40元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币8,757,752.11元后，净募集资金共计人民币387,661,713.29元。上述资金于2016年02月06日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）所验证并出具瑞华验字[2016]01690002号验资报告。

## 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

其他说明

## 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	69,250,828.78	100.00%	2,286,902.44	3.3%	66,963,926.34	196,429,274.76	283.65%	1,042,800.21	0.53%	195,386,474.55
合计	69,250,828.78	100.00%	2,286,902.44	3.3%	66,963,926.34	196,429,274.76	283.65%	1,042,800.21	0.53%	195,386,474.55

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	7,716,016.38	385,800.82	5.00%
1 年以内小计	7,716,016.38	385,800.82	5.00%

1至2年	2,986,252.02	298,625.20	10.00%
2至3年	1,354,809.17	406,442.75	30.00%
3年以上	1,926,292.09	1,196,033.67	
3至4年	1,150,000.00	575,000.00	50.00%
4至5年	776,292.09	621,033.67	80.00%
合计	13,983,369.66	2,286,902.44	16.35%

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 1,244,102.23 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 61,472,730.58 元，占应收账款年末余额合计数的比例 88.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 659,355.09 元。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备期末 余额
新疆石河子花园乳业 有限公司	货款	40,736,529.52	1年以内	58.82	
麦趣尔集团股份有限 公司	货款	6,908,698.00	1年以内	9.98	
新疆凌瑞创新农业机 械设备有限公司	收割款	5,503,381.32	1年以内，1-2年	7.95	311,458.13
石河子市天盈牧业有 限责任公司	货款	5,166,000.00	1年以内	7.46	
马尚新	收割款	3,158,121.74	1年以内，1-2年， 2-3年	4.56	347,896.96
合计	—	61,472,730.58	—	88.77	659,355.09

## (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	662,658,379.39	100.00%	566,177.70	0.09%	662,092,201.69	345,064,445.07	100.00%	247,116.67	0.07%	344,817,328.40
合计	662,658,379.39	100.00%	566,177.70	0.09%	662,092,201.69	345,064,445.07	100.00%	247,116.67	0.07%	344,817,328.40

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	3,361,385.82	168,069.29	5.00%
1 年以内小计	3,361,385.82	168,069.29	5.00%
1 至 2 年	2,905,165.68	290,516.57	10.00%
2 至 3 年	112,092.00	33,627.60	30.00%
3 年以上	109,330.47	73,964.24	
3 至 4 年	67,165.44	33,582.72	50.00%
4 至 5 年	8,917.50	7,134.00	80.00%
5 年以上	33,247.53	33,247.52	100.00%

合计	6,487,973.97	566,177.70	
----	--------------	------------	--

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 319,061.02 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

## (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
备用金	472,055.52	402,807.50
保障金	4,525,052.44	267,572.42
内部往来	562,628,005.42	330,082,716.17
借款	1,398,647.81	697,213.48
其他	92,218.20	16,917.50
政府补助	93,542,400.00	13,597,218.00
合计	662,658,379.39	345,064,445.07

## (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
新疆生产建设兵团畜牧工程技术研究中心有限公司	内部往来	260,792,075.48	1 年以内	39.36%	
石河子市财政局（新疆兵团第八师财务局）	政府补助	93,542,400.00	1 年以内	14.12%	
石河子市天源奶业有限责任公司	内部往来	77,895,409.34	1 年以内	11.75%	
石河子红光牧业有限	内部往来	75,867,165.50	1 年以内，1-2 年，	11.45%	

责任公司			2-3 年		
石河子开发区绿洲牧业奶牛养殖有限责任公司	内部往来	32,595,044.95	1 年以内	4.92%	
合计	--	540,692,095.27	--	81.60%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (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	406,909,411.84		406,909,411.84	171,445,911.84		171,445,911.84
对联营、合营企业投资	63,302,595.94		63,302,595.94	50,268,197.96		50,268,197.96
合计	470,212,007.78		470,212,007.78	221,714,109.80		221,714,109.80

