

公司代码：600419

公司简称：天润乳业

债券代码：110097

债券简称：天润转债

新疆天润乳业股份有限公司 2026 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会及董事、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

公司已在本报告中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、环境和社会	17
第五节	重要事项	19
第六节	股份变动及股东情况	28
第七节	债券相关情况	31
第八节	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
第十二师国投集团（第一大股东）	指	新疆生产建设兵团第十二师国有投资发展集团有限公司（曾用名新疆生产建设兵团第十二师国有资产投资发展集团有限公司、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
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	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 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（第十二师）头屯河区五一农场东坪大道190L号	新疆乌鲁木齐市（第十二师）头屯河区五一农场东坪大道190L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（第十二师）头屯河区五一农场东坪大道190L号
公司办公地址的邮政编码	830088
公司网址	www.xjtry.com
电子信箱	zqb600419@126.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	1,450,345,988.03	1,395,475,232.14	3.93
利润总额	88,919,409.83	-42,021,296.99	不适用

归属于上市公司股东的净利润	54,249,956.07	-21,856,358.48	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,749,941.69	57,791,197.94	-67.56
经营活动产生的现金流量净额	236,174,536.50	269,107,448.38	-12.24
	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	2,496,730,408.67	2,448,766,442.59	1.96
总资产	5,591,145,906.38	5,875,037,430.29	-4.83

(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)	0.1719	-0.0693	348.05
稀释每股收益(元/股)	0.1499	-0.0693	316.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0594	0.1781	-66.65
加权平均净资产收益率(%)	2.19	-0.91	增加3.10个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.76	2.34	减少1.58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

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
利润总额	不适用	主要系本报告期公司一是牛只淘汰回归常态化水平，淘汰亏损同比减少；二是减少富余原料奶喷粉和大包奶粉销售，销售亏损同比减少；三是加大产品销售力度，利润同比增加。
归属于上市公司股东的净利润	不适用	
基本每股收益(元/股)	348.05	
稀释每股收益(元/股)	316.31	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-67.56	主要系本报告期公司一是企业所得税费用同比增加；二是年产20万吨乳制品加工项目折旧费用同比增加；三是公司加大产品销售推广力度，销售费用同比增加。
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-66.65	

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	-36,483,391.66	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	76,563,460.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,101.24	
减: 所得税影响额	1,329,958.78	
少数股东权益影响额(税后)	3,745,196.83	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
合计	35,500,014.38	

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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、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 22 个牧场，均位于新疆地区。公司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，提高单产水平和牛奶质量，为公司产业链下游乳品加工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、饲料、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。

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”的生产方式，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，由前述各生产单位制定具体的生产计划和生产进度安排。

4. 销售模式：公司下设销售公司，在全国主要省市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，并以经销模式为主。其中，直销模式主要集中在乌鲁木齐、昌吉地区，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. 2026 年以来，围绕乳制品加工、销售及上游畜牧业，国家密集出台了一系列政策文件。

在顶层设计与产业纾困方面，2026 年中央一号文件明确提出“巩固肉牛、奶牛产业纾困成果，多措并举促进乳制品消费”。农业农村部据此印发《关于落实〈中共中央国务院关于锚定农业农村现代化、扎实推进乡村全面振兴的意见〉的实施意见》，部署加力推进奶业纾困，支持养加一体化发展，鼓励扩大学生饮用奶实施范围，推动发展乳制品精深加工。2026 年 1 月 23 日，农业农村部召开专题会议，研究部署加快奶业纾困工作，要求加快落实纾困支持政策，加强银政企户对接，加大信贷支持。新疆维吾尔自治区人民政府办公厅 2026 年 7 月 25 日印发《进一步稳定肉牛

肉羊及奶产业发展九条政策措施》，2026 年 7 月起实施至 2030 年，通过补贴养殖、加工升级及金融支持，推动畜牧业高质量发展。

在生产许可与监管方面，国家市场监督管理总局于 2026 年 1 月 5 日发布《乳制品生产许可审查细则（征求意见稿）》，将许可类别从 3 类细化为 11 类，并明确禁止以“分装”形式申请生产许可。2026 年 1 月 27 日，市场监管总局发布《婴幼儿配方液态乳生产许可审查细则》（2026 年第 5 号公告），明确不得以委托、分装方式生产，不得以乳粉复原，且生乳须来自自建（全资或控股）奶源基地。在产品标准方面，2026 年 4 月 17 日，食品安全国家标准审评委员会秘书处发布《关于征求〈食品安全国家标准 巴氏杀菌乳〉等 37 项食品安全国家标准（征求意见稿）意见的函》（食标秘发〔2026〕2 号），对《巴氏杀菌乳》和《灭菌乳》两项国家标准修订并公开征求意见。

