

公司代码：600419

公司简称：天润乳业

新疆天润乳业股份有限公司 2024 年半年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人刘让、主管会计工作负责人王慧玲及会计机构负责人（会计主管人员）牟芹芹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
√适用 □不适用
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
公司已在本报告详细描述存在的风险因素及其对策。敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。
- 十一、其他
□适用 √不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、天润乳业	指	新疆天润乳业股份有限公司
第十二师国资委（实际控制人）	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会
第十二师国资公司（第一大股东）	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司
兵团乳业（第二大股东）	指	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司
天润科技	指	新疆天润生物科技股份有限公司
天润齐源	指	天润齐源乳品有限公司
沙湾天润	指	沙湾天润生物有限责任公司
沙湾盖瑞	指	沙湾盖瑞乳业有限责任公司
天澳牧业	指	新疆天澳牧业有限公司
天润烽火台	指	新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司
芳草天润	指	新疆芳草天润牧业有限责任公司
天润北亭	指	新疆天润北亭牧业有限公司
天润沙河、天润建融	指	新疆天润沙河牧业有限公司（曾用名新疆天润建融牧业有限公司）
销售公司	指	新疆天润乳业销售有限公司
天润唐王城	指	新疆天润唐王城乳品有限公司
天润优品	指	新疆天润优品贸易有限公司
巴楚天润	指	巴楚天润牧业有限公司
澳大利亚乳业	指	新疆澳大利亚乳业有限公司，兵团乳业之全资子公司
润达牧业	指	奎屯润达牧业有限公司，兵团乳业之全资子公司
优牧草业	指	铁门关市优牧草业有限公司
新农乳业	指	阿拉尔新农乳业有限责任公司
托峰冰川	指	新疆托峰冰川牧业有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	新疆天润乳业股份有限公司
公司的中文简称	天润乳业
公司的外文名称	Xinjiang Terun Dairy Co., Ltd.
公司的法定代表人	刘让

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯育菠	陶茜
联系地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)乌昌公路2702号	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)乌昌公路2702号
电话	0991-3960621	0991-3960621
传真	0991-3930013	0991-3930013
电子信箱	zqb600419@126.com	zqb600419@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市西山兵团乌鲁木齐工业园区丁香一街9-181号
公司注册地址的历史变更情况	2013年12月由新疆石河子市西三路17号变更为新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)乌昌公路2702号; 2019年12月变更为现注册地址
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)乌昌公路2702号
公司办公地址的邮政编码	830088
公司网址	www.xjtrry.com
电子信箱	zqb600419@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,443,161,097.72	1,389,185,619.96	3.89
归属于上市公司股东的净利润	-27,907,796.16	125,804,699.69	-122.18
归属于上市公司股东的扣除非经	23,947,641.78	117,104,227.33	-79.55

常性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	246,734,511.84	100,197,133.70	146.25
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,320,069,079.48	2,390,869,955.22	-2.96
总资产	5,860,201,083.38	5,700,162,802.70	2.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0885	0.3989	-122.19
稀释每股收益(元/股)	-0.0885	0.3989	-122.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0759	0.3713	-79.56
加权平均净资产收益率(%)	-1.18	5.35	减少6.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.01	4.99	减少3.98个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

净利润及每股收益相关指标同比下降幅度较大，主要系报告期公司加大低生产价值牛只淘汰力度，根据市场因素计提奶粉减值及牛只减值，以及合并新农乳业增加亏损所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-81,443,816.86	主要系公司子公司处置牛只损失
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,439,280.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	555,289.34	
减:所得税影响额	1,140,256.61	
少数股东权益影响额(税后)	-5,734,065.69	
合计	-51,855,437.94	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

公司主要从事乳制品制造业及畜牧业，营业收入主要来源于乳制品销售收入，营业利润主要来源于乳制品销售业务。

（二）经营模式

公司拥有独立完整的奶牛养殖、乳制品研发、采购、生产和销售体系，公司根据自身情况、市场规则和运作机制，独立开展经营。

1.牧场管理：公司拥有天澳牧业、沙湾天润、天润烽火台、天润沙河、天润北亭、芳草天润、巴楚天润、新农乳业牧业分公司、托峰冰川九家奶牛养殖企业共计 26 个牧场，充分发挥天山北坡黄金奶源带的优势，不断提升牧场管理水平，提高自有奶源比例，为公司提供优质可靠的原料奶。

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

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

4.销售模式：公司下设销售公司，建立了稳固的营销网络和较为完善的售后服务体系。针对不同的区域，公司分别采取直销模式和经销模式，直销模式通过公司自有营销队伍，对快消品主渠道大型连锁商超进行直接销售；经销模式是在主要地区选择经销商，由经销商间接地将公司产品销售给相应区域的终端客户。

（三）行业情况

1.国家高度重视奶业发展

2018 年，国务院办公厅发布《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》，进一步明确了奶业的定位，强调奶业是健康中国，强壮民族不可或缺的产业，是使食品安全的代表性创业，是农业现代化的标志性产业，和一、二、三产业协调发展的战略

性产业，向全社会发出了振兴奶业的强烈信号，为奶业更好发展指明了方向和路径，对于推动奶业持续健康发展具有重大的现实意义和深远的历史意义。

2024年2月，中央一号文件《中共中央 国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴的意见》提出“完善液态奶标准，规范复原乳标识，促进鲜奶消费”，一方面为乳业的高质量发展提供政策支持，另一方面也为消费者打造一个更加健康、安全、透明的乳制品市场，引导整个产业链从源头牧场到终端产品的全面质量提升，进一步激发乳制品消费市场的活力与发展潜力。

2.奶源阶段性过剩局面持续

由于近年来奶牛养殖行业产能集中释放带来供给端的快速增加，而下游乳制品消费需求恢复较为疲软，牛奶产量的攀升速度高于乳制品市场规模的增长速度，螺旋交互影响下导致生鲜乳价格持续走低。根据农业农村部发布数据，2024年6月份奶业主产省生鲜乳收购价每公斤3.30元，环比下跌2.4%，同比下跌13.4%，生鲜乳收购价已连续28个月同比下降，奶源阶段性过剩的压力未得到有效缓解。

3.数智赋能与科技创新推动奶业未来发展

2024年7月，中国奶业协会发布《中国奶业科技创新指导意见》和《中国奶业数智化发展意见》，明确到2030年我国奶业数智化基础支撑体系基本建立。第十五届奶业大会强调，要坚定不移推进奶业高质量发展。一是稳基础，筑牢奶业发展根基。加强奶源基地建设，落实好各项纾困政策，提升优质饲草供应能力，推广节本增效饲养模式，帮助奶农渡过难关。二是强链条，推动产业融合发展。鼓励乳品企业提高自有奶源比例，支持小型奶牛场在严格保障质量安全的前提下就地加工、就近配送鲜奶、酸奶等。三是优结构，增加平价液态奶和干乳制品供应。鼓励使用生鲜乳生产巴氏杀菌乳、灭菌乳、高温杀菌乳。加强科普和宣传，引导扩大乳品消费。四是提效能，加快提升奶业竞争力。深化国际合作交流，挖潜国内、国际两种资源，探索高质量的“引进来”和“走出去”，在开放的环境中站稳脚跟、壮大成长。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.牧场与生产基地自然资源优越，具备较强的区位优势

新疆地区位于北纬34度到50度之间，处在“黄金奶源带”上，新疆拥有8.6亿亩优质草场，集中在天山南北地区，有大量优良奶牛和全国最大的进口良种牛核心群，奶源品质在全国名列前茅。公司牧场与生产基地位于草场资源丰富的地区，较长的日照时间及较大的昼夜使牧场具有了独特的品性，这为公司奶源的品质提供了得天独厚的自然条件。同时，新疆是国家“一带一路”及西部大开发战略的重要区域，公司位于中国（新疆）自由贸易试验区范围内，可享受相关改革政策，同时毗邻乌鲁木齐机场，周边公路交通系统发达便捷，能够依托陆港空港联动发展区位优势，且树立了较为牢固的品牌效应，拥有着稳定的消费市场与消费群体，为公司提供了良好的发展环境。

2.稳定、安全的奶源基地

公司是农业产业化国家重点龙头企业，重视奶源基地建设，坚信对行业长期而言，得奶源者得天下。公司原奶采购主要来自公司自有牧场和外部可控合作奶源，供应量与质量稳定，可以有效地保证公司原料奶供应。公司共拥有分布在新疆昌吉、阿克苏、奎屯、沙湾、西山农场、芳草湖农场、阿拉尔等地区的 26 个牛场，牛只总存栏数约 5.73 万头，同时对自有奶源基地进行技术升级改造，不断提升标准化养殖水平，公司拥有 9 个学生饮用奶奶源基地。经过多年发展，公司坚持自有及可控奶源的经营战略，与公司的产品战略相辅相成，持续提高公司生鲜乳自给率、提升奶源品质，确保奶源安全，进一步巩固了在区域乳制品市场的领先地位。

3.优秀的人才团队和精细化管理模式

经过 20 余年的发展，天润乳业培养了一大批行业内优秀人才，拥有一支与时俱进的管理团队和一批资深的行业专家，公司董事长刘让先生为享受国务院津贴的畜牧行业专家；同时为了更好地开展科研创新工作，公司先后聘请多位国内专家进行指导与合作。天润乳业在疆内率先建立了先进、完善、专业的生产和设备管理制度，同时具有完整建设与运营环保、智能、现代化牧场与生产车间的经验。经过多年发展，在牧场运营方面，公司掌握了奶牛规模化散栏饲养、自动化环境控制、数字化精准饲喂管理、粪污无害化处理等现代奶牛饲养先进技术；在生产工厂管理方面，严格执行国家 ISO9001、HACCP22000 管理体系，全程把控和监督生产的各个环节；同时公司采用定制的 ERP 进行精细化管理，提升了管理效率，成功打造了全面覆盖生产、销售、供应、财务、人力资源、办公自动化等各环节的 ERP 信息系统，提高了公司各项活动管理的精细化水平。以上因素使得公司牧场与生产管理、运营在疆内处于领先地位，同时为公司经营规模再迈上新的台阶奠定了基础。

4.扎实的行业技术储备与产品创新能力

公司重视技术研发和创新，公司将不断研发适应市场需要的新产品作为保持公司核心竞争力的重要手段。公司坚持以市场为导向，以原始创新为主体，持续加大新产品科技研发投入，增强公司软实力。2024 年上半年，公司推出了零添加蔗糖润康酸奶、有机润康酸奶等口味各异的新产品，同时不断探索研发储备产品，以差异化优良口感、健康的理念、新颖的包装持续增强市场占有率。公司重视研发创新精神，将实验室建立到大学，长期同中国农业大学、江苏大学等高校开展产学研合作，公司建立了兵团乳制品产业创新研究院、博士后科研工作站、新疆发酵乳微生物菌种资源开发重点实验室、中德畜牧业技术创新中心中德牛业发展合作项目等；公司自主研发的奶啤拥有国家专利，使用了独特采集的菌种自然发酵，在不采用注入二氧化碳气体情况下，使得一款乳酸菌饮料兼顾牛奶与啤酒的口感；公司主导实施的《新疆传统发酵乳制品优异种质资源发掘及其菌种制备与产业化创新应用》获得 2024 年中国乳制品工业协会技术进步二等奖，公司技术创新能力和创新成果在疆内起到领军示范作用。

5.全方位、高标准的产品质量控制

公司建立健全了行业内先进成熟的产品质量控制体系，公司从源头上确保原料奶质量，成立专门的饲草料收购质量督导组，严格收购标准；公司深化牧场防疫工作，原料奶质量合格率 100%，公司牧业板块所属牧场顺利通过国家级学生奶奶源基地验

收；公司通过新的设备工艺，有效控制了原料奶的菌落总数，并且优化乳制品加工工艺，提高设备利用率。坚持从牧场原奶端开始到消费终端的全程质量监控，并配有先进、齐全的检验检测设备，拥有一批经验丰富的质检人员，充分保证了公司产品的优质质量。公司先后建立了 ISO9001 质量管理体系、危害分析和关键控制点(HACCP)、食品安全管理体系(GB/T22000)和食品工业企业诚信管理体系，顺利通过四大管理体系的认证工作与年度监督审核工作，并通过了国家乳制品生产许可证(SC)换证审查工作。公司品牌 and 产品质量赢得了广大消费者的认可，牢固树立了企业的绿色环保形象。

6.良好的销售体系和客户基础

天润乳业深耕乳业主业 20 余年，在公司以客户为中心、以市场为导向发展战略下，坚持产品、渠道、市场差异化原则，整合优化营销系统。2018 年公司进一步加快市场布局，根据市场发展不断调整优化销售体系，成立独立的销售公司；以强城市型市场体系建设为主，坚持现代与传统相结合的策略，以乌鲁木齐市场为核心，实现疆内县级市场全覆盖，以新疆为基础的全国市场规划，实施“用新疆资源，做全国市场”战略，先后在北京、上海、广东等 31 个省市建立了市场网络体系；以产品布局市场渠道，建立电商平台，创新营销模式，积极开拓专卖店，通过传统渠道抓住消费味蕾，现代渠道提升品牌认知，专卖店强化用户体验，三驱并轨让天润作为疆奶的首席代表持续升华；在倡导国内消费大循环的背景下，利用新媒体传播工具，大力展开线上推广，发扬区域性乳企优势，强化消费者认识，持续建设品牌形象；疆外渠道布局方面，从填点连线的渠道铺市，到择优渠道布局，最终精准化渠道策略输出。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，国民经济延续恢复向好态势，GDP 同比增长 5.0%，经济运行总体平稳，居民收入实现稳定增长，消费支出持续恢复。大数据、人工智能等新技术催生新的消费场景，直播带货、即时配送等消费新模式不断涌现，带动实物商品网上零售额增长。从行业来看，上半年我国牛奶产量增长 3.4%，而根据中商产业研究院数据库，乳制品产量同比下降 3.0%，奶源供应过剩与乳制品市场消费需求放缓趋势未获显著缓解。尽管面临挑战，在广大消费者对健康和价值追求不断上升的驱动下，各乳制品企业积极探索高质量增长路径。

2024 年上半年，公司全面打响经济发展攻坚战，发挥区域特色优势，聚焦销售市场加大品牌营销推广，严格产品质量和生产成本管控，持续优化牛群结构。受原料奶与牛只售价持续走低等不利影响，公司经营业绩承压前行。报告期内，公司实现营业收入 144,316.11 万元，较上年同期增长 3.89%；归属于上市公司股东的净利润-2,790.78 万元，较上年同期下降 122.18%；经营活动产生的现金流量净额 24,673.45 万元，较上年同期增长 146.25%；上缴各项税费 3,271.74 万元。

(一) 销售板块

报告期内，公司在稳固疆内市场的基础上积极寻找疆外市场增量，加大品牌宣传和促销费用投入，拓展开发新渠道，疆外市场销售占比进一步提升。2024 年上半年，公司实现乳制品销量 14.90 万吨，较上年同期增长 1.78%。

1.加大品牌价值传播

报告期内，公司积极参与行业展会、投身公益活动，与头部带货直播间开展合作，借助各平台传播天润核心优势，品牌曝光超 17 亿次，打造疆奶第一品牌形象。天润丝路云端牧场持续完善“产-销-研”旅游体系，上半年共开展“我为新疆产品代言，我为天润代言”研学活动近 150 场次，充分发挥品牌宣传窗口作用。

2.稳健开拓疆外市场

报告期内，公司聚焦开发疆外市场潜力，持续拓展线下和线上销售渠道，疆外地区销售收入占比提升至 48.97%。公司与朴朴超市、华润万家等连锁超市和大型商超开展合作，全渠道终端网点数量同比实现增长。同时针对疆外仓储折扣和量贩零食系统渠道进行专项调研，筹备后续渠道开发。专卖店渠道将公司乳制品与天润优品新疆特色产品资源联动，带动提升门店销售规模，截至报告期末，天润乳业专卖店数量为 944 家。

3.行销活动助力销售提升

伴随新疆旅游旺季来临，公司重点聚焦奶啤和常温砖品类开展“新疆是个好地方，喝天润好奶游新疆”专项推广 54 场，实现热门景点全覆盖；在国际大巴扎设立天润乳业体验馆，开展生动化活动促销，探索景区推广新模式；在乌鲁木齐地区打造天润乳业工厂店，通过“前店后厂”模式带给消费者沉浸式购买体验，实现销售渠道下沉。