## (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
新疆喀尔万食品科技有限公司	7,377,029.84			7,377,029.84		
新疆泉牲牧业有限责任公司	16,880,000.00			16,880,000.00		
石河子开发区天源乳业有限公司	5,130,000.00			5,130,000.00		
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		
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	5,000,000.00	145,000,000.00		150,000,000.00		
新疆石河子花园乳业有限责任公司	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		
新疆西牧乳业有限公司		90,463,500.00		90,463,500.00		
合计	171,445,911.84	235,463,500.00		406,909,411.84		

## (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	50,268,197.96	7,960,000.00		74,397.98						58,302,595.94	
浙江一恒牧业有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	50,268,197.96	12,960,000.00		74,397.98						63,302,595.94	
合计	50,268,197.96	12,960,000.00		74,397.98						63,302,595.94	

## (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	167,820,085.16	175,717,285.35	637,364,471.57	609,183,306.05
其他业务	23,663,834.69	23,663,834.69	57,936.05	57,936.05
合计	191,483,919.85	199,381,120.04	637,422,407.62	609,241,242.10

其他说明:

## 5、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	33,274,222.11	20,088,253.08
合计	33,274,222.11	20,088,253.08

## 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	-36,199,449.18	
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）	41,571,802.83	1、兵团城镇化建设奖励资金 420,200.00; 2、畜产品冷链物流配送体系建设项目 875,000.00; 3、畜牧业发展补助资金 26,512,500.00;4、畜禽水产新品种选育与高效养殖创建示范科技研发项目 100,000.00; 5、创新型城市专项资金 230,000.00; 6、防治奶牛乳腺炎的特异性卵黄抗体中师与示范款 80,000.00; 7、工业竞赛考核奖金 150,000.00; 8、国民经济动员专项经费 150,000.00; 9、环境保护现金集体奖 1,000,000.00; 10、检测体系资金 12,000.00; 11、科技基础条件建设专项 37,500.00; 12、科研经费 570,000.00; 13、奶牛子宫病原菌分离鉴定及 PCR 快速诊断方法的研究项目 100,000.00;

		14、牛场标准化建设项目 696,666.67; 15、农产品加工废弃物深度资源化项目 762,500.00; 16、农机设备补助 311,762.16; 17、农垦农业技术试验示范专项资金 200,000.00; 18、葡萄籽多酚建设项目 157,500.00; 19、乳业生产配套项目 487,500.00; 20、乳制品深加工 500,000.00; 21、生鲜乳深加工生产线技术改造项目 440,000.00; 22、生鲜食品配送服务体系建设项目 237,500.00; 23、石河子市组织工业竞赛获奖款 80,000.00; 24、饲草料收获配送服务体系建设项目 375,000.00; 25、天山北坡项目设备 85,737.50; 26、贴息 4,304,136.50; 27、现代农业科技攻关与成果转化计划 250,000.00; 28、羊养殖项目 500,000.00; 29、婴幼儿配方奶粉生产线技术改造项目 50,000.00; 30、招收安置补助资金 815,200.00; 31、沼气工程项目 325,000.00; 32、植物分离蛋白项目补助资金 100,000.00; 33、中小企业发展专项资金 192,700.00; 34、中小企业国际市场开拓资金 113,400.00; 35、自治区特色轻工发展专项资金 350,000.00; 合计 41,571,802.83 元
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	18,199,616.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,644,016.30	
减：所得税影响额	404,864.68	
少数股东权益影响额	-2,555,635.83	
合计	20,078,724.75	--

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
畜牧业专项补贴资金	93,542,400.00	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

牛奶补助	22,000,000.00	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
------	---------------	-----------------------------

## 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	3.59%	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	0.47%	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、其他

## 第十一节 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2015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

二〇一六年四月二十二日