在国际贸易方面，商务部于 2026 年 2 月 12 日发布终裁公告（商务部公告 2026 年第 9 号），最终裁定原产于欧盟的进口相关乳制品存在补贴，国内产业受到实质损害，决定自 2026 年 2 月 13 日起对原产于欧盟的进口相关乳制品征收反补贴税，税率为 7.4%-11.7%，实施期限 5 年。相关产品包括鲜乳酪及凝乳、经加工的乳酪、蓝纹乳酪等。

2.养殖端去产能成效显著，生鲜乳价格企稳

全国奶牛存栏持续适应性调整，低弱产能有序调减，中小牧场加速退出，规模化、集约化水平进一步提升。生鲜乳价格方面，主产省份 2026 年上半年均价约 3.02-3.04 元/公斤，连续多周企稳运行，同比仍有回落但环比趋于平稳。饲料成本呈现分化走势，豆粕价格同比回落缓解蛋白原料压力，玉米价格同比上涨推高能量饲料成本，整体养殖成本仍处相对高位。行业通过精准饲喂、优化牛群结构、推广节本增效技术等方式减亏，养殖亏损面持续收窄，上游去产能成效逐步显现。随着供给端持续收缩、需求端逐步企稳，原奶供需关系有望重回平衡状态。

3.产品结构持续升级，深加工成为新增长极

乳制品行业正从“喝奶”向“吃奶”转型升级，结构性增长特征显著，普通液态奶增长放缓，高端常温奶、低温鲜奶、功能性乳品、奶酪、黄油等深加工品类需求快速增长。近年我国乳制品总产量中液态奶占比超过 90%，而奶酪、黄油、稀奶油、乳清蛋白等深加工产品占比远低于欧盟和美国。消费趋势方面，消费者对乳制品需求从多喝奶转向喝好奶、喝得健康，更关注原料新鲜、蛋白含量、0 蔗糖、低乳糖、益生菌等品质指标，有机奶等高端产品需求增长，成为行业主要增长动力。同时，乳制品企业正通过原料供应或跨界布局等方式，瞄准茶饮、咖啡、烘焙等消费业态，开拓 B 端市场业务增长点。

4.渠道融合化，新兴渠道快速崛起

渠道结构持续重构，线上线下全渠道协同发展。线上渠道、即时零售、餐饮特渠、下沉市场成为重要增量来源。线上渠道占比持续提升，直播电商、社区团购渗透率稳步提高；线下渠道中，社区生鲜店、便利店等近场渠道表现优于传统商超，会员制仓储超市在乳制品大单品孵化中的作用日益凸显。

5.行业竞争格局持续演变

奶牛养殖规模化水平与集中度持续提升，行业整体集中度进一步提高。全国性乳企凭借品牌、渠道、供应链优势占据主导地位，区域乳企依托特色奶源构建壁垒。上半年国内奶牛存栏继续去化，竞争格局逐步改善。展望下半年，国家奶牛产业技术体系首席科学家李胜利教授认为，奶价同比可能会迎来一段持续性的小幅上涨，未来的工作重点建议放到推动产业链利益分配合理化、产业链一体化、奶农办加工、种养结合、乳制品深加工、卡脖子产业科技水平提升领域。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）整体业绩情况概述

2026 年上半年，乳制品行业处于周期筑底修复、供需再平衡的关键阶段。上游养殖去产能持续深化，下游消费结构升级态势明朗，行业整体运行趋于企稳回升。面对行业周期调整与市场竞争双重压力，公司锚定“十五五”战略开局目标，坚持“用新疆资源、做全国市场”核心定位，以全产业链协同提质为主线，统筹推进市场拓展、生产提效、牧业升级各项工作，经营基本面持续向好，盈利能力实现有效修复。