（二）乳业板块

上半年，公司乳业板块一方面致力于严抓产品质量标准，优化生产流程，提升管理效率，以有效的措施实现降本增效，另一方面提升产品创新研发能力，开展优质乳工程认证工作，为天润优质产品背书，增强消费者的信心和满意度。

1.筑牢食品安全防线

公司严格按照食品质量管理相关标准制定各乳品生产单位年度质量考核目标，加强生产原辅料质量管控，对 13 家重要供应商进行验厂审核；精细化生产过程管理，恪守产品检验放行红线底线，确保产品出厂合格率 100%。在日常检验能力验证和体系审核基础上，公司有效开展质量保证体系项目、质量月活动及质量培训，全力守护食品安全。

2.创新研发能力提升

报告期内，公司针对不同区域消费习惯推出特色化产品，完成 59 款新产品的开发，并陆续推出有机桶装酸奶、零乳糖牛奶等 11 款新产品上市，提升产品综合市场竞争力。另一方面，兵团乳制品产业创新研究院正式揭牌落户天润乳业，将加大产品原始创新和集成创新，推进乳制品新工艺和新技术的研发，以科学化、差异化、功能化实现产品提质升级。

3.重点项目有序开展

天润科技年产 20 万吨乳制品加工项目有序开展，截至报告期末，已完成生产车间、综合楼、污水站、室外管网等主体工程建设，正在进行物流中心、室内管网等工程的施工，主要生产设备的招标购置及进场安装工作有条不紊进行，建成后将有力提升高端常温产品的产能保障。

（三）牧业板块

面对阶段性奶源过剩的行业周期，公司牧业板块树立“咬紧牙关，打持久战”的思想意识，制定育种改良规划，实施核心牛群建设，加大优化牛群结构力度，提升精细化管理水平，充分挖掘奶牛单产潜能，有效降低生产成本，为牧业的可持续、高质量发展奠定坚实基础。

1. 加速优化牛群结构

报告期内，公司牧业板块持续对牛群结构进行优化，淘汰低生产价值牛只，整合牧场提高运营效率。截至报告期末，公司牛只存栏 5.73 万头，较上年末减少 11.85%。与此同时，实现了原料奶生产成本的降低和成母牛单产水平的提升，进一步打造优质核心牛群。

2. 有序开展饲草收储

公司牧业板块严格遵循“不多收，不积压”的原则，按照牛只存栏和饲草库存情况精准制定饲草采购计划，杜绝库存积压。并且严格验收标准，在收购过程中坚持“车车检、捆捆验”，确保采购质优价廉的饲草储备。同时牧业事业部各管理条线联合开展牧场巡查，加强原料库存管控。

3. 专注技术提升智慧养牛

公司从养殖技术维度出发，结合基因组检测与淘汰牛分析，重点在奶牛营养代谢、消化疾病、饲料转化效率等方面进行细节管控，确保牛只健康。经国家动物疫控评估专家组现场核查，芳草天润通过国家布鲁氏菌病无疫小区验收。公司《优质后备牛主要疫病综合防控技术的示范与推广》项目入选中国奶业协会 2024 年奶业重大科技创新成果。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,443,161,097.72	1,389,185,619.96	3.89
营业成本	1,193,542,329.63	1,103,641,496.15	8.15
销售费用	86,178,845.07	74,410,479.00	15.82
管理费用	51,001,267.31	41,902,183.29	21.72
财务费用	18,364,991.80	6,592,712.39	178.57

研发费用	10,948,685.81	11,492,547.79	-4.73
经营活动产生的现金流量净额	246,734,511.84	100,197,133.70	146.25
投资活动产生的现金流量净额	-312,682,108.78	-494,989,298.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	198,498,059.12	484,767,059.76	-59.05

财务费用变动原因说明：主要系报告期根据生产经营、项目建设需求，公司融资增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期销售公牛及奶粉收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司收购新农乳业所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司收购新农乳业新增并购业务贷款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

与上年同期相比，公司在报告期内一是加大对低产奶牛及公牛的处置力度，二是根据会计准则计提存货减值准备、生物性生物资产减值准备及坏账准备，三是合并新农乳业增加亏损。综上，公司 2024 年 1-6 月经营亏损。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	667,901,199.82	11.40	510,750,737.64	8.96	30.77	主要系报告期公司营运资金增加所致
在建工程	338,221,106.50	5.77	509,924,430.21	8.95	-33.67	主要系报告期天润齐源年产 15 万吨乳制品加工项目一期达到预定使用状态转入固定资产所致
短期借款	664,968,312.25	11.35	475,668,207.94	8.34	39.80	主要系报告期公司营运资金需求增加所致
其他应收款	27,833,509.07	0.47	21,109,217.31	0.37	31.85	主要系报告期内广告宣传支出增加所致
无形资产	114,385,429.01	1.95	62,215,515.40	1.09	83.85	主要系报告期内天润齐源土地使用权增加所致
递延所得税资产	15,442,076.69	0.26	5,670,456.45	0.10	172.33	主要系报告期内计提资产减值增加所致
其他非流动资产	19,194,282.61	0.33	12,641,106.06	0.22	51.84	主要系报告期内预付的工程款和设备款增加所致
应付股利	51,605,040.47	0.88	18,241,960.89	0.32	182.89	主要系报告期内公司根据

						股东大会决议确定权益分派方案所致
应交税费	9,123,532.03	0.16	5,784,701.31	0.10	57.72	主要系报告期计提的房产税和土地使用税尚未缴纳所致
应付票据	24,600,000.00	0.42	0.00	0.00	不适用	主要系报告期支付业务需求增加所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五)重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天润科技	乳品制造业	乳品、饮料生产加工与销售等	23,629.50	153,213.86	50,416.76	100,954.49	5,334.04	3,976.24
天润北亭	畜牧业	奶牛养殖；生鲜乳收购、销售	50,725.00	100,648.79	51,512.02	6,837.08	971.40	261.17
销售公司	批发业和零售业	乳制品销售	1,000.00	44,799.63	1,417.48	123,215.30	-3,314.98	-2,414.91
新农乳业	乳品制造业	乳品、饮料生产加工与销售等	70,200.00	112,789.51	7,342.29	18,203.62	-3,256.24	-4,612.06

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

适用 不适用

(一)行业和市场风险

1.行业监管趋严导致成本升高的风险

在“三聚氰胺”“丙二醇”等一系列食品安全事件爆发后，乳制品行业的日常监管不断加强，法律法规监管体系建设不断完善，行业相关监管部门先后出台了《乳品质量安全管理条例》《企业生产乳制品许可条件审查细则》等规章制度，乳制品行业的质量监管要求和行业准入门槛进一步提高。乳制品行业生产企业为了满足不断提高的质量监管要求需要在相关质量安全控制和检测设备、人员等方面持续进行大量投入。企业在质量控制等方面费用和投入的短期持续增加，可能对乳制品行业内企业的经营业绩和利润空间产生一定程度的影响，使企业面临成本升高和短期内利润受限的风险。

2.上游畜牧养殖业发生重大疫病的风险

畜牧养殖过程中可能爆发的口蹄疫、流感、乳房炎、子宫炎等多种疫病将对奶源的产量和质量带来重大的不利影响。若未来上游畜牧养殖业爆发大规模奶牛疫病，不仅会严重影响原料奶的供应，还会增加消费者的恐慌情绪，影响乳制品市场整体消费。因此，乳制品行业企业均面临上游畜牧养殖业爆发重大疫病而影响生鲜乳供应和消费者需求的

3.市场竞争环境加剧的风险

随着居民收入的提高和消费升级的深化以及乳制品消费习惯的养成，乳制品行业迎来了良好的发展机遇。拥有质量安全且供应稳定的奶源基地、销售半径覆盖合理、产品质量优质的区域性乳制品企业的竞争优势日趋明显，其区域市场份额逐步提高。但是，随着乳制品行业的快速发展，如果全国性乳企加快在区域性市场以及低温乳制品领域的扩张步伐而公司未能采取有效应对措施，那么公司有可能面临市场份额下降、经营业绩下滑、发展速度放缓的风险。此外，作为快消品，乳制品的产品多元化和口感多样化，越来越成为消费者关注的重点。随着乳制品行业市场竞争的愈演愈烈，如果公司未能在竞争中有效实现规模提升、产品创新、技术升级和市场开拓，未能提高消费者粘性和品牌市场地位及占有率，从长期来看可能会对公司未来的盈利能力和持续增长潜力带来不利影响。

4.销售区域市场依赖的风险

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

5.疆外市场开拓的风险

未来，公司将紧抓我国乳制品行业快速发展的历史机遇，继续立足以低温酸奶为核心，确立领先低温、做强常温、突破乳饮的产品发展思路，整合调整营销系统，以疆内市场为核心，向疆外市场延伸。但目前我国乳制品行业已经形成了全国一线品牌市场份额领先，区域龙头品牌不断发展壮大的竞争格局。随着国家对乳制品行业监管继续趋严，行业整合力度加大，未来全国一线品牌可能更多的通过并购的方式收购区域市场规模乳企，并通过控制上游奶源、投资扩产等方式，继续扩张其品牌知名度和市场影响力，从而加剧市场竞争。如公司未能采取有效措施应对疆外市场开拓过程中面临的竞争，则有可能导致公司疆外市场开拓受阻。

（二）环保风险

乳品生产企业和牧场在生产经营中会产生污染性排放物，如果处理不当会产生环境污染风险。公司严格按照环保法规及相应标准要求，加大环保资金投入、加强职工环保教育和培训、积极与环保部门沟通交流，完善工厂排污、养殖场粪污处理设施和资源化利用，保证公司环保合法合规。但随着《环境保护法》《清洁生产法》等一系列法律法规日趋完善，“生态文明”“可持续发展”等理念的提出，都对企业的环保责任提出了更高的要求。此外若公司未严格执行环保法律法规和环保管理制度，可能造成污染物处理排放不达标，导致公司面临着花费高额污染治理费和受到违法处罚的风险。

（三）自然灾害风险

公司牧业板块从事奶牛规模化、集约化养殖业务，由于奶牛的生长和繁育对自然条件有较大的依赖性，并且天气等自然条件的变化也会对奶牛牧养所需的牧草、青贮

饲料等原料植物生长产生影响，故自然条件的变化将直接影响奶牛养殖企业的经营成果。此外，如果发生雪灾、旱灾等重大自然灾害，将可能对饲养奶牛造成损失。因此，公司的牧业板块需要面临发生自然灾害所带来的风险。

（四）产品质量控制风险

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

（二）其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024-04-03	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2024-04-04	详见公司于 2024 年 4 月 4 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-006）
2023 年年度股东大会	2024-05-08	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2024-05-09	详见公司于 2024 年 5 月 9 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-021）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的方式召开，股东大会的召集、召开、决策程序，符合《公司法》和《公司章程》的规定。2024年上半年公司共召开2次股东大会，审议的12项议案均获通过，公司董事会严格认真履行股东大会赋予的职责，执行股东大会通过的各项决议。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

子公司天润科技及孙公司沙湾盖瑞属于国家环境保护部门公布的废水重点排污单位，主要污染物为 COD、BOD、氨氮等，废水经污水处理系统处理达标后由厂区污水总排口排出。天润科技执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准，沙湾盖瑞执行二级标准。2024 年上半年，天润科技和沙湾盖瑞主要污染物平均排放浓度分别为化学需氧量 82.89mg/L 和 23.40mg/L，氨氮 1.125mg/L 和 0.63mg/L；天润科技前述污染物排放总量分别为 38.75t 和 0.51t，沙湾盖瑞前述污染物排放总量分别为 2.22t 和 0.06t，均未发生超标排放现象。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天润科技和沙湾盖瑞均配套建设有污水站，处理能力分别为 3000t/d 和 1500t/d；采用燃气锅炉供暖，燃气锅炉配置低氮燃烧器。2024 年上半年，天润科技和沙湾盖瑞各防治污染设施运行平稳。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

①天润科技建设项目严格遵守建设项目环境影响评价制度，2023 年年初实施了《新疆天润生物科技股份有限公司年产 20 万吨乳制品加工项目》，项目编制了环境影响评价报告表，并于 2023 年 3 月 31 日取得兵团十二师生态环境局的批复。目前项目主体已完工，配套污水站等环保设施严格按照环评要求进行建设。

天润科技于 2022 年 12 月申请了排污许可证延续，证书编号为 916500007344597423001Q，有效期至 2027 年 12 月 26 日。报告期内天润科技严格按照排污许可的要求进行污染物排放，并完成 2024 年一季度和二季度排污许可执行报告季报工作。

②沙湾盖瑞建设项目严格遵守建设项目环境影响评价制度，2023 年实施了《沙湾盖瑞乳业有限责任公司污水处理站改造项目》，填报了建设项目环境影响登记表，并已完成备案，备案号为 202365422300000034。报告期内污水站正常运行。

沙湾盖瑞于 2022 年 8 月申请了排污许可证延续，证书编号为 91654223754558668P001C，有效期至 2027 年 9 月 6 日。报告期内沙湾盖瑞严格按照排污许可的要求进行污染物排放。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

天润科技和沙湾盖瑞均依照排污许可和自行监测的相关要求，结合其实际情况，编制了 2024 年自行监测方案，方案包含废水、废气、噪声等监测项目、监测地点、监测频次和监测方法等，并明确了自行监测信息的公开方式。同时委托第三方有资质的单位进行污染物监测，监测结果均达标，数据已上传至全国污染源监测信息与共享平台。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

①子公司天润唐王城属于国家环境保护部门公布的废水非重点排污单位，废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准。主要污染物为化学需氧量、氨氮，天润唐王城配套建设有污水站，处理能力为 2500t/d，废水经污水处理系统处理达标后由厂区污水总排口排出，2024 年上半年主要污染物化学需氧量平均排放浓度为 35.45mg/L，排放总量为 2.77t，未发生超标排放现象。

天润唐王城采用外部电厂蒸汽供暖，燃气锅炉备用，配置低氮燃烧器。天润唐王城 2024 年 1 月申请了排污许可证延续，证书编号为 91659003MA78EGRQ18001U，有效期至 2029 年 2 月 7 日。依照排污许可和自行监测的相关要求，结合公司实际情况，天润唐王城编制了 2024 年自行监测方案，并委托第三方有资质的单位进行了污染物监测，2024 年上半年监测结果达标。

②子公司天润齐源属于国家环境保护部门公布的废水非重点排污单位，废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准。主要污染物为化学需氧量、氨氮，天润齐源配套建设有污水站，处理能力为 2500t/d，废水经污水处理系统处理达标后由厂区污水总排口排出，2024 年上半年主要污染物化学需氧量平均排放浓度为 30.4mg/L，排放总量为 1.72t，未发生超标排放现象。

天润齐源目前采用燃气锅炉供热，配置国内领先超低氮燃烧技术，废气执行标准为《锅炉大气污染物排放标准》（DB37/ 2374-2018）中表 2 重点控制区排放浓度限值

要求。天润齐源 2023 年 11 月申领了排污许可证，证书编号为 91371425MA7FC2H10Y001U，有效期至 2028 年 11 月 5 日。依照排污许可和自行监测的相关要求，结合公司实际情况，天润齐源编制形成 2024 年自行监测方案，并委托第三方有资质的单位进行污染物监测，2024 年上半年监测结果达标。

③子公司新农乳业属于国家环境保护部门公布的废水非重点排污单位，废水排放执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准。主要污染物为化学需氧量、氨氮，新农乳业配套建设有污水站，处理能力为 1100m³/d。新农乳业于 2013 年 4 月投资建设《阿拉尔新农乳业有限责任公司乳业综合基地建设项目》，项目于 2019 年 11 月完成项目竣工环保验收。

新农乳业采用燃气锅炉供热，配置国内领先超低氮燃烧技术，废气执行标准为《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表 1-3 锅炉大气环境质量标准限值。新农乳业自 2019 年 12 月 31 日申请领取排污许可证，于 2022 年 12 月 31 日申请延续，排污许可证编号为 9165292274222840XN001C，有效期至 2027 年 12 月 30 日。依照排污许可和自行监测的相关要求，结合公司实际情况，新农乳业编制了 2024 年自行监测方案，并委托第三方有资质的单位进行了污染物监测，2024 年上半年监测结果达标。

④子公司天润烽火台、沙湾天润、天润北亭、芳草天润、天润沙河、天澳牧业和巴楚天润均配套建有粪污处理设备，干粪经发酵后用作牛床垫料或有机肥，液体粪进入氧化塘经无害化处理回用于农田资源化利用。上述子公司均完成固定污染源排污登记。

2024 年上半年，公司及各子公司均未发生环保污染事件。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

公司下属 5 个乳品企业前处理均采用进口设备工艺，实现水、电、蒸汽、冷的高效低耗；均使用变频节能电机，节约用电；均采用低氮燃烧燃气锅炉提供蒸汽和热能，减少污染物排放。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司以乳品加工产业为依托，直接及间接带动南疆地区群众的稳定就业和促进增收。公司以设立在南疆地区的子公司天润唐王城、新农乳业、天润沙河、巴楚天润为依托，根据用工需求吸收当地居民、返乡大学生等富裕劳动力，解决当地就业。通过职工食堂、工会发放福利等形式，大力助推当地消费帮扶农产品品牌。

1.坚持定期走访。公司在做好对 51 团的定点帮扶工作，深入了解实际情况，与连队职工代表进行座谈交流，开展摸排工作，确认无返贫风险。积极履行帮扶职责，对接连队，主动担当，提供就业岗位。根据连队富裕劳动力情况，就业机会少的现状，采取走进的方式，有效扩展就业渠道的同时也帮助连队富余劳动力促进居民群众增收，同时 51 团也定期推送合适的返乡大学生，以公司实际用工需求为导向基本无门槛吸收，解决就业。

2.积极开展消费帮扶，天润乳业将对团镇已打造形成的“唐城牧歌”“唐驿红枣”“唐王古瓜”等农产品品牌，以及后期要推进的“唐”系香菇、苹果、西梅、红薯等品牌建设给予大力支持和推广，发动天润乳业内部员工进行消费帮扶。考虑把南疆特产引进天润优品电商平台，打开助农赛道，推动 51 团发展特色，提高集体经济。

3.积极助推幼儿教育。坚持教育固本、关爱救助，天润唐王城党支部与第三师 51 团唐驿镇幼儿园党支部开展支部共建活动，分享办园理念、园所发展、教育策略等，公司以开学季“助力幼儿教育，真情共筑希望”爱心帮扶活动。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承	解决同业竞争	兵团乳业	“1、本次收购完成后，对于本公司仍保留的乳业资产[具体包括银桥国际控股(新疆奎屯市)乳业有限公司等]，本公司将继续利用自身品牌、资源、财务等优势按照市场原则进行培育，使之规范运作并具备良好的盈利能力，并在不晚于2017年12月31日前根据培育情况与天润乳业确定对相关资产的整合或处置方案。方案包括：（1）对于培育成熟、天润乳业愿意接受的资产，采取包括但不限于资产重组、股权置换等多种方式整合进入天润乳业；（2）到2017年12月31日依然未培育成熟或天润乳业明确拒绝接受的资产，本公司将在收到上市公司的书面通知后选择其他合理方式对该等资产进行安排，以避免因与天润乳业业务相竞争而给上市公司股东造成损失，方式包括在上市公司履行内部决策程序后与本公司就业务培育事宜进一步予以约定、托管给上市公司或无关联第三方、出售给无关联第三方等。2、本次收购期间及/或前述培育工作完成前，为解决及/或避免因本公司认购天润乳业股份而成为其股东所导致的潜在业务竞争事宜，保护上市公司股东、特别是非关联股东的合法权益，经天润乳业、本公司履行内部决策程序后本公司可以将该等相竞争资产或业务托管给上市公司，并由本公司按照承诺第1项内容尽快将托管资产以合法及适当方式整合进入上市公司。”天润乳业与兵团乳业、澳大利亚乳业、润达牧业友好协商，于2017年12月签署了《股权托管协议》，分别受托管理澳大利亚乳业及润达牧业100%的股权。截至协议有效期2019年12月31日止，托管标的均处于亏损状态，无法达到整合进入上市公司的条件，股权托管事项终止，由兵团乳业对托管标的进行合法处置。润达牧业生物性资产已完成整体转让出售，该公司目前未开展任何业务；澳大利亚乳业相关资产在新疆产权交易市场挂牌转让，于2021年9月1日在新疆产权交易市场挂牌到期。		否	长期	是	不适用	不适用
解决	兵团	兵团	“1、本公司将诚信和善意履行作为天润乳业持股5%以上股东的义务，尽量避免和规范与天润乳业（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天润乳业依法签订规范的关联交易协议，并		否	长期	是	不适用	不适用

诺	关联交易	乳业	按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、本公司承诺在天润乳业股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、本公司将不会要求和接受天润乳业给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。4、本公司保证将依照天润乳业的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用主要股东地位谋取不正当利益，不损害天润乳业及其他股东的合法权益。除非本公司不再为天润乳业之主要股东，本承诺始终有效。若本公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。”						
与重大资产重组相关的承诺	其他	第十二师国资公司	第十二师国资公司出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“1、第十二师国资公司将不利用对天润乳业的控股或控制关系进行损害天润乳业及天润乳业中除第十二师国资公司及实际控制人所控制股东外的其他股东利益的经营活动，在遇有与第十二师国资公司自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。2、第十二师国资公司及其控制的其他子企业的高级管理人员除担任董事、监事以外，不兼任天润乳业之高级管理人员。3、本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，第十二师国资公司及其所控制的其他子企业与天润乳业之间将继续保持相互间的人员独立、机构独立、资产完整独立、财务独立、业务独立，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，天润乳业仍将具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，且在独立性方面不存在其他缺陷。此外，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，第十二师国资公司及其所控制的其他子公司将遵守中国证监会有关规定，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，并规范关联交易，避免同业竞争。为保证关联交易的公允性，确保第十二师国资公司及其所控制的子企业与天润乳业之间的关联交易不损害天润乳业及其非关联股东的合法权益，第十二师国资公司承诺自身并保证将利用控股股东地位，通过直接或间接行使股东权利，促使第十二师国资公司所控制的其他子企业，严格遵守天润乳业公司章程及其《关联交易管理制度》中的相关规定，在公平原则的基础上保证与天润乳业之间的关联交易公平合理。”	否	长期	是	不适用	不适用	
其他对公司中小股东	解决同业竞争	第十二师国资公司	为避免未来可能产生的同业竞争，第十二师国资公司承诺如下：“1、第十二师国资公司及其他子企业将不从事其他任何与天润乳业目前或未来从事的业务相竞争的业务。若天润乳业未来新拓展的某项业务为第十二师国资公司及其他子企业已从事的业务，则第十二师国资公司及其他子企业将采取切实可行的措施，在该等业务范围内给予天润乳业优先发展的权利。2、无论是由第十二师国资公司及其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，天润乳业有优先受让、生产的权利。3、第十二师国资公司及其他子企业如拟出售与天润乳业生产、经营相关的任何资产、业务或权益，天润乳业均有优先购买的权利；第十二师国资公司保证自身、并保证将促使第十二师国资公司之其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予天润乳业的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。4、若发生前述第 2、3 项所述情况，第十二师国资公司承诺自身、并保证将促使第十二师国资公司之其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知天润乳业，并尽	否	长期	是	不适用	不适用	

所作承诺		快提供天润乳业合理要求的资料；天润乳业可在接到第十二师国资公司通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。最后，第十二师国资公司确认，本承诺书乃是旨在保障天润乳业全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”							
解决关联交易	第十二师国资公司	为了规范和减少关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，第十二师国资公司承诺如下：“1、第十二师国资公司将诚信和善意履行作为天润乳业控股股东的义务，尽量避免和规范与天润乳业（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天润乳业依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、第十二师国资公司承诺在天润乳业股东大会对涉及第十二师国资公司及其控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、第十二师国资公司将不会要求和接受天润乳业给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。4、第十二师国资公司保证将依照天润乳业的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害天润乳业及其他股东的合法权益。除非第十二师国资公司不再为天润乳业之控股股东，本承诺始终有效。若第十二师国资公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由第十二师国资公司承担。”	否	长期	是	不适用	不适用		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第八届董事会第九次会议及2024年第一次临时股东大会分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司2023年度日常关联交易执行情况及2024年度日常关联交易预计情况的议案》，结合公司以往的实际情况，2024年度预计与关联方发生关联交易金额约为3,100万元，具体关联交易金额在关联交易总额不突破的前提下调剂使用。

2024年1-6月，公司实际发生的向关联人销售商品及接受关联人提供劳务金额共计722.12万元，在年度预计额度内。具体情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联交易具体内容	关联人	2024年度预计金额	2024年1-6月实际发生金额
接受关联人提供的劳务	委托加工乳制品	新疆澳利亚乳业 有限公司	2,300	426.81
向关联人销售产品	销售奶粉		300	279.10
	其他		500	16.21
	合计		3,100	722.12

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位： 万元 币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16,660.93
报告期末对子公司担保余额合计（B）	41,755.44
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	41,755.44
担保总额占公司净资产的比例(%)	18.00
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	23,952.60
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	23,952.60
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	经公司第八届董事会第十次会议、第八届监事会第九次会议及2023年年度股东大会分别审议通过，为支持各子公司生产经营及项目建设需要，公司2024年度为子公司在商业银行申请贷款提供担保，担保额度预计不超过105,510.60万元。 报告期内公司实际发生担保金额在审批额度范围内，无逾期担保、违规担保情形。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年12月10日	56,750.00	55,616.10	55,616.10	0	46,316.02	0	83.28	0	952.70	1.71	0
合计	/	56,750.00	55,616.10	55,616.10	0	46,316.02	0	83.28	0	952.70	1.71	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发	10,000头规模化奶牛示范牧场建设项目	生产建设	是	否	39,725.00	952.70	30,424.92	76.59	2023年10月	否	是	不适用	161.70	不适用	否	不适用

行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	15,891.10	0	15,891.10	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	55,616.10	952.70	46,316.02	/	/	/	/	/	161.70	/	/	

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,492
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	0	99,577,302	31.10	0	无	0	国有法人
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	0	18,411,532	5.75	0	冻结	10,188,419	国有法人
全国社保基金六零四组合	0	9,016,019	2.82	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司一方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金	609,000	2,588,100	0.81	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司一招商3年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	-800,080	2,500,000	0.78	0	无	0	其他
珠海立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）一立本成长2号私募证券投资基金	2,238,000	2,238,000	0.70	0	无	0	其他
国联证券股份有限公司	199,100	1,731,800	0.54	0	无	0	其他
富国基金一工银安盛人寿保险有限公司一富国基金一工银安盛人寿单一资产管理计划	0	1,401,500	0.44	0	无	0	其他
曹俊义	1,204,000	1,290,000	0.40	0	无	0	其他
肖国	743,900	1,069,400	0.33	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	99,577,302	人民币普通股	99,577,302				
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	18,411,532	人民币普通股	18,411,532				
全国社保基金六零四组合	9,016,019	人民币普通股	9,016,019				
中国工商银行股份有限公司一方正富邦天睿灵活配置混合型证券投资基金	2,588,100	人民币普通股	2,588,100				
中国建设银行股份有限公司一招商3年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
珠海立本私募基金管理合伙企业（有限合伙）一立本成长2号私募证券投资基金	2,238,000	人民币普通股	2,238,000				

国联证券股份有限公司	1,731,800	人民币普通股	1,731,800
富国基金—工银安盛人寿保险有限公司—富国基金—工银安盛人寿单一资产管理计划	1,401,500	人民币普通股	1,401,500
曹俊义	1,290,000	人民币普通股	1,290,000
肖国	1,069,400	人民币普通股	1,069,400
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末公司回购专用证券账户持有人民币普通股 4,799,955 股，占公司总股本的比例为 1.50%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司、新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司第一大股东均为新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	667,901,199.82	510,750,737.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	157,829,316.66	143,140,262.28
应收款项融资			
预付款项	七、8	25,236,385.93	21,175,607.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	27,833,509.07	21,109,217.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	570,546,400.67	811,833,783.04
其中：数据资源			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	55,316,201.40	47,806,081.52
流动资产合计		1,504,663,013.55	1,555,815,689.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	19,613,659.52	19,410,020.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,522,110,461.04	2,238,509,465.66
在建工程	七、22	338,221,106.50	509,924,430.21
生产性生物资产	七、23	1,155,371,127.07	1,151,913,684.56
油气资产			
使用权资产	七、25	163,463,302.01	135,399,911.57
无形资产	七、26	114,385,429.01	62,215,515.40
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	1,996,446.14	1,996,446.14
长期待摊费用	七、28	5,740,179.24	6,666,076.56
递延所得税资产	七、29	15,442,076.69	5,670,456.45
其他非流动资产	七、31	19,194,282.61	12,641,106.06
非流动资产合计		4,355,538,069.83	4,144,347,113.42
资产总计		5,860,201,083.38	5,700,162,802.70
流动负债：			
短期借款	七、33	664,968,312.25	475,668,207.94
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、36	24,600,000.00	
应付账款	七、37	800,901,215.98	867,669,289.57
预收款项			
合同负债	七、39	37,837,405.78	51,293,291.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、40	61,878,293.62	64,376,347.90
应交税费	七、41	9,123,532.03	5,784,701.31
其他应付款	七、42	248,945,171.81	211,158,282.35
其中：应付利息			
应付股利		51,605,040.47	18,241,960.89
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	48,558,903.78	43,760,860.37
其他流动负债	七、45	4,267,576.00	4,925,810.08
流动负债合计		1,901,080,411.25	1,724,636,791.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	906,067,760.58	842,392,189.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、48	112,199,198.44	100,143,315.49
长期应付款	七、49	580,218.10	580,218.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、52	367,893,362.52	375,800,172.38
递延所得税负债	七、29	4,731,847.33	3,730,172.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,391,472,386.97	1,322,646,067.33
负债合计		3,292,552,798.22	3,047,282,858.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	320,190,246.00	320,190,246.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	1,372,236,372.83	1,372,236,372.83
减：库存股	七、57	61,325,190.82	61,325,190.82
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	96,171,930.68	96,171,930.68
一般风险准备			
未分配利润	七、61	592,795,720.79	663,596,596.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,320,069,079.48	2,390,869,955.22
少数股东权益		247,579,205.68	262,009,988.91

所有者权益（或股东权益）合计		2,567,648,285.16	2,652,879,944.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,860,201,083.38	5,700,162,802.70

公司负责人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		475,937,921.20	326,041,577.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	114,343,967.78	86,244,349.92
应收款项融资			
预付款项		337,506.76	1,546,666.15
其他应收款	十九、2	785,035,279.26	885,863,966.38
其中：应收利息		29,451,388.64	27,255,701.91
应收股利		5,312,865.31	5,312,865.31
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,494,878.57	3,444,483.73
流动资产合计		1,381,149,553.57	1,303,141,043.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,279,373,228.11	2,279,169,589.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,888,098.01	21,651,739.69
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		460,401.81	568,738.41
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		65,455.94	78,547.16
递延所得税资产		51,777.87	741.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,300,838,961.74	2,301,469,356.17
资产总计		3,681,988,515.31	3,604,610,399.75
流动负债：			
短期借款			85,137,601.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		127,005,588.70	139,014,333.15
预收款项			
合同负债		32,187.88	7,302,819.39
应付职工薪酬		8,183,382.09	9,457,736.66
应交税费		195,061.17	477,064.79
其他应付款		749,685,217.39	520,248,264.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		2,907.62	664,552.61
流动负债合计		889,104,344.85	766,302,372.20
非流动负债：			
长期借款		643,275,137.48	645,652,805.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		643,275,137.48	645,652,805.92
负债合计		1,532,379,482.33	1,411,955,178.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,190,246.00	320,190,246.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,373,699,767.14	1,373,699,767.14
减：库存股		61,325,190.82	61,325,190.82
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		96,171,930.68	96,171,930.68
未分配利润		420,872,279.98	463,918,468.63
所有者权益（或股东权益）合计		2,149,609,032.98	2,192,655,221.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,681,988,515.31	3,604,610,399.75

公司负责人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入	七、62	1,443,161,097.72	1,389,185,619.96
其中：营业收入		1,443,161,097.72	1,389,185,619.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,367,696,110.40	1,245,753,686.61
其中：营业成本	七、62	1,193,542,329.63	1,103,641,496.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	7,659,990.78	7,714,267.99
销售费用	七、64	86,178,845.07	74,410,479.00
管理费用	七、65	51,001,267.31	41,902,183.29

研发费用	七、66	10,948,685.81	11,492,547.79
财务费用	七、67	18,364,991.80	6,592,712.39
其中：利息费用		23,756,680.77	12,868,056.24
利息收入		5,316,228.84	6,937,178.39
加：其他收益	七、68	18,743,707.37	19,762,228.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	203,638.71	581,136.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		203,638.71	581,136.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-981,759.40	-2,576,261.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-56,589,458.77	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	26,272.41	-4,866.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,867,387.64	161,194,169.14
加：营业外收入	七、75	1,037,277.29	1,466,865.18
减：营业外支出	七、76	81,952,077.22	12,930,672.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,047,412.29	149,730,361.85
减：所得税费用	七、77	-1,708,832.90	19,008,650.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,338,579.39	130,721,710.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,338,579.39	130,721,710.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,907,796.16	125,804,699.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-14,430,783.23	4,917,011.20