报告期内，公司生产经营整体平稳有序，核心业务韧性凸显，产品销量持续提升，全产业链降本增效成效逐步释放，实现营业收入 14.50 亿元，同比增长 3.93%，归属于母公司所有者的净利润 5,425.00 万元，同比扭亏为盈。公司疆内市场基本盘进一步夯实，渠道下沉与场景渗透成效显著；疆外市场全国化布局稳步推进，重点渠道与核心区域突破见效；产品结构逐步向高端化、功能化、差异化升级，牧业板块养殖质量与效益同步改善，为全年任务目标达成奠定坚实基础。

（二）销售板块：市场增长韧性持续凸显

1.全域渠道纵深突破，终端布局量质齐升

公司坚持“疆内疆外双轮驱动，线上线下协同发力”的渠道策略，持续优化渠道结构，拓展消费场景，提升终端覆盖的广度与深度。

疆内市场深耕精耕。在巩固传统商超渠道优势的基础上，加快向餐饮、景区、机场、加油站、社区便民等多元场景渗透。公司本地自营工厂店实施“一店一策”差异化运营，门店盈利能力与用户粘性显著提升。

疆外市场稳步推进。聚焦重点区域及核心渠道深化合作，与盒马、良品铺子、麦德龙等全国性连锁系统渠道合作深度和终端覆盖范围同步扩大。B 端商用渠道加快拓展，针对茶饮、烘焙、餐饮等场景开发定制化产品，开辟新的增量空间。

线上渠道持续深化运营，稳步推进新零售业务布局，线上线下融合发展的渠道体系更加成熟。

2.产品矩阵迭代升级，增量引擎持续激活

公司紧跟健康化、功能化、品质化的消费升级趋势，聚焦细分人群需求，围绕高端奶源、清洁标签、特色风味三大方向持续优化产品结构，报告期内陆续推出“洛入梅好”药食同源风味发酵乳、有机脱脂纯牛奶、哈密瓜奶皮子酸奶等新品上市，凭借独特口感与品质定位获得市场广泛认可，成为终端销售的重要增长点；针对不同连锁系统渠道客户的需求，推进定制化产品开发，有效提升渠道合作深度与终端竞争力。

3.品牌声量持续放大，文旅融合成效显著

公司持续强化品牌建设，构建“展会+文旅+新媒体”立体化传播矩阵，不断提升品牌知名度与美誉度。

展会宣传方面，公司先后亮相第六届消博会、西洽会、文博会、第九届中国—亚欧博览会、第十七届中国奶业大会暨 D20 论坛等重量级展会与行业盛会，品牌影响力持续提升。**文旅融合方面**，公司作为独库公路通车仪式官方赞助商推出定制款减糖奶啤，深化与乌鲁木齐国际大巴扎、独库公路的 IP 联名合作，实现品牌与新疆文旅资源深度融合；依托年产 20 万吨乳制品智慧工厂核心资源，常态化开展乳业文化与乳品生产科普研学活动，有效传递品牌品质形象。**新媒体营销方面**，公司深耕微信、微博、小红书等平台，聚焦新品种草与达人带货，构建矩阵式线上传播网络，品牌年轻化、社交化进程加速。

（三）乳业板块：制造核心能力稳步进阶

1.产能效能持续释放，智能制造提档升级

公司持续推进生产端精益化管理，加快产能释放与技术改造，生产运营效率与成本管控能力稳步提升。

产能释放方面，年产 20 万吨乳制品加工项目产能逐步爬坡释放，设备综合运行效率不断提升，有效缓解液奶生产压力，提升订单响应与交付能力。推行标准化物流管控，优化运输线路与装载方案，持续降低物流配送成本，提升供应链协同效率。推进设备全生命周期标准化管理，完善预防性维保机制，降低设备故障停机损失，保障生产稳定运行。

智能制造方面，年产 20 万吨乳制品加工项目工厂生产管理系统、质控平台、仓储系统持续深化全流程数字化贯通，智能化运维水平进一步提升，单厂生产效率与能耗管控能力稳步进阶，“新疆智造”的标杆效应持续释放。