六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,907,796.16	125,804,699.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-14,430,783.23	4,917,011.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0885	0.3989
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0885	0.3989

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。

公司负责人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	522,376,094.31	563,996,231.05
减：营业成本	十九、4	508,346,905.94	527,023,207.98
税金及附加		473,652.67	479,762.32
销售费用			
管理费用		11,364,522.56	12,147,014.16
研发费用			
财务费用		2,285,733.15	-8,091,484.86
其中：利息费用		8,720,799.00	1,866,795.42
利息收入		-6,453,918.44	-9,967,322.01
加：其他收益		92,943.87	-453,807.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	203,638.71	581,136.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		203,638.71	581,136.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-578.38	40,597.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		201,284.19	32,605,657.14
加：营业外收入			14,430.10
减：营业外支出			28,301.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,284.19	32,591,785.36
减：所得税费用		354,393.26	7,727,313.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-153,109.07	24,864,471.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-153,109.07	24,864,471.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-153,109.07	24,864,471.52
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,541,685,717.14	1,544,069,418.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		2,762,391.23	518,817.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	66,220,900.72	69,773,018.78
经营活动现金流入小计		1,610,669,009.09	1,614,361,254.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,015,450,319.95	1,040,345,068.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		211,988,184.57	163,386,608.65
支付的各项税费		32,717,370.52	47,776,350.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	103,778,622.21	262,656,092.38
经营活动现金流出小计		1,363,934,497.25	1,514,164,120.81
经营活动产生的现金流量净额		246,734,511.84	100,197,133.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,507,527.23	35,078,914.10
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		81,507,527.23	35,078,914.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		394,189,636.01	220,198,182.65
投资支付的现金			309,870,030.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		394,189,636.01	530,068,212.65
投资活动产生的现金流量净额		-312,682,108.78	-494,989,298.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		584,091,556.83	860,005,137.48
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		584,091,556.83	860,005,137.48
偿还债务支付的现金		341,117,882.06	309,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,824,182.45	66,238,077.72

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,651,433.20	
筹资活动现金流出小计		385,593,497.71	375,238,077.72
筹资活动产生的现金流量净额		198,498,059.12	484,767,059.76
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		132,550,462.18	89,974,894.91
加：期初现金及现金等价物余额		510,750,737.64	704,340,520.64
六、期末现金及现金等价物余额		643,301,199.82	794,315,415.55

公司负责人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		533,358,048.45	575,845,573.12
收到的税费返还		347,030.81	316,746.49
收到其他与经营活动有关的现金		3,493,313,388.61	408,250,289.63
经营活动现金流入小计		4,027,018,467.87	984,412,609.24
购买商品、接受劳务支付的现金		569,307,107.33	719,972,757.28
支付给职工及为职工支付的现金		9,858,690.34	9,763,957.92
支付的各项税费		773,486.31	8,097,183.88
支付其他与经营活动有关的现金		3,200,894,076.52	203,735,959.53
经营活动现金流出小计		3,780,833,360.50	941,569,858.61
经营活动产生的现金流量净额		246,185,107.37	42,842,750.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,695.13	878,777.86
投资支付的现金			407,870,030.00
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,695.13	408,748,807.86
投资活动产生的现金流量净额		-52,695.13	-408,748,807.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			651,005,137.48
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			651,005,137.48
偿还债务支付的现金		87,002,601.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,233,467.44	61,608,898.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		96,236,068.44	161,608,898.49
筹资活动产生的现金流量净额		-96,236,068.44	489,396,238.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		149,896,343.80	123,490,181.76
加：期初现金及现金等价物余额		326,041,577.40	351,724,214.36
六、期末现金及现金等价物余额			
		475,937,921.20	475,214,396.12

公司负责人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82			96,171,930.68		663,596,596.53		2,390,869,955.22	262,009,988.91	2,652,879,944.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82			96,171,930.68		663,596,596.53		2,390,869,955.22	262,009,988.91	2,652,879,944.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-70,800,875.74		-70,800,875.74	-14,430,783.23	-85,231,658.97
(一)综合收益总额											-27,907,796.16		-27,907,796.16	-14,430,783.23	-42,338,579.39
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-42,893,079.58		-42,893,079.58		-42,893,079.58
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-42,893,079.58		-42,893,079.58		-42,893,079.58
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82		96,171,930.68		592,795,720.79		2,320,069,079.48	247,579,205.68	2,567,648,285.16

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82		74,658,667.08		602,059,507.00		2,308,941,957.96	229,736,851.12	2,538,678,809.08	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82		74,658,667.08		602,059,507.00		2,308,941,957.96	229,736,851.12	2,538,678,809.08	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										66,826,715.27		66,826,715.27	45,346,823.85	112,173,539.12	
(一) 综合收益总额										125,804,699.69		125,804,699.69	4,917,011.20	130,721,710.89	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-58,977,984.42		-58,977,984.42		-58,977,984.42	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配										-58,977,984.42		-58,977,984.42				-58,977,984.42	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																40,429,812.65	40,429,812.65
四、本期期末余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82				74,658,667.08		668,886,222.27		2,375,768,673.23	275,083,674.97	2,650,852,348.20	

公司负责人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲

会计机构负责人：牟芹芹

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			96,171,930.68	463,918,468.63	2,192,655,221.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			96,171,930.68	463,918,468.63	2,192,655,221.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-43,046,188.65	-43,046,188.65
（一）综合收益总额										-153,109.07	-153,109.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-42,893,079.58	-42,893,079.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,893,079.58	-42,893,079.58
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			96,171,930.68	420,872,279.98	2,149,609,032.98

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			74,658,667.08	329,277,080.65	2,036,500,570.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			74,658,667.08	329,277,080.65	2,036,500,570.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-34,113,512.90	-34,113,512.90
（一）综合收益总额										24,864,471.52	24,864,471.52
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-58,977,984.42	-58,977,984.42	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-58,977,984.42	-58,977,984.42	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			74,658,667.08	295,163,567.75	2,002,387,057.15

公司负责人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲

会计机构负责人：牟芹芹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“天润乳业”、“本公司”或“公司”）前身为新疆天宏纸业股份有限公司（以下简称“天宏纸业”）。

天宏纸业于 1999 年经新政函[1999]191 号文件批准，以发起设立方式成立的股份有限公司，于 1999 年 12 月 30 日取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的注册号为 650000040000482 企业法人营业执照，注册资本人民币 5,016.00 万元。2001 年 6 月 15 日，天宏纸业根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]34 号文《关于核准新疆天宏纸业股份有限公司公开发行股票的通知》，以网上定价方式向社会公开发行人民币普通股股票 3,000.00 万股。2001 年 6 月 28 日，上述 3,000.00 万元的人民币普通股在上海证券交易所挂牌交易。股票代码“600419”。

2013 年 3 月 30 日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆天宏纸业股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]114 号）同意，将新疆石河子造纸厂所持新疆天宏纸业股份有限公司 3,359.04 万股股份无偿划转给新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农十二师国资公司”）。2013 年 5 月 28 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将新疆石河子造纸厂持有的公司 3,359.04 万股股份过户至农十二师国资公司。本次股份划转完成后，新疆石河子造纸厂不再持有公司股份，公司总股本仍为 8,016.00 万股，其中农十二师国资公司持有 3,359.04 万股，占公司总股本的 41.90%。公司控股股东变更为农十二师国资公司，公司实际控制人变更为新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会。

2013 年 4 月 22 日，本公司与农十二师国资公司、石波、谢平签署了《资产置换及发行股份购买资产协议》。根据上述协议，公司拟以全部资产和负债，与农十二师国资公司持有的天润科技 19,423.00 万股股份（占天润科技总股本的 89.22%）进行置换，两者评估值的差额部分由天宏纸业以向农十二师国资公司非公开发行股份的方式支付；同时，天宏纸业向天润科技的股东石波、谢平非公开发行股份购买其分别持有天润科技 1,600.00 万股天润科技股份（占天润科技总股本的 7.35%）、50 万股天润科技股份（占天润科技总股本的 0.23%）。

根据万隆评估为置出资产方天宏纸业出具的“万隆评报字（2013）第 1024 号”评估报告，以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，置出资产账面净值为 105,314,426.43 元，评估价值为 168,074,589.79 元；根据万隆评估出具的“万隆评报字（2013）第 1048 号”评估报告，以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，置入资产天润科技的账面净值为 210,162,568.09 元，评估价值为 236,971,934.90 元。交易双方经协商后确定在本次交易中置出资产的作价为 168,074,589.79 元，置入资产的作价为 236,971,934.90 元。置入资产与置出资产的差额 68,897,345.11 元由天宏纸业向农十二师国资公司、石波、谢平分别发行 4,551,774.00 股、1,626,804.00 股和 50,837.00 股 A 股股票。增发股份的价格为 11.06 元/股。增发后股本总额 8,638.94 万元。

2013 年 10 月 28 日，中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天宏纸业股份有限公司重大资产重组及向新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证券许可[2013]1348 号），核准了公司本次重大资产重组及发行股份购买资产的事项。

2013年11月8日，天宏纸业本次重大资产置换天润科技96.80%的股权，办理完成股东股权过户工商登记备案手续，本公司持有天润科技21,073.00万股股份，占公司总股本的比例为96.80%。2013年11月25日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本次发行股份完成了相关证券登记手续。

2013年12月24日，本公司与新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司、新疆天宏资产管理有限公司就本次重大资产重组置出的资产交割签订《资产交割确认书》。新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司及其全资子公司新疆天宏资产管理有限公司接收天宏纸业的全部置出资产。

2013年12月31日，公司名称正式变更为新疆天润乳业股份有限公司。

2015年度，公司拟向兵团乳业集团发行14,058,254股购买其持有的天澳牧业100%股权，并拟向不超过10名特定发行对象发行股份募集配套资金。2015年7月27日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天润乳业股份有限公司向新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1765号），核准本次重组。

2015年8月31日，公司向新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司发行14,058,254股，购买新疆天澳牧业有限公司；并向财通基金管理有限公司发行1,450,000股、向中新建招商股权投资有限公司发行650,000股、向第一创业证券股份有限公司发行550,000股、向招商基金管理有限公司发行459,540股募集配套资金。增发后公司股本变为10,355.72万元。

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

2019年度，公司申请向原股东配售62,134,325股人民币普通股（A股）增加注册资本人民币62,134,325.00元。2019年11月27日经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天润乳业股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2019〕2556号）核准，采用配股方式公开发行人民币普通股（A股）股票62,134,325股，每股面值1元。2020年1月配股公开发行成功后增加注册资本人民币61,484,919.00元。变更后注册资本为人民币268,599,337.00元，累计股本为人民币268,599,337.00元。

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

报告期末公司工商登记信息如下：

公司住所：新疆乌鲁木齐市西山兵团乌鲁木齐工业园区丁香一街9-181号

法定代表人：刘让

注册资本：叁亿贰仟零壹拾玖万零贰佰肆拾陆元人民币

实收资本：叁亿贰仟零壹拾玖万零贰佰肆拾陆元人民币

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

经营范围：乳业投资及管理；畜牧业投资及管理；乳和乳制品的加工与销售；饲料加工、销售；农作物种植、加工；有机肥生产、销售；机械设备加工、维修；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外）；物业管理；房屋租赁；装饰装潢材料的销售。（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）

(二) 财务报告的批准报出者、批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2024 年 8 月 22 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项发生额大于 600 万元
账龄超过 1 年且金额重要的往来款项	账龄超过 1 年且金额大于 300 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	账龄超过 1 年且金额大于 300 万元
账龄超过 1 年且金额重要的应付股利	账龄超过 1 年且金额大于 300 万元
重要的非全资子公司	营业收入占合并报表收入超 15%
重要的合营、联营企业	持股比例 20% 及以上，且资产总额大于 1 亿元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产，发生或承担的负债及发行的权益性工具和债务性工具公允价值之和加上各项直接相关费用为合并成本。本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

在合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取

得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（3）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

5. 金融工具减值

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

（1）应收票据确定组合的依据如下：

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1	应收利息
组合 2	应收股利

组合 3	账龄组合
组合 4	合并范围内关联方

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、消耗性生物资产、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料等大类。

2. 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

3. 期末存货的计价及存货减值准备的计提方法：

(1) 存货期末按成本与可变现净值孰低计价。当存货可变现净值低于成本时，按其差价提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(2) 公司于中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，对于存货遭受损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(3) 已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

(4) 领用、出售已计提跌价准备的存货时已计提的跌价准备不做调整，待中期期末或年度终了时再予以调整。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品、包装物和周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法；周转材料采用五五摊销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

公司长期股权投资指对被投资方实施控制、重大影响的权益性投资，包括子公司和联营企业，以及对能够共同控制的合营企业的权益性投资。

1. 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的：公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并财务报表中所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的：

①一次交易交换形成的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性工具和债务性工具之和的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和；

③公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

(3) 除企业合并外取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照非货币性资产交换准则确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

2. 长期投资后续计量及收益确认

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 在本公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，会考虑长期股权投资是否发生减值。

(3) 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资收益、其他综合收益以取得股权后，被投资公司实现的净损益和其他综合收益的份额分别计算确定。在确认享有被投资单位净损益份额时，以取得被投资时单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，对于被投资单位除净损益、其他综合收益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资账面价值计入所有者权益。公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以账面价值减记为零为限，合同约定负担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，公司在计算收益分项额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分项额。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在；重大影响指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期投资减值的确认

长期股权投资减值准备的计提详见本附注“四、（十七）资产减值”相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5. 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产标准：使用年限在一年以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，且包含的经济利益很可能流入企业、成本能够可靠计量的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及电子设备等。

2. 固定资产的计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装费用、交纳的有关税金等计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入计价；

(5) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定。

(6) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定。

(7) 接受捐赠的固定资产，根据所提供的有关凭证上标明的金额加上接受捐赠时发生的各项费用，确定固定资产入账价值，或按同类资产的市场价格或接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值；

(8) 盘盈的固定资产，按同类资产的市场价格减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

3. 固定资产折旧方法：本公司固定资产均采用年限平均法计提折旧。

4. 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法

公司期末对有迹象表明发生减值的固定资产，按本附注“四、(十七)资产减值”所述方法计提固定资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5. 固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。不符合上述条件的固定资产后续支出则确认为费用。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程以立项项目分类核算。

1. 在建工程的计价

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

购建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。购建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

3. 在建工程利息资本化按照本附注“四、（十三）借款费用”所述方法资本化购建固定资产而借入的专门借款或占用了一般性借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在构建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

4. 公司期末对有迹象表明发生减值的在建工程，按本附注“四、（十七）资产减值”所述方法计提在建工程减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用的确认原则

本公司因购建符合资本化条件的资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的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，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

（2）一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物,本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产,消耗性生物资产包括牛(主要指公牛幼畜及育肥畜),生产性生物资产包括成母牛(主要指母牛幼畜及产役畜)。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法,公司生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
成母牛	6-8	30%	11.67~8.75

3. 收获或出售消耗性生物资产,或生产性生物资产收获农产品时,采用加权平均法结转成本。

4. 生物资产减值准备计提方法

资产负债表日,以成本模式计量的生物资产,当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,并计入当期损益。

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

生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回。

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产计价:无形资产在取得时,按实际成本计量。购入的无形资产,按购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值作为实际成本;接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按换出的资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本,涉及补价的,按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

自行开发的无形资产,只有该资产符合无形资产的定义,同时与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量时才能确认为无形资产;企业内部研究开发项目开发阶段的支出,只有能够证明:(1)从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生未来经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;无形资产将在内部使用时,应当证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的

开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量时确认为无形资产。

2. 无形资产使用寿命及摊销方法：

合同规定受益年限但法律没有规定受益年限的，按不超过合同规定的受益年限确定使用寿命及摊销年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按不超过法律规定的有效年限确定使用寿命及摊销年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短者确定使用寿命及摊销年限；使用寿命有限的无形资产采用年限平均法摊销。

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3. 期末无形资产的复核及减值准备计提：

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核，以确定是否需要改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，以确定其使用寿命是否为有限的，并估计使用寿命有限无形资产的使用寿命。

公司期末按本附注“四、（十七）减值准备”所述的方法、按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

在资产负债表日，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其它资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。

此外，对商誉和使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，在每一个会计年度均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中收益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减该资产组组合的商誉的账面价值，然后再按该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议的价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按该资产的市场价格确定；不存在销售协议或资产活跃市场的，以可获得的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

1. 长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

2. 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），于开始生产经营当月计入当期损益。

29. 合同负债

√适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

31. 预计负债

√适用 不适用

1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债主要包括

- (1) 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- (2) 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- (3) 很可能发生的债务担保而形成的负债。

3. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

合同或协议的价款收取采用递延方式，实质上具有融资性质、且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

3. 会计处理：

(1) 与资产相关的政府补助：企业取得与资产相关的政府补助，应当冲减资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

(2) 收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益；

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

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

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该项交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

4. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：1）投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

承租人的会计处理

（1）使用权资产的确认

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

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

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

（2）租赁负债的确认

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。作出该选择的，承租人应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内

各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。其他系统合理的方法能够更好地反映承租人的受益模式的，承租人应当采用该方法。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

出租人的会计处理

出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 出租人对融资租赁的会计处理

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

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

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

(2) 出租人对经营租赁的会计处理

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

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

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

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

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	计算销项税额的税率为6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税	5%或7%
企业所得税	根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额	0%、15%、25%、20%
教育费附加	应交流转税	3%、2%、1%
地方教育附加	应交流转税	2%、1%
环境保护税	应税污染物	1.4元/污染当量、1.2元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 企业所得税

(1) 依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十条（一）项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第（一）项、《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）规定，从事农产品的初加工项目所得免征企业所得税。本公司子公司天润科技、沙湾盖瑞、天润唐王城、新农乳业、天润齐源适用该优惠政策。

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

(3) 依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项，本公司子公司天澳牧业、沙湾天润、天润沙河牧业、天润北亭牧业、天润烽火台、芳草天润牧业、巴楚天润牧业、托峰冰川牧业、新农乳业牧业分公司属于从事农、林、牧、渔项目的行业，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。

(4) 依据财政部税务总局公告2023年第12号《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按25%计算

应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司天润优品贸易有限公司适用此优惠政策。

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

2. 增值税

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第(一)项规定，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。本公司子公司天澳牧业、沙湾天润、天润沙河牧业、天润北亭牧业、天润烽火台、芳草天润牧业、巴楚天润牧业、托峰冰川牧业、新农乳业牧业分公司其销售自产农产品的收入享受免征增值税的优惠政策。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	643,301,199.82	510,750,737.64
其他货币资金	24,600,000.00	
存放财务公司存款		
合计	667,901,199.82	510,750,737.64
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

本公司期末使用受限货币资金系银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	83,142,168.73	72,798,523.16
1 年以内小计	83,142,168.73	72,798,523.16
1 至 2 年	51,566,673.51	53,005,549.49
2 至 3 年	30,384,021.39	23,822,418.60
3 年以上		
3 至 4 年		445.81
4 至 5 年	445.61	3,897.52
5 年以上	18,626,568.19	18,622,670.67
合计	183,719,877.43	168,253,505.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	17,585,447.52	9.57	17,585,447.52	100.00	0.00	17,585,447.52	10.45	17,585,447.52	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,585,447.52	9.57	17,585,447.52	100.00	0.00	17,585,447.52	10.45	17,585,447.52	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	166,134,429.91	90.43	8,305,113.25	5.00	157,829,316.66	150,668,057.73	89.55	7,527,795.45	5.00	143,140,262.28
其中：										
账龄分析法组合	166,134,429.91	90.43	8,305,113.25	5.00	157,829,316.66	150,668,057.73	89.55	7,527,795.45	5.00	143,140,262.28
合计	183,719,877.43	/	25,890,560.77	/	157,829,316.66	168,253,505.25	/	25,113,242.97	/	143,140,262.28

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	7,628,800.00	7,628,800.00	100.00	预计无法收回
单位 2	2,970,000.00	2,970,000.00	100.00	预计无法收回
单位 3	2,771,050.00	2,771,050.00	100.00	预计无法收回
单位 4	1,407,426.69	1,407,426.69	100.00	预计无法收回
单位 5	397,242.67	397,242.67	100.00	预计无法收回
单位 6	308,083.87	308,083.87	100.00	预计无法收回
单位 7	301,009.20	301,009.20	100.00	预计无法收回
单位 8	289,682.70	289,682.70	100.00	预计无法收回
单位 9	247,572.31	247,572.31	100.00	预计无法收回
单位 10	209,362.88	209,362.88	100.00	预计无法收回
单位 11	208,398.41	208,398.41	100.00	预计无法收回
单位 12	129,992.20	129,992.20	100.00	预计无法收回
单位 13	123,376.98	123,376.98	100.00	预计无法收回
单位 14	103,989.76	103,989.76	100.00	预计无法收回
单位 15	57,844.20	57,844.20	100.00	预计无法收回
单位 16	53,963.04	53,963.04	100.00	预计无法收回
单位 17	51,224.00	51,224.00	100.00	预计无法收回
其他	326,428.61	326,428.61	100.00	预计无法收回
合计	17,585,447.52	17,585,447.52	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	83,142,168.73	1,647,033.95	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)	51,566,673.51	2,578,333.68	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30,384,021.39	3,038,402.14	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)			30.00
4 至 5 年 (含 5 年)	445.61	222.81	50.00
5 年以上	1,041,120.67	1,041,120.67	100.00
合计	166,134,429.91	8,305,113.25	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	17,585,447.52					17,585,447.52
按组合计提坏账准备的应收账款	7,527,795.45	777,317.80				8,305,113.25
合计	25,113,242.97	777,317.80				25,890,560.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

单位一	112,008,065.60			60.97	5,676,460.07
单位二	7,628,800.00			4.15	7,628,800.00
单位三	5,743,163.00			3.13	5,743,163.00
单位四	5,559,076.45			3.03	130,282.43
单位五	5,198,647.03			2.83	103,972.94
合计	136,137,752.08			74.11	19,282,678.44

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,682,483.88	97.81	18,932,848.55	89.41
1 至 2 年	179,908.35	0.71	1,668,132.33	7.88
2 至 3 年	33,306.81	0.13	233,532.03	1.10
3 年以上	340,686.89	1.47	341,094.58	1.61
合计	25,236,385.93	100.00	21,175,607.49	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
单位一	623,541.33	3 年以上	无法联系，已全额计提坏账
单位二	124,868.40	3 年以上	业务未完成
单位三	100,000.00	1-2 年	业务未完成
合计	848,409.73		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位	账面余额	占预付账款比例%
单位一	1,648,345.48	6.37
单位二	1,645,577.00	6.36
单位三	1,344,780.00	5.20
单位四	1,007,002.13	3.89
单位五	756,452.04	2.93
合计	6,402,156.65	24.75

其他说明

√适用 □不适用

已将预付的工程款、设备款等长期资产重分类至其他非流动资产。

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	27,833,509.07	21,109,217.31
合计	27,833,509.07	21,109,217.31

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备
 适用 不适用

(5). 坏账准备的情况
 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况
 适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

 适用 不适用

核销说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	25,619,572.58	18,597,584.74
1 年以内小计	25,619,572.58	18,597,584.74
1 至 2 年	1,419,100.62	1,849,421.39

2至3年	1,167,555.85	882,005.55
3年以上		
3至4年	436,006.01	373,841.47
4至5年	44,088.30	142,279.84
5年以上	6,806,228.38	6,718,685.39
合计	35,492,551.74	28,563,818.38

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工欠款	1,992,396.37	1,906,795.04
保证金及押金	1,222,522.35	1,009,677.74
往来款	12,313,197.87	9,869,539.03
其他	19,964,435.15	15,777,806.57
合计	35,492,551.74	28,563,818.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	7,454,601.07			7,454,601.07
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	204,441.60			204,441.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	7,659,042.67			7,659,042.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	972,705.67					972,705.67
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,481,895.40	204,441.60				6,686,337.00
合计	7,454,601.07	204,441.60				7,659,042.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	3,570,000.00	10.06	往来款	5年以上	3,570,000.00

单位二	1,252,742.30	3.53	往来款	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年/4-5年	198,278.46
单位三	1,099,115.77	3.10	往来款	1年以内	21,982.32
单位四	1,061,614.88	2.99	往来款	2-3年/5年以上	1,032,648.29
单位五	894,175.48	2.52	往来款	1年以内	17,883.51
合计	7,877,648.43	22.20	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	566,066,070.63	49,976,631.84	516,089,438.79	725,759,370.02	13,779,124.44	711,980,245.58
库存商品	22,735,046.11	50,324.22	22,684,721.89	28,950,309.04	50,324.22	28,899,984.82
周转材料	408,775.79		408,775.79	496,253.81		496,253.81
消耗性生物资产	7,098,359.51	1,618,824.20	5,479,535.31	72,362,726.03	15,096,027.89	57,266,698.14
低值易耗品	25,883,928.89		25,883,928.89	13,190,600.69		13,190,600.69
合计	622,192,180.93	51,645,780.26	570,546,400.67	840,759,259.59	28,925,476.55	811,833,783.04

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,779,124.44	46,298,234.68		10,100,727.28		49,976,631.84
库存商品	50,324.22					50,324.22
消耗性生物资产	15,096,027.89			13,477,203.69		1,618,824.20
合计	28,925,476.55	46,298,234.68		23,577,930.97		51,645,780.26

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

原材料及消耗性生物资产发生销售行为，对应转回减值准备。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	55,316,201.40	47,146,226.83
预缴所得税		659,854.69
合计	55,316,201.40	47,806,081.52

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
铁门关市优牧草业有限公司	16,235,593.09			-189,048.67							16,046,544.42	
小计	16,235,593.09			-189,048.67							16,046,544.42	
二、联营企业												
新疆博润农牧有限公司	3,174,427.72			392,687.38							3,567,115.10	
小计	3,174,427.72			392,687.38							3,567,115.10	
合计	19,410,020.81			203,638.71							19,613,659.52	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
新疆博润农牧有限公司	8.00	8.00			
铁门关市优牧草业有限公司	33.00	33.00			

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

 适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产

 适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、固定资产

项目列示

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,522,110,461.04	2,238,509,465.66
固定资产清理		
合计	2,522,110,461.04	2,238,509,465.66

其他说明：

无

固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,783,567,197.73	1,074,101,419.48	27,662,382.58	51,540,831.56	46,082,448.64	2,982,954,279.99
2. 本期增加金额	169,310,828.87	177,295,011.37	302,504.42	2,426,953.65	1,055,389.26	350,390,687.57
(1) 购置	506,416.19	47,819,815.54	302,504.42	2,336,858.96	974,858.27	51,940,453.38
(2) 在建工程转入	168,804,412.68	129,475,195.83	0.00	90,094.69	80,530.99	298,450,234.19
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	31,904.24	1,059,985.04	0.00	267,538.20	273,313.55	1,632,741.03
(1) 处置或报废	31,904.24	1,059,985.04	0.00	267,538.20	273,313.55	1,632,741.03
4. 期末余额	1,952,846,122.36	1,250,336,445.81	27,964,887.00	53,700,247.01	46,864,524.35	3,331,712,226.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	227,671,298.86	398,904,916.53	12,219,576.16	30,258,565.26	20,017,961.65	689,072,318.46
2. 本期增加金额	23,434,268.86	34,953,518.99	1,532,389.44	3,200,146.34	3,573,694.76	66,694,018.39
(1) 计提	23,434,268.86	34,953,518.99	1,532,389.44	3,200,146.34	3,573,694.76	66,694,018.39
3. 本期减少金额	30,420.34	985,774.96	0.00	253,734.22	242,914.75	1,512,844.27
(1) 处置或报废	30,420.34	985,774.96	0.00	253,734.22	242,914.75	1,512,844.27
4. 期末余额	251,075,147.38	432,872,660.56	13,751,965.60	33,204,977.38	23,348,741.66	754,253,492.58
三、减值准备						
1. 期初余额	44,878,418.85	10,140,665.85	150817.99	60519.64	142073.54	55,372,495.87
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	0.00	23,595.01	0.00	479.95	148.00	24,222.96
(1) 处置或报废	0.00	23,595.01	0.00	479.95	148.00	24,222.96
4. 期末余额	44,878,418.85	10,117,070.84	150,817.99	60,039.69	141,925.54	55,348,272.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,656,892,556.13	807,346,714.41	14,062,103.41	20,435,229.94	23,373,857.15	2,522,110,461.04
2. 期初账面价值	1,511,017,480.02	665,055,837.10	15,291,988.43	21,221,746.66	25,922,413.45	2,238,509,465.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新农乳业项目基地奶粉厂厂房	21,745,803.88	正在办理产权中
新农乳业收奶间	883,274.42	正在办理产权中
新农乳业值班室	83,757.47	正在办理产权中
新农乳业阿拉尔项目基地值班室	459,750.32	正在办理产权中
天润齐源倒班楼、食堂	19,981,134.09	正在办理产权中
天润齐源联合生产车间	96,892,364.52	正在办理产权中
天润齐源辅料库	2,398,262.15	正在办理产权中
天润齐源包材库	5,645,094.33	正在办理产权中
天润齐源门卫 1	1,797,378.62	正在办理产权中

天润齐源门卫 2	537,681.48	正在办理产权中
天润齐源废品间	979,924.02	正在办理产权中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司子公司新农乳业位于阿拉尔中小企业创业园，总用房原值 27,106,654.73 元，净值为 23,172,586.09 元；公司子公司天润齐源位于山东省德州市齐河县经济开发区，总用房原值 129,255,108.85 元，净值 128,231,839.21 元；牧业分公司位于阿拉尔市五团生态园区，涉及养殖用建筑物原值 1,510,062.00 元，净值为 1,172,709.78 元，前述房产均在协调办理产权证书中。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	338,221,106.50	509,924,430.21
工程物资		
合计	338,221,106.50	509,924,430.21

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北亭 1 万头规模化示范牧场建设项目	3,588,000.00		3,588,000.00			
唐王城二期扩建项目	8,969,218.86		8,969,218.86	3,808,120.21		3,808,120.21
牛场改造项目	3,070,585.94		3,070,585.94			
天润齐源乳品有限公司年产 15 万吨液态奶项目				297,544,911.65		297,544,911.65
天润科技乳制品加工提升改造项目				14,618,410.77		14,618,410.77
新疆天润年产 20 万吨乳制品加工项目	248,807,284.29		248,807,284.29	166,430,083.49		166,430,083.49
新农乳业四团田园特色小镇万头奶源基地建设项目	59,017,705.24		59,017,705.24	12,853,149.41		12,853,149.41

新农乳业兵地融合发展沙雅产业园 5000 头生态奶牛牧场项目	5,060,163.80		5,060,163.80	5,738,184.40		5,738,184.40
新农乳业公司托峰冰川牧业四团 5000 头牧场扩建项目	4,471,667.29		4,471,667.29	4,544,923.61		4,544,923.61
其他项目	5,236,481.08		5,236,481.08	4,386,646.67		4,386,646.67
合计	338,221,106.50		338,221,106.50	509,924,430.21		509,924,430.21

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北亭 1 万头规模化示范牧场建设项目	550,000,000.00		3,588,000.00			3,588,000.00	63.81	100%				
唐王城二期扩建项目	60,000,000.00	3,808,120.21	5,609,430.60	448,331.95		8,969,218.86	76.72	100%				
天润齐源乳品有限公司年产 15 万吨液态奶项目	489,690,100.00	297,544,911.65	24,784,746.74	269,795,847.39	52,533,811.00		70.76	100%				
天润科技乳制品加工提升改造项目	30,000,000.00	14,618,410.77	10,547,448.82	23,218,466.91	1,947,392.68		58.24	100%				
新疆天润年产 20 万吨乳制品加工项目	852,500,000.00	166,430,083.49	82,377,200.80			248,807,284.29	31.07	61%				
新农乳业四团田园特色小镇万头奶源基地建设	466,480,000.00	12,853,149.41	46,164,555.83			59,017,705.24	62.74	86%				
合计	2,448,670,100.00	495,254,675.53	173,071,382.79	293,462,646.25	54,481,203.68	320,382,208.39	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

1. 本公司期末对在建工程检查，未发现存在应计提在建工程减值准备的情形。
2. 公司报告期内无在建工程抵押担保的情形。

工程物资
 适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	畜牧养殖业		合计
	产畜	幼畜	
一、账面原值			
1. 期初余额	890,090,479.92	423,454,878.13	1,313,545,358.05