各生产基地围绕生产工艺优化、副产品回收利用、能源循环利用等方向针对性开展技术改造项目，落地多项技改措施，有效降低生产物料损耗与能源消耗。

2.质量体系提级对标，安全防线全面夯实

公司始终将产品质量作为发展生命线，持续完善全链条质量管控体系。强化全流程质量管控，从原辅料入厂验收、生产过程关键工序管控，到成品检验放行、流通终端追溯，建立多层级防控机制。常态化开展生产现场专项巡查，对质量问题坚持零容忍，闭环整改落实，有效降低质量风险；制作车间关键设备标准操作视频，推动操作规范可视化、标准化，提升现场作业的规范一致性。持续优化客诉响应与处置机制，快速响应市场反馈，不断改进产品与服务体验，持续巩固产品质量口碑。

报告期内，公司先后通过国际食品标准（IFS）和全球食品安全标准（BRCGS）两大权威食品认证体系，标志着公司在食品安全管理、生产管控、品质溯源等方面均达到国际先进水平。

3.技术创新深度赋能，品类升级战略加速推进

公司坚持创新驱动发展，依托兵团乳制品产业创新研究院深化产学研合作，持续提升产品研发与工艺创新能力。围绕市场消费趋势加大新品研发力度，覆盖特色发酵乳、功能乳饮、深加工乳品等多个方向，不断丰富产品梯队。着眼“从喝牛奶到吃牛奶”的品类升级方向，加快推进奶酪、黄油、牛初乳冻干粉等高附加值深加工产品的研发与中试验证，为后续产业化落地积累技术经验和工艺基础。同时，A2 β -酪蛋白系列乳制品已启动开发，依托专属 A2 核心牛群的优质奶源，为高端差异化赛道储备产品力。积极参与行业科技项目申报与技术交流，为增强产品竞争力提供坚实技术支撑。

（四）牧业板块：奶源底盘优势持续巩固

1.牛群结构持续优化，养殖效能稳步攀升

公司坚持以种群品质提升为核心，通过精准筛选与有序淘汰，持续优化牛群结构，推进高产核心群培育，养殖生产效率稳步提升。截至报告期末，公司牛只存栏 5.01 万头。依托先进育种技术与良种繁育体系，公司持续推进种群遗传改良，成母牛单产水平稳步增长，报告期末成母牛年均单产 12 吨，其中 2 个牧场成母牛单产能力突破 13 吨，树立区域标杆；公司运用全基因检测技术精准筛选核心 A2 奶牛，完成专属牧场组建，为高端 A2 β -酪蛋白系列乳制品开发提供稳定优质的奶源保障；持续完善繁育管理体系，提升牛群繁殖效率，保障牛群规模与结构的动态平衡，为奶源长期稳定供应奠定基础。

2.全链降本纵深推进，养殖效益持续修复

面对养殖成本压力，公司全方位推进精细化成本管控，从饲喂、运营、管理多维度发力，养殖综合成本显著下降。一是深化精准营养饲喂管理，动态优化饲料配方，升级饲喂设备与饲喂工艺，提升饲料转化效率，有效降低公斤奶成本。二是搭建自有饲草供给保障体系，在第十二师 222 团布局 1.6 万余亩饲草种植基地，开展标准化青贮玉米种植，预计可实现该区域牧场饲草自给自足；同步打通牧场粪肥资源化利用渠道，形成“种植—养殖—粪肥还田”农牧业资源循环闭环。三是推进数智化养殖升级，搭建数字化养殖管理平台，实现牛群健康、饲喂、繁育全流程数据化管控，AI 体况评估、智能项圈等技术试点推进，提升管理精准度与运营效率。

3.严格奶源品质管控，筑牢生物安全屏障

公司坚持品质优先，对标优质乳工程标准，保障生鲜乳质量水平，奶源核心竞争力持续增强。从牧场环境、挤奶流程、设备清洗、冷链运输等全环节细化管控标准，生鲜乳核心指标持续优化，奶源品质保持行业先进水平。筑牢全域生物安全防线，完善疫病防控体系，严格落实免疫接种、场区消杀、人员车辆管控等措施，有力保障牛群健康。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）牧场与生产基地自然资源优越，具备较强的区位优势

北纬 45 度附近，处于公认的黄金奶源带上。新疆草地面积 77978.97 万亩，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温差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，公司毗邻乌鲁木齐机场，周边公路交通系统发达便捷，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。