2. 本期增加金额	166,142,906.41	222,656,749.21	388,799,655.62
(1) 外购			
(2) 自行培育	166,142,906.41	222,656,749.21	388,799,655.62
3. 本期减少金额	167,199,540.38	207,669,417.02	374,868,957.40
(1) 处置	167,199,540.38	41,526,510.61	208,726,050.99
(2) 其他		166,142,906.41	166,142,906.41
4. 期末余额	889,033,845.95	438,442,210.32	1,327,476,056.27
二、累计折旧			
1. 期初余额	148,205,937.82		148,205,937.82
2. 本期增加金额	51,669,734.54		51,669,734.54
(1) 计提	51,669,734.54		51,669,734.54
3. 本期减少金额	41,154,651.72		41,154,651.72
(1) 处置	41,154,651.72		41,154,651.72
(2) 其他			
4. 期末余额	158,721,020.64		158,721,020.64
三、减值准备			
1. 期初余额	13,425,735.67		13,425,735.67
2. 本期增加金额	10,291,224.09		10,291,224.09
(1) 计提	10,291,224.09		10,291,224.09
3. 本期减少金额	10,333,051.20		10,333,051.20
(1) 处置	10,333,051.20		10,333,051.20
(2) 其他			
4. 期末余额	13,383,908.56		13,383,908.56
四、账面价值			
1. 期末账面价值	716,928,916.75	438,442,210.32	1,155,371,127.07
2. 期初账面价值	728,458,806.43	423,454,878.13	1,151,913,684.56

截至报告期末，本公司拥有产畜 28537 头，幼畜 27471 头。

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
成母牛	14,349,124.56	4,057,900.47	10,291,224.09	公司参考市场因素综合判断	参考市场因素	公司参考市场因素计提减值准备
合计	14,349,124.56	4,057,900.47	10,291,224.09	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

1、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,025,134.59	49,970,589.46	78,722,633.08	175,718,357.13
2. 本期增加金额	12,551,400.35		25,709,596.86	38,260,997.21
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	59,576,534.94	49,970,589.46	104,432,229.94	213,979,354.34
二、累计折旧				
1. 期初余额	19,660,617.59	6,917,865.65	13,739,962.32	40,318,445.56
2. 本期增加金额	4,390,419.53	2,340,261.00	3,466,926.24	10,197,606.77
(1) 计提	4,390,419.53	2,340,261.00	3,466,926.24	10,197,606.77
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	24,051,037.12	9,258,126.65	17,206,888.56	50,516,052.33

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	35,525,497.82	40,712,462.81	87,225,341.38	163,463,302.01
2. 期初账面价值	27,364,517.00	43,052,723.82	64,982,670.75	135,399,911.57

(1). 使用权资产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

无

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	48,893,856.05	16,450,042.82	18,836,254.09	84,180,152.96
2. 本期增加金额	52,544,511.00		2,085,882.91	54,630,393.91
(1) 购置	52,544,511.00		2,085,882.91	54,630,393.91
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	101,438,367.05	16,450,042.82	20,922,137.00	138,810,546.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,351,634.38	5,858,527.34	5,754,475.84	21,964,637.56
2. 本期增加金额	903,149.47	596,763.12	960,567.71	2,460,480.30
(1) 计提	903,149.47	596,763.12	960,567.71	2,460,480.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,254,783.85	6,455,290.46	6,715,043.55	24,425,117.86
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	90,183,583.20	9,994,752.36	14,207,093.45	114,385,429.01
2. 期初账面价值	38,542,221.67	10,591,515.48	13,081,778.25	62,215,515.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	32,236,217.89			32,236,217.89
沙湾天润生物有限责任公司	22,504,170.69			22,504,170.69
合计	54,740,388.58			54,740,388.58

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	31,449,354.76			31,449,354.76
沙湾天润生物有限责任公司	21,294,587.68			21,294,587.68
合计	52,743,942.44			52,743,942.44

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
 适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

27、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
景观造型	66,260.75		11,359.02		54,901.73
临时设施	3,193,472.26		458,308.36		2,735,163.90
装修费	622,384.34	64,993.42	68,139.30		619,238.46
维修费	1,700,090.54	109,733.92	231,386.70		1,578,437.76
烽火台牛场粪污还田管道	129,845.72		25,131.40		104,714.32
其他	954,022.95		306,299.88		647,723.07
合计	6,666,076.56	174,727.34	1,100,624.66		5,740,179.24

其他说明：

本公司对临时设施的摊销期按照受益期确定为 5 年。

28、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,252,559.84	4,465,485.89	21,779,483.11	2,448,652.59
租赁负债	42,551,205.96	3,850,236.03	38,361,658.17	3,221,803.86
可抵扣亏损	33,969,979.08	7,126,354.77		
合计	107,773,744.88	15,442,076.69	60,141,141.28	5,670,456.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
使用权资产	50,455,925.66	4,731,847.33	44,414,743.56	3,730,172.24
合计	50,455,925.66	4,731,847.33	44,414,743.56	3,730,172.24

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	170,406,294.70	117,282,101.54
合计	170,406,294.70	117,282,101.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	8,295,426.93	8,295,426.93	
2025 年	50,046,874.56	50,046,874.56	
2026 年			
2027 年			
2028 年			

2029 年	112,063,993.21	58,939,800.05	
合计	170,406,294.70	117,282,101.54	/

其他说明：

 适用 不适用

29、资产减值准备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,191,385.37	981,759.40			34,173,144.77
二、存货跌价准备	29,272,565.36	46,298,234.68		23,925,019.78	51,645,780.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	55,372,495.87			24,222.96	55,348,272.91
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备	13,425,735.67	10,291,224.09		10,333,051.20	13,383,908.56
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	52,743,942.44				52,743,942.44
十四、其他					
合计	184,006,124.71	57,571,218.17		34,282,293.94	207,295,048.94

30、其他非流动资产

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	5,609,080.06		5,609,080.06	6,496,742.75		6,496,742.75
预付设备款	13,585,202.55		13,585,202.55	6,144,363.31		6,144,363.31
合计	19,194,282.61		19,194,282.61	12,641,106.06		12,641,106.06

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

 适用 不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	173,936,562.25	130,299,500.00
信用借款	491,031,750.00	345,368,707.94
合计	664,968,312.25	475,668,207.94

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	24,600,000.00	
合计	24,600,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	800,901,215.98	867,669,289.57
合计	800,901,215.98	867,669,289.57

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	8,549,463.47	业务未完成
项目二	7,131,587.72	业务未完成
项目三	6,053,880.91	业务未完成
项目四	4,506,361.66	业务未完成
项目五	2,547,714.85	业务未完成
合计	28,789,008.61	/

其他说明：

 适用 不适用

1. 按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	716,331,006.01	89.44	691,953,378.81	79.75
1—2 年	49,931,775.75	6.23	55,623,631.71	6.41
2—3 年	7,334,576.39	0.92	21,548,180.85	2.48
3 年以上	27,303,857.83	3.41	98,544,098.20	11.36
合计	800,901,215.98	100.00	867,669,289.57	100.00

37、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

38、合同负债
(1). 合同负债情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,837,405.78	51,293,291.72

合计	37,837,405.78	51,293,291.72
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,274,319.77	185,064,480.92	187,533,862.54	61,804,938.15
二、离职后福利-设定提存计划	73,355.49	20,390,721.97	20,390,721.99	73,355.47
三、辞退福利	28,672.64		28,672.64	
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,376,347.90	205,455,202.89	207,953,257.17	61,878,293.62

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,271,986.41	150,203,254.05	155,304,427.86	41,170,812.60
二、职工福利费		8,771,045.08	8,771,045.08	
三、社会保险费	47,250.31	13,080,307.79	13,086,995.03	40,563.07
其中：医疗保险费	42,954.06	12,163,944.01	12,170,103.83	36,794.24
工伤保险费	4,296.25	916,363.78	916,891.20	3,768.83
生育保险费				
四、住房公积金	9,571.00	7,550,528.32	7,560,099.32	
五、工会经费和职工教育经费	17,945,512.05	5,459,345.68	2,811,295.25	20,593,562.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	64,274,319.77	185,064,480.92	187,533,862.54	61,804,938.15

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	71,257.44	19,745,394.68	19,745,394.68	71,257.44
2、失业保险费	2,098.05	645,327.29	645,327.31	2,098.03
3、企业年金缴费				
合计	73,355.49	20,390,721.97	20,390,721.99	73,355.47

其他说明:

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,060,577.69	264,858.98
消费税		
营业税		
企业所得税	4,757,656.72	2,434,232.72
个人所得税	566,510.53	766,982.62
城市维护建设税	19,417.92	8,952.40
教育费附加	8,297.93	3,840.20
印花税	1,094,691.10	1,038,013.58
地方教育附加	5,531.97	2,560.13
房产税	518,385.39	191,559.63
环境保护税	956,225.96	937,464.25
土地使用税	136,236.82	136,236.80
合计	9,123,532.03	5,784,701.31

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	51,605,040.47	18,241,960.89
其他应付款	197,340,131.34	192,916,321.46
合计	248,945,171.81	211,158,282.35

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	51,605,040.47	18,241,960.89
合计	51,605,040.47	18,241,960.89

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

1. 应付股利情况

单位名称	期末余额	期初余额

单位一	26,846,598.15	
单位二	13,542,513.08	
单位三		9,530,000.00
单位四	2,503,968.35	
单位五	3,021,041.06	3,021,041.06
单位六	2,083,476.59	2,083,476.59
单位七	3,606,998.88	3,606,998.88
单位八	444.36	444.36
合计	51,605,040.47	18,241,960.89

2. 重要的超过1年未支付的应付股利

单位名称	1年以上未支付金额	未支付原因
单位一	3,606,998.88	履行支付程序后支付
合计	3,606,998.88	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售保证金、押金	45,304,288.56	54,220,714.40
销售佣金	4,265,706.44	3,033,675.31
往来款	65,989,612.35	87,548,053.38
促销费	43,363,620.32	24,732,267.12
其他	38,416,903.67	23,381,611.25
合计	197,340,131.34	192,916,321.46

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	4,625,205.38	业务未完成
项目二	4,384,692.88	业务未完成
合计	9,009,898.26	/

其他说明：

 适用 不适用

1. 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	135,030,091.81	68.43	138,627,704.35	71.86
1—2年	18,391,895.16	9.32	15,709,939.42	8.14
2—3年	15,806,446.38	8.01	7,197,815.76	3.73
3年以上	28,111,697.99	14.25	31,380,861.93	16.27

合计	197,340,131.34	100.00	192,916,321.46	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	9,000,000.00	5,000,000.00
1年内到期的租赁负债	39,558,903.78	38,760,860.37
合计	48,558,903.78	43,760,860.37

其他说明：

1.1年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	3,000,000.00
合计	9,000,000.00	5,000,000.00

2.1年内到期的租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	46,251,618.80	46,251,618.80
未确认的融资费用	6,692,715.02	7,490,758.43
合计	39,558,903.78	38,760,860.37

44、其他流动负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税金	4,267,576.00	4,925,810.08
合计	4,267,576.00	4,925,810.08

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	540,067,760.58	475,105,189.12
信用借款	366,000,000.00	367,287,000.00
合计	906,067,760.58	842,392,189.12

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	133,188,341.06	126,293,166.00
未确认的融资费用	-20,989,142.62	-26,149,850.51
合计	112,199,198.44	100,143,315.49

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

长期应付款
 适用 不适用

专项应付款
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政专项资金	580,218.10			580,218.10	
合计	580,218.10			580,218.10	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	375,800,172.38	7,892,031.94	15,798,841.80	367,893,362.52	
合计	375,800,172.38	7,892,031.94	15,798,841.80	367,893,362.52	/

其他说明：

 适用 不适用

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
10万吨鲜奶搬迁项目-土建项目	3,315,000.00		63,750.00	3,251,250.00
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	205,128.32		38,461.56	166,666.76
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	9,519,230.74		1,730,769.24	7,788,461.50
鲜奶3万吨项目贴息	257,695.82		41,788.44	215,907.38
日处理1200立方米污水设施建设项目	1,456,106.69		47,975.70	1,408,130.99
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	279,135.00		54,306.00	224,829.00
沙湾天润牧场改扩建项目师级资金	6,422,038.24			6,422,038.24
奶牛标准化规模养殖	928,140.82		346,607.10	581,533.72
农业资源保护修复与利用	25,125,000.00		375,000.00	24,750,000.00
污水处理工程项目	1,144,262.00		48,438.00	1,095,824.00
奶牛养殖场建设项目	1,234,177.57		128,592.78	1,105,584.79
标准化奶牛场配套设施建设项目-天澳	3,814,072.17			3,814,072.17
标准化奶牛场配套设施建设项目-沙湾	1,210,345.11			1,210,345.11
兵团乳业技术中心项目	5,709,166.55		62,500.02	5,646,666.53
工业发展专项资金	7,153,846.06		115,384.62	7,038,461.44
污染治理专项资金	397,435.85		38,461.56	358,974.29
现代农业发展资金	8,583,333.44		124,999.98	8,458,333.46
技术改造资金	4,230,769.22		423,076.92	3,807,692.30
农业产业化专项扶持项目资金	2,282,051.38		211,538.46	2,070,512.92
奶牛场配套设施建设项目-北亭	979,270.76		50,000.04	929,270.72
农机购置补贴	347,803.88		83,015.34	264,788.54
现代化奶牛养殖场项目建设资金	6,702,083.31		74,038.50	6,628,044.81
乳品加工生产线建设项目	553,333.30		40,000.02	513,333.28

牲畜无害化处理项目	4,838,863.41		151,452.60	4,687,410.81
奶牛科普示范基地	438,750.00			438,750.00
文化发展专项资金	532,500.00		109,048.03	423,451.97
农业资源及生态保护补助资金	205,769.08	58,200.00	21,655.02	242,314.06
农机购置补贴	205,920.07			205,920.07
畜禽粪污资源化利用项目	9,012,820.51		176,923.08	8,835,897.43
天润建融规模养殖场粪污处理设备配套补贴资金	775,640.90		38,461.56	737,179.34
唐王城三万吨项目自建厂房补贴	32,356,624.69		428,963.70	31,927,660.99
工业发展专项资金	21,780,750.00		289,125.00	21,491,625.00
兵团牛初乳系列产品提质增效关键技术研发与应用专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00
奶业优势特色产业集群建设资金	87,300,000.00		99,999.96	87,200,000.04
粪污处理设施项目建设补贴	269,899.35			269,899.35
2022年优势特色产业集群	5,675,000.00			5,675,000.00
奶业优势特色产业集群资金	10,781,327.02		493,403.76	10,287,923.26
新农开发利用北欧投资银行贷款建设奶牛养殖基地	1,357,218.09			1,357,218.09
城镇保障性安居工程	659,370.77		20,341.74	639,029.03
奶业产业集群项目部分奖补资金	600,000.00			600,000.00
新农乳业奶业优势特色产业集群质量检验检测体系建设项目		1,500,000.00		1,500,000.00
南疆创新中心建设项目	915,743.44			915,743.44
集约化牧场精准营养饲喂技术与信息化建设的推广与应用	7,000,000.00			7,000,000.00
养殖场粪污处理设备配套补贴资金	433,225.90		24,873.06	408,352.84
生产设备补贴	14,613,217.96		569,346.12	14,043,871.84
支持产业链和园区产业高质量发展专项资金	20,000,000.00			20,000,000.00
小计	312,602,067.42	1,558,200.00	6,522,297.91	307,637,969.51
二、与收益相关的政府补助				
新疆传统发酵制品中菌种资源收集及其菌种制备与应用	405,000.00			405,000.00
褐色系列酸奶的开发与中试	400,000.00			400,000.00
粮改饲建设项目	17,311,562.26		7,356,239.83	9,955,322.43
万头规模化奶牛牧场种养产业链提质增效技术集成与示范	310,000.00			310,000.00
提高奶牛饲草料利用率综合技术研究与应用	320,000.00	1,200,000.00		1,520,000.00
新疆奶公核高效养殖技术体系构建与示范		550,000.00		550,000.00
科技创新人才计划-奶牛场实验室健康养殖监测技术体系创新团队		150,000.00		150,000.00
科普示范基地项目	210,000.00			210,000.00
奶业振兴与畜禽健康养殖	926,630.00			926,630.00
2021年“三区”科技人才支持计划中央财政补助资金		140,000.00		140,000.00
动物防疫补助资金		200,000.00		200,000.00
稳岗补贴		7,500.00		7,500.00
农业农村局补助资金		60,000.00	60,000.00	
社保补贴款	57,318.46	2,837,871.94	13,043.33	2,882,147.07
就业补助资金		86,240.00		86,240.00
人才发展专项资金		350,000.00		350,000.00
2022年优势特色产业集群	1,500,000.00			1,500,000.00
就业见习补贴		380,700.00		380,700.00
基于基因组选择的规模化奶牛场高效繁育技术体系集成示范与应用推广	1,145,000.00	10,000.00		1,155,000.00
服务兵团乡村振兴农业发展人才服务基层创新项目	235,849.06			235,849.06
奶业优势特色产业集群资金	17,372,145.18		73,927.38	17,298,217.80
现代畜牧业产业奖补资金	1,199,600.00	60,000.00	893,333.35	366,266.65
水利救灾资金		301,520.00		301,520.00
科技发展专项资金	1,210,000.00		880,000.00	330,000.00
兵团农业产业化专项扶持资金	2,000,000.00			2,000,000.00
天润科技乳制品加工提升改造项目	4,000,000.00			4,000,000.00
新疆天润年产20万吨乳制品加工项目	10,000,000.00			10,000,000.00
兵团级科技专项资金	4,595,000.00			4,595,000.00
小计	63,198,104.96	6,333,831.94	9,276,543.89	60,255,393.01
合计	375,800,172.38	7,892,031.94	15,798,841.80	367,893,362.52

52、其他非流动负债
 适用 不适用

53、股本
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,190,246.00						320,190,246.00

其他说明：

1. 股本情况

股份性质	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例（%）	投资金额	所占比例（%）
1. 有限售条件股份				
2. 无限售条件流通股份	320,190,246.00	100.00	320,190,246.00	100.00
合计	320,190,246.00	100.00	320,190,246.00	100.00

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
 适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

55、资本公积
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,308,769,293.53			1,308,769,293.53
其他资本公积	63,467,079.30			63,467,079.30
合计	1,372,236,372.83			1,372,236,372.83

 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
 无

56、库存股
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,617,158.98			84,617,158.98
任意盈余公积	11,554,771.70			11,554,771.70
合计	96,171,930.68			96,171,930.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	663,596,596.53	602,059,507.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	663,596,596.53	602,059,507.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,907,796.16	142,028,337.55
减：提取法定盈余公积		21,513,263.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,893,079.58	58,977,984.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	592,795,720.79	663,596,596.53

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,422,780,678.53	1,159,223,451.62	1,386,082,366.53	1,101,271,781.10
其他业务	20,380,419.19	34,318,878.01	3,103,253.43	2,369,715.05

合计	1,443,161,097.72	1,193,542,329.63	1,389,185,619.96	1,103,641,496.15
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2). 营业收入、营业成本的分解信息
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整
 适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	952,645.00	2,315,673.65
教育费附加	419,062.48	993,602.91
房产税	2,774,651.71	1,405,671.54
土地使用税	662,020.95	221,703.19
车船使用税	3,600.00	3,540.00
印花税	2,548,693.24	2,103,494.15
地方教育费附加	279,375.00	662,401.94
环境保护税	19,942.40	8,180.61
合计	7,659,990.78	7,714,267.99

其他说明：

无

63、销售费用
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,185,502.00	31,093,931.67
折旧费	1,259,702.81	983,854.81
业务招待费	119,389.97	203,993.34
差旅费	4,799,151.82	4,118,054.56
车辆费	38,308.54	51,510.62
广告费	3,679,900.71	4,328,233.01
宣传费	256,656.43	77,900.11

进场费	2,197,218.64	1,978,818.25
促销费	21,397,026.58	15,080,187.40
物料消耗（材料费）	7,673,560.35	5,602,531.92
商品损耗	1,288,128.38	579,572.02
装卸费	2,870,560.72	2,810,338.56
劳务费	3,059,598.77	2,468,828.67
其他	3,354,139.35	5,032,724.06
合计	86,178,845.07	74,410,479.00

其他说明：

无

64、管理费用
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,572,496.69	28,164,754.91
折旧费	6,539,255.11	3,617,737.48
无形资产摊销	1,348,411.67	926,778.54
业务招待费	272,838.02	421,911.53
差旅费	644,538.08	822,652.05
车辆费	333,450.56	418,892.55
办公费	869,756.53	709,245.45
聘请中介机构	895,819.91	2,956,329.04
物料消耗（材料费）	339,860.36	388,869.24
董事会费	426,622.57	480,000.00
其他	5,758,217.81	2,995,012.50
合计	51,001,267.31	41,902,183.29

其他说明：

无

65、研发费用
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,994,942.17	1,591,366.56
社会保险费	495,129.02	331,950.82
住房公积金	171,186.00	107,854.00
原料	5,046,224.28	7,056,840.97
辅料	181,456.07	102,256.71
包装物	323,784.63	159,913.45
检测费	411,595.12	569,437.53
其他材料	113,609.55	281,964.98
折旧摊销	415,951.60	173,790.38
会议费	27,118.00	119,016.44
差旅费	238,436.14	147,916.24

办公费	160,299.49	75,581.73
培训费	13,915.02	33,075.96
专家咨询费	13,900.00	4,488.00
其他费用	1,341,138.72	737,094.02
合计	10,948,685.81	11,492,547.79

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,756,680.77	12,868,056.24
减：利息收入	5,316,228.84	6,937,178.39
手续费	121,725.11	314,561.81
汇兑损益	-197,185.24	347,272.73
合计	18,364,991.80	6,592,712.39

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,743,707.37	19,762,228.19
合计	18,743,707.37	19,762,228.19

其他说明：

政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助		
建设项目贷款贴息	41,788.44	60,369.43
10万吨鲜奶搬迁项目	63,750.00	63,750.00
1000吨生物发酵民族乳制品		73,076.94
冷链系统及快速检测系统		76,923.06
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	38,461.56	38,461.56
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	1,730,769.24	1,730,769.24
日处理1200立方米污水设施建设项目	47,975.70	47,975.70
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	54,306.00	54,306.00
污水处理工程项目	48,438.00	48,438.00
沙湾天润牧场改扩建项目师级资金	60,000.00	
奶牛养殖场建设项目		58,749.96
奶牛标准化规模养殖	560,065.35	638,858.36
工业发展专项资金	404,509.62	404,509.62
污染治理专项资金	38,461.56	38,461.56
技术改造资金	423,076.92	423,076.92
农业产业化专项扶持项目资金	211,538.46	211,538.46
农机补贴	83,015.34	24,265.38

现代农业发展资金	124,999.98	124,999.98
兵团乳业技术中心项目资金	62,500.02	62,500.02
标准化奶牛场配套设施建设项目	50,000.04	
乳品加工生产线建设项目	40,000.02	40,000.02
北亭农机购置补贴		24,873.06
牲畜无害化处理及配套设施	235,607.64	222,558.15
北亭奶牛场配套设施建设项目		50,000.04
规模养殖场粪污处理设备配套补贴资金	240,257.70	38,461.56
唐王城三万吨项目自建厂房补贴	428,963.70	428,963.70
生产设备补贴	569,346.12	
奶业优势特色产业集群资金	667,331.10	136,963.77
新农购置高速枕机以工代账款		7,638.89
新农乳业乳制品安全能力体系建设项目		18,000.00
兵团农业产业化专项扶持资金		5,555.56
新农乳业公司搬迁改造项目		50,000.00
兵团农业资源及生态保护资金		78,833.33
牧业养殖场原辅料库建设项目款		4,444.44
现代畜牧业产业奖补资金	893,333.35	
二、与收益相关的政府补助		
社保补贴	2,112,877.57	1,200,640.29
就业补助资金	275,891.52	337,094.52
稳岗补贴	1,500.00	1,910.16
民族贸易贷款贴息		1,440,000.00
粮改饲建设项目（饲草补贴）	4,710,427.31	1,601,715.74
产品出疆运费补贴		5,996,640.75
电费补贴	3,965,600.00	559,696.41
蒸汽补贴		245,905.00
产值、收入过亿、升规补贴		131,685.71
农业资源保护修复与利用	375,000.00	375,000.00
优质生鲜乳安全生产关键技术集成与应用		1,300,000.00
纾困解难补贴		972,020.00
个税手续费返还	143,426.69	68,239.32
城镇保障性安居工程	20,341.74	
其他补贴	20,146.68	244,357.58
合计	18,743,707.37	19,762,228.19

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	203,638.71	581,136.15
合计	203,638.71	581,136.15

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益

单位名称	本期金额	上期金额
乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司		19,387.58
新疆博润农牧有限公司	392,687.38	561,748.57
铁门关市优牧草业有限公司	-189,048.67	
合计	203,638.71	581,136.15

69、净敞口套期收益
 适用 不适用

70、公允价值变动收益
 适用 不适用

71、信用减值损失
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-782,306.53	-2,408,444.72
其他应收款坏账损失	-199,452.87	-167,817.25
合计	-981,759.40	-2,576,261.97

其他说明：

无

72、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,298,234.68	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失	-10,291,224.09	
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-56,589,458.77	

其他说明：

无

73、资产处置收益
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置固定资产损益	26,272.41	-4,866.58
合计	26,272.41	-4,866.58

其他说明：

 适用 不适用

74、营业外收入
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	302,453.71		302,453.71
政府补助	36,400.00	9,000.00	36,400.00
罚款净收益	360,477.78	782,134.45	360,477.78
其他	337,945.80	675,730.73	337,945.80
合计	1,037,277.29	1,466,865.18	1,037,277.29

其他说明：

 适用 不适用

75、营业外支出
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	81,470,089.27	12,828,837.17	81,470,089.27
其中：固定资产处置损失	88,957.97		88,957.97
生产性生物资产处置损失	81,381,131.30	12,828,837.17	81,381,131.30
对外捐赠	32,303.31		32,303.31
其他	449,684.64	101,835.30	449,684.64
合计	81,952,077.22	12,930,672.47	81,952,077.22

其他说明：

无

76、所得税费用
(1) 所得税费用表
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,061,112.25	19,008,650.96
递延所得税费用	-8,769,945.15	
合计	-1,708,832.90	19,008,650.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	-44,047,412.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,011,853.07
子公司适用不同税率的影响	-407,168.27
调整以前期间所得税的影响	-1,490,133.29
非应税收入的影响	-101,357.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	11,301,679.14
所得税费用	-1,708,832.90

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	5,316,228.84	6,937,178.39
营业外收入-其他	734,823.58	1,457,865.18
政府补助	28,142,367.54	59,779,944.39
单位往来款项净额	32,027,480.76	1,598,030.82
合计	66,220,900.72	69,773,018.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业管理费用其他付现	57,270,535.10	58,344,362.24
财务费用其他付现	124,345.05	93,370.05
付现营业外支出	449,684.64	101,835.30
单位往来款项净额	45,934,057.42	204,116,524.79
合计	103,778,622.21	262,656,092.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金费用	12,651,433.20	
合计	12,651,433.20	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-42,338,579.39	130,721,710.89
加：资产减值准备	56,589,458.77	
信用减值损失	981,759.40	2,576,261.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,000,556.92	77,011,663.07
使用权资产摊销	10,197,606.77	5,502,117.60
无形资产摊销	2,460,480.30	1,281,652.66
长期待摊费用摊销	1,100,624.66	559,329.82
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）	81,354,858.89	12,124,106.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	88,957.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,364,991.80	12,868,056.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-203,638.71	-581,136.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,771,620.24	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,001,675.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	196,980,764.79	95,325,829.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,833,095.22	-165,816,101.48

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,240,289.96	-71,376,357.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	246,734,511.84	100,197,133.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	643,301,199.82	794,315,415.55
减：现金的期初余额	510,750,737.64	704,340,520.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	132,550,462.18	89,974,894.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	643,301,199.82	510,750,737.64
可随时用于支付的银行存款	643,301,199.82	510,750,737.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	643,301,199.82	510,750,737.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	24,600,000.00	

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

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

 适用 不适用

82、 租赁
(1) 作为承租人
 适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

 适用 不适用

售后租回交易及判断依据

 适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 12,651,433.20(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
财产出租	3,385,098.12	
合计	3,385,098.12	

作为出租人的融资租赁

 适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

 适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益
 适用 不适用

其他说明

无

83、 数据资源
 适用 不适用

84、 其他
 适用 不适用

八、 研发支出
(1). 按费用性质列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,994,942.17	1,591,366.56

社会保险费	495,129.02	331,950.82
住房公积金	171,186.00	107,854.00
原料	5,046,224.28	7,056,840.97
辅料	181,456.07	102,256.71
包装物	323,784.63	159,913.45
检测费	411,595.12	569,437.53
其他材料	113,609.55	281,964.98
折旧摊销	415,951.60	173,790.38
会议费	27,118.00	119,016.44
差旅费	238,436.14	147,916.24
办公费	160,299.49	75,581.73
培训费	13,915.02	33,075.96
专家咨询费	13,900.00	4,488.00
其他费用	1,341,138.72	737,094.02
合计	10,948,685.81	11,492,547.79
其中：费用化研发支出	10,948,685.81	11,492,547.79
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新疆天润生物科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	23,629.50	新疆乌鲁木齐	生产、加工、销售	96.80		资产重组
沙湾天润生物有限责任公司	新疆沙湾市	10,000.00	新疆沙湾市	畜牧业	40.00	60.00	资产重组
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	新疆沙湾市	2,734.00	新疆沙湾市	生产、加工、销售	65.00		资产重组
新疆天润优品贸易有限公司	新疆乌鲁木齐	500.00	新疆乌鲁木齐	零售业	100.00		新投资设立
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	新疆乌鲁木齐	9,000.00	新疆乌鲁木齐	畜牧业	100.00		新投资设立
新疆天澳牧业有限公司	新疆伊犁州奎屯市	37,000.00	新疆伊犁州奎屯市	畜牧业	100.00		发行股份购买
新疆芳草天润牧业有限责任公司	新疆五家渠	10,000.00	新疆五家渠	畜牧业	51.00		新投资设立
新疆天润北亭牧业有限公司	新疆昌吉州	50,725.00	新疆昌吉州	畜牧业	100.00		新投资设立
新疆天润乳业销售有限公司	新疆乌鲁木齐	1,000.00	新疆乌鲁木齐	批发和零售业	100.00		新投资设立
新疆天润沙河牧业有限公司	新疆阿拉尔市	24,800.00	新疆阿拉尔市	畜牧业	100.00		新投资设立
新疆天润唐王城乳品有限公司	图木舒克市	10,000.00	图木舒克市	生产、加工、销售	100.00		新投资设立
巴楚天润牧业有限公司	喀什地区巴楚县	10,000.00	喀什地区巴楚县	畜牧业	100.00		新投资设立
天润齐源乳品有限公司	山东省德州市	30,000.00	山东省德州市	生产、加工、销售	51.00		新投资设立
阿拉尔新农乳业有限责任公司	新疆阿拉尔市	70,200.00	新疆阿拉尔市	生产、加工、销售、畜牧业	100.00		非同一控制下企业合并
新疆托峰冰川牧业有限公司	新疆阿拉尔市	4,240.74	新疆阿拉尔市	畜牧业		64.52	非同一控制下企业合并
库车新农乳业有限责任公司	新疆阿克苏库车	3,200.00	新疆阿克苏库车	生产、加工、销售		51.00	非同一控制下企业合并
丽水山耕新农生物科技有限公司	浙江省丽水市	2,000.00	浙江省丽水市	生产、加工、销售		42.50	非同一控制下企业合并
新疆新垦供应链管理有限责任公司	新疆阿拉尔市	10.00	新疆阿拉尔市	生产、加工、销售		51.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆天润生物科技股份有限公司	3.20	781,837.45		63,682,887.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天润科技	75,887.33	77,326.53	153,213.86	81,099.77	15,329.04	96,428.81	59,641.29	69,948.02	129,589.31	63,601.02	13,257.67	76,858.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天润科技	100,954.49	4,054.42	4,054.42	-3,664.85	101,368.43	4,794.90	4,794.90	9,670.33

其他说明：无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	
一、合营企业						
铁门关市优牧草业有限公司	新疆铁门关市	新疆铁门关市	草种植	33.00		权益法
二、联营企业						
新疆博润农牧有限公司	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	饲料生产、销售	8.00		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：无
 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：
 本公司在新疆博润农牧有限公司 5 名董事会成员中占有 1 名席位，能够对该公司生产经营产生重要影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	16,046,544.42	16,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-572,874.76	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-572,874.76	
联营企业：		
投资账面价值合计	3,567,115.10	4,052,902.82
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,908,592.25	7,086,482.36
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,908,592.25	7,086,482.36

其他说明

1. 铁门关市优牧草业有限公司

项目	本期金额	上期金额
投资账面价值	16,046,544.42	16,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-572,874.76	
--其他综合收益		

—综合收益总额	-572,874.76	
2. 乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司		
项目	本期金额	上期金额
投资账面价值		346,380.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		64,625.27
—其他综合收益		
—综合收益总额		64,625.27
3. 新疆博润农牧有限公司		
项目	本期金额	上期金额
投资账面价值	3,567,115.10	3,706,521.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,908,592.25	7,021,857.09
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,908,592.25	7,021,857.09

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

			入金 额				
递延收益	312,602,067.42	1,558,200.00		6,522,297.91		307,637,969.51	与资产相关
递延收益	63,198,104.96	6,333,831.94		9,276,543.89		60,255,393.01	与收益相关
合计	375,800,172.38	7,892,031.94		15,798,841.80		367,893,362.52	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,118,495.86	5,287,322.71
与收益相关	14,701,611.49	14,483,905.48
合计	21,820,107.35	19,771,228.19

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
建设项目贷款贴息	41,788.44	60,369.43
10万吨鲜奶搬迁项目	63,750.00	63,750.00
1000吨生物发酵民族乳制品		73,076.94
冷链系统及快速检测系统		76,923.06
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	38,461.56	38,461.56
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	1,730,769.24	1,730,769.24
日处理1200立方米污水设施建设项目	47,975.70	47,975.70
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	54,306.00	54,306.00
污水处理工程项目	48,438.00	48,438.00
沙湾天润牛场改扩建项目师级资金	60,000.00	
奶牛养殖场建设项目		58,749.96
奶牛标准化规模养殖	560,065.35	638,858.36
工业发展专项资金	404,509.62	404,509.62
污染治理专项资金	38,461.56	38,461.56
技术改造资金	423,076.92	423,076.92
农业产业化专项扶持项目资金	211,538.46	211,538.46
农机补贴	83,015.34	24,265.38
现代农业发展资金	124,999.98	124,999.98
兵团乳业技术中心项目资金	62,500.02	62,500.02
标准化奶牛场配套设施建设项目	50,000.04	
乳品加工生产线建设项目	40,000.02	40,000.02
北亭农机购置补贴		24,873.06
牲畜无害化处理及配套设施	235,607.64	222,558.15
北亭奶牛场配套设施建设项目		50,000.04
规模养殖场粪污处理设备配套补贴资金	240,257.70	38,461.56
唐王城三万吨项目自建厂房补贴	428,963.70	428,963.70
生产设备补贴	569,346.12	
奶业优势特色产业集群资金	667,331.10	136,963.77
新农购置高速枕机以工代账款		7,638.89
新农乳业乳制品安全能力体系建设项目		18,000.00
兵团农业产业化专项扶持资金		5,555.56
新农乳业公司搬迁改造项目		50,000.00
兵团农业资源及生态保护资金		78,833.33
牧业养殖场原辅料库建设项目款		4,444.44
现代畜牧业产业奖补资金	893,333.35	
税收返还	36,400.00	9,000.00
社保补贴	2,112,877.57	1,200,640.29
就业补助资金	275,891.52	337,094.52
稳岗补贴	1,500.00	1,910.16
民族贸易贷款贴息		1,440,000.00

粮改饲建设项目（饲草补贴）	4,710,427.31	1,601,715.74
产品出疆运费补贴		5,996,640.75
电费补贴	3,965,600.00	559,696.41
蒸汽补贴		245,905.00
产值、收入过亿、升规补贴		131,685.71
农业资源保护修复与利用	375,000.00	375,000.00
优质生鲜乳安全生产关键技术集成与应用		1,300,000.00
纾困解难补贴		972,020.00
个税手续费返还	143,426.69	68,239.32
贷款贴息补贴	3,039,999.98	
城镇保障性安居工程	20,341.74	
其他补贴	20,146.68	244,357.58
合计	21,820,107.35	19,771,228.19

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

 适用 不适用

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

 适用 不适用

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

 适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

 适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

 适用 不适用

9、其他

 适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

 适用 不适用

单位：万元种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司	新疆乌鲁木齐市新市区百园路附7号	经授权的国有资产的经营管理和托管，资产收购，资产处置及相关的产业投资，房屋租赁	115,349.10	31.10	31.10

本企业的母公司情况的说明 无

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第十二师国资委。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

 适用 不适用

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
新疆天润生物科技股份有限公司	股份有限	新疆乌鲁木齐市	王强	乳制品，饮料，生产、批发，食品	23,629.50	96.80	96.80	916500007344597423
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	其他有限责任	新疆沙湾市	潘建华	乳制品，饮料，生产、批发，食品	2,734.00	65.00	65.00	91654223754558668P
沙湾天润生物有限责任公司	其他有限责任	新疆沙湾市	房新东	牛的饲养，销售，饲草种植，加工	10,000.00	100.00	100.00	916542237545580434
新疆天润优品贸易有限公司	有限责任	新疆乌鲁木齐市	陆玉忠	销售：乳制品、保健食品、农畜产品	500.00	100.00	100.00	91650103MA779AEYXP
新疆天澳牧业有限公司	有限责任	新疆奎屯市	何宏	牛的饲养，销售，鲜奶销售	37,000.00	100.00	100.00	916540030760521149
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	有限责任	新疆乌鲁木齐市	胡光福	养殖业、农畜产品收购，畜牧技术咨询服务	9,000.00	100.00	100.00	91650103MA775CN022
新疆芳草天润牧业有限责任公司	其他有限责任	新疆五家渠	周建国	牛的饲养，销售，鲜奶销售	10,000.00	51.00	51.00	91652323MA77749X2X
新疆天润北亭牧业有限公司	有限责任	新疆昌吉州	陈东升	牛的饲养，销售，鲜奶销售	50,725.00	100.00	100.00	91652302MA777CHRP40
新疆天润乳业销售有限公司	有限责任	新疆乌	范珂	乳制品销售	1,000.00	100.00	100.00	91650100MA77TNDH9M

新疆天润沙河牧业有限公司	其他有限责任	鲁木齐 新疆阿拉尔	王峰	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	24,800.00	100.00	100.00	91659002MA781Y1799
新疆天润唐王城乳品有限公司	有限责任	新疆图木舒克	吴晓春	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	10,000.00	100.00	100.00	91659003MA78EGRQ18
巴楚天润牧业有限公司	有限责任	新疆喀什地区巴楚县	王峰	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	10,000.00	100.00	100.00	91653130MA794E0R9Q
天润齐源乳品有限公司	有限责任	山东德州	李庆江	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	30,000.00	51.00	51.00	91371425MA7FC2H10Y
阿拉尔新农乳业有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	路全	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	70,200.00	100.00	100.00	9165292274222840XN
新疆托峰冰川牧业有限公司	有限责任	新疆阿拉尔市	王峰	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	4,240.74	64.52	64.52	91659002MA782GNN69
库车新农乳业有限责任公司	有限责任	新疆阿克苏库车	张铁腾	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	3,200.00	51.00	51.00	916529237486729153
丽水山耕新农生物科技有限公司	有限责任	浙江省丽水市	孟海龙	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	2,000.00	42.50	42.50	91331100MA2HL4M87X
新疆新垦供应链管理有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	徐进祯	农牧业的生产、销售、加工、运输、贮藏	10.00	51.00	51.00	91659002MABKYGUC30

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆澳大利亚乳业有限公司	股东的子公司
新疆希望输变电工程有限公司	母公司的控股子公司
山东齐源发展集团有限公司	子公司的参股股东
奎屯博润祥农牧有限公司	联营企业子公司
新疆博润农牧有限公司	联营企业
宁夏塞尚乳业有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
新疆澳大利亚乳业有限公司	原料加工	4,268,139.04	23,000,000.00	否	4,536,202.22
新疆澳大利亚乳业有限公司	采购原料及产品	158,138.59	5,000,000.00	否	776,368.14
新疆希望输变电工程有限公司	采购设备及服务				915,318.58
奎屯博润祥农牧有限公司	采购饲料	62,340,971.50			62,762,835.65
新疆博润农牧有限公司	采购饲料	72,789,189.30			35,277,865.79

宁夏塞尚乳业有 限公司	采购原材料				1,059,292.03
山东齐源发展集 团有限公司	采购生产用水	313,150.40			

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆澳利亚乳业有限公司	销售原材料	2,794,950.48	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

 适用 不适用

关联托管/承包情况说明

 适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

 适用 不适用

关联管理/出包情况说明

 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

关联担保情况说明

 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况
(1). 应收项目
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆澳利亚乳业有限公司	1,598,040.48	31,960.81		
	合计	1,598,040.48	31,960.81		

(2). 应付项目
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆澳利亚乳业有限公司	962,040.88	979,949.12
应付账款	新疆希望输变电工程有限公司	128,920.13	128,920.13
应付账款	奎屯博润祥农牧有限公司	26,883,545.50	27,650,300.81
应付账款	新疆博润农牧有限公司	18,857,474.50	30,212,302.76
应付账款	山东齐源发展集团有限公司	7,670.86	
合计		46,839,651.87	58,971,472.82

(3). 其他项目
 适用 不适用

7、 关联方承诺
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

十五、 股份支付
1、 各项权益工具
 适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

 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、 本期股份支付费用
 适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换
(1). 非货币性资产交换
适用 不适用

(2). 其他资产置换
适用 不适用

4、年金计划
适用 不适用

5、终止经营
适用 不适用

6、分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策
适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息
适用 不适用

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

(4). 其他说明
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

8、其他
适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1). 按账龄披露
适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	114,343,967.78	86,244,349.92

1年以内小计	114,343,967.78	86,244,349.92
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	114,343,967.78	86,244,349.92

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	114,343,967.78	100.00				86,244,349.92	100.00			
其中：										
(1) 账龄分析法组合										
(2) 合并范围内关联方组合	114,343,967.78	100.00				86,244,349.92	100.00			
合计	114,343,967.78	100.00		/		86,244,349.92	100.00		/	

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：(1) 账龄分析法组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	114,343,967.78		
合计	114,343,967.78		

按组合计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况
 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆天润生物科技股份有限公司	76,669,820.69		76,669,820.69	67.05	
新疆天润唐王城乳品有限公司	23,918,757.89		23,918,757.89	20.92	
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	13,443,219.00		13,443,219.00	11.76	
阿拉尔新农乳业有限责任公司	216,387.00		216,387.00	0.19	
天润齐源乳品有限公司	95,783.20		95,783.20	0.08	
合计	114,343,967.78		114,343,967.78	100.00	

其他说明无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,451,388.64	27,255,701.91
应收股利	5,312,865.31	5,312,865.31
其他应收款	750,271,025.31	853,295,399.16
合计	785,035,279.26	885,863,966.38

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

内部单位-新疆芳草天润牧业有限责任公司	28,805,308.46	26,764,784.86
内部单位-新疆天润沙河牧业有限公司	490,917.05	490,917.05
内部单位-新疆托峰冰川牧业有限公司	155,163.13	
合计	29,451,388.64	27,255,701.91

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备
 适用 不适用

(5). 坏账准备的情况
 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况
 适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

 适用 不适用

核销说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆芳草天润牧业有限责任公司	5,312,865.31	5,312,865.31
合计	5,312,865.31	5,312,865.31

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备
 适用 不适用

(5). 坏账准备的情况
 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况
 适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

 适用 不适用

核销说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	750,274,569.74	853,298,365.21
1年以内小计	750,274,569.74	853,298,365.21
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	750,274,569.74	853,298,365.21

期末其他应收款中应收本公司子公司款项明细如下

单位名称	期末余额			上年年末余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
沙湾天润生物有限责任公司	5,491,854.18	0.73		9,674,045.84	1.14	
新疆天澳牧业有限公司	16,480,904.54	2.20		54,079,692.22	6.34	
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	27,747,353.28	3.70		29,963,214.55	3.51	
新疆芳草天润牧业有限责任公司	105,089,374.14	14.01		135,082,942.10	15.83	
新疆天润北亭牧业有限公司	163,186,954.13	21.76		153,433,644.26	17.98	
新疆天润沙河牧业有限公司				33,332,705.74	3.91	
新疆天润唐王城乳品有限公司				17,544,586.25	2.06	
巴楚天润牧业有限公司	9,540,923.51	1.27		3,899,152.28	0.46	
新疆天润乳业销售有限公司山东分公司	2,925,064.56	0.39		2,625,627.93	0.31	
阿拉尔新农乳业有限责任公司	383,071,601.71	51.07		377,043,571.19	44.19	
阿拉尔新农乳业有限责任公司牧业分公司	3,133,777.11	0.42		36,470,880.13	4.27	
新疆托峰冰川牧业有限公司	24,623,251.27	3.28				
新疆天润生物科技股份有限公司	198,961.37	0.03				
天润齐源乳品有限公司	8,607,328.69	1.15				
合计	750,097,348.49	100.00		853,150,062.49	100.00	

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	750,097,348.49	853,150,062.49
备用金及职工欠款	177,221.25	114,590.38
其他		33,712.34
合计	750,274,569.74	853,298,365.21

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,966.05			2,966.05
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	578.38			578.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	3,544.43			3,544.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,966.05	578.38				3,544.43
合计	2,966.05	578.38				3,544.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

其他说明无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
阿拉尔新农乳业有限责任公司	383,071,601.71	51.06	往来款	1年以内	
新疆天润北亭牧业有限公司	163,186,954.13	21.75	往来款	1年以内	
新疆芳草天润牧业有限责任公司	105,089,374.14	14.01	往来款	1年以内	
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	27,747,353.28	3.70	往来款	1年以内	
新疆托峰冰川牧业有限公司	24,623,251.27	3.28	往来款	1年以内	
合计	703,718,534.53	93.80	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	749,831,484.84
情况说明	其他应收款合并范围内关联方往来含资金集中管理

其他说明：

 适用 不适用

3、 长期股权投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2,259,759,568.59		2,259,759,568.59	2,259,759,568.59		2,259,759,568.59
对联营、合营 企业投资	19,613,659.52		19,613,659.52	19,410,020.81		19,410,020.81
合计	2,279,373,228.11		2,279,373,228.11	2,279,169,589.40		2,279,169,589.40

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
新疆天润生物科技股份有限公司	254,971,934.90			254,971,934.90		
沙湾天润生物有限责任公司	39,518,125.81			39,518,125.81		
新疆天澳牧业有限公司	379,777,484.29			379,777,484.29		
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	88,888,288.00			88,888,288.00		
新疆芳草天润牧业有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		

新疆天润北亭牧业有限公司	507,250,000.00			507,250,000.00		
新疆天润乳业销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆天润沙河牧业有限公司	261,456,905.66			261,456,905.66		
新疆天润唐王城乳品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
巴楚天润牧业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
天润齐源乳品有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
阿拉尔新农乳业有限责任公司	313,896,829.93			313,896,829.93		
合计	2,259,759,568.59			2,259,759,568.59		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
优牧草业	16,235,593.09			-189,048.67						16,046,544.42	
小计	16,235,593.09			-189,048.67						16,046,544.42	
二、联营企业											
博润农牧	3,174,427.72			392,687.38						3,567,115.10	
小计	3,174,427.72			392,687.38						3,567,115.10	
合计	19,410,020.81			203,638.71						19,613,659.52	

(1). 长期股权投资的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	522,376,094.31	508,346,905.94	563,996,231.05	527,023,207.98
其他业务				
合计	522,376,094.31	508,346,905.94	563,996,231.05	527,023,207.98

(2). 营业收入、营业成本的分解信息
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

1. 主营业务

项目	本期金额	上期金额
营业收入：		
畜牧产品	522,376,094.31	563,996,231.05
其他		
合计	522,376,094.31	563,996,231.05

营业成本：		
畜牧产品	508,346,905.94	527,023,207.98
其他		
合计	508,346,905.94	527,023,207.98

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整
 适用 不适用

其他说明：无

5、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	203,638.71	581,136.15
合计	203,638.71	581,136.15

其他说明：无

6、其他
 适用 不适用

二十、补充资料
1、当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-81,443,816.86	主要系公司子公司处置牛只损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,439,280.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	555,289.34	
减：所得税影响额	1,140,256.61	
少数股东权益影响额（税后）	-5,734,065.69	
合计	-51,855,437.94	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益
 适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.18	-0.0885	-0.0885
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.0759	0.0759

3、境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

4、其他
 适用 不适用

董事长：刘让

董事会批准报送日期：2024年8月22日

修订信息
 适用 不适用