（二）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。公司共拥有分布在兵团第一师阿拉尔市五团沙河镇、兵团第六师芳草湖农场、兵团第十二师 222 团、兵团第十二师西山农牧场、奎屯市、沙湾市、巴楚县等地区的 22 个牛场，牛只总存栏数约 5.01 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，3 个有机牧场。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。

（三）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，并通过 FOSS 乳成分分析仪、体细胞仪、沃特世液相等世界先进仪器，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。

（四）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。2026 年上半年，公司累计开发 49 款新品，其中洛入梅好风味发酵乳、盒马有机脱脂纯牛奶、盒马 A2 奶啤、哈密瓜奶皮子酸奶、葡萄奶皮子酸奶等 12 款新品陆续上市，丰富产品矩阵以满足多元消费需求，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，与大学共建实验室，长期同中国农业大学、新疆农业大学等高校开展产学研合作，公司建立了博士后科研工作站、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乳业发展合作项目等；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，在不注入二氧化碳气体的情况下，使得乳酸菌饮料兼顾牛奶与啤酒的口感。子公司天润科技完成欧盟双认证外部审核，质量管理水平迈上新台阶。截至目前，公司共拥有各类专利 84 项，其中发明专利 15 项。

（五）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，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%，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。公司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良品质。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。

（六）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、以市场为导向的发展战略指引下，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，开展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，并先后在北京、上海、广东等疆外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，积极开拓专卖店和工厂店模式，通过传统渠道抓住消费味蕾，现代渠道提升品牌认知，专卖店和工厂店强化用户体验，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，大力开展线上推广，发扬区域性乳企优势，强化消费者认知，持续建设品牌形象；加大渠道拓展力度，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。

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	1,450,345,988.03	1,395,475,232.14	3.93
营业成本	1,185,326,887.14	1,160,078,927.86	2.18
销售费用	106,902,077.78	88,828,262.76	20.35
管理费用	53,602,763.22	52,722,868.14	1.67
财务费用	25,881,820.38	14,565,401.28	77.69
研发费用	11,026,031.95	10,029,796.73	9.93
经营活动产生的现金流量净额	236,174,536.50	269,107,448.38	-12.24
投资活动产生的现金流量净额	-111,062,388.18	-101,821,892.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-174,439,906.56	-335,643,408.80	不适用

财务费用变动原因说明：主要系报告期公司可转债利息支出全部费用化所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司根据经营需要增加银行贷款所

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

(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 币种：人民币

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
在建工程	33,582,839.14	0.60	15,807,847.35	0.27	112.44	主要系报告期内年产 20 万吨乳制品项目零星工程、兵团乳制品产业创新研究院建设投入增加所致
短期借款	230,000,000.00	4.11	100,064,472.22	1.70	129.85	主要系报告期内公司根据经营需求增加流动资金借款所致
长期借款	114,887,441.26	2.05	384,939,274.60	6.55	-70.15	主要系报告期内公司偿还长期借款所致
应收票据	7,642,901.92	0.14	5,077,213.61	0.09	50.53	主要系报告期公司营业收入增加，收到银行承兑汇票增加所致
预付款项	31,305,532.22	0.56	22,726,261.63	0.39	37.75	主要系报告期公司为保障货源供应锁定采购价格，材料采购增加所致
其他应收款	12,459,630.27	0.22	8,905,447.34	0.15	39.91	主要系报告期内公司待摊物料费等增加所致
递延所得税资产	30,360,754.12	0.54	45,042,268.64	0.77	-32.59	主要系重要子公司销售公司未弥补亏损大幅减少所致
应交税费	21,013,444.50	0.38	9,946,973.39	0.17	111.25	主要系报告期计提的企业所得税、资源税增加所致

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天润科技	子公司	乳品、饮料生产加工与销售等	23,629.50	190,642.94	43,723.77	98,347.86	4,732.20	2,118.04
天润北亭	子公司	奶牛养殖；生鲜乳收购、销售	50,725.00	81,172.59	51,483.14	10,348.53	880.89	226.94
销售公司	子公司	乳制品销售	1,000.00	37,489.33	-8,758.72	119,042.09	-123.96	-1,535.52
新农乳业	子公司	乳品、饮料生产加工与销售等	70,200.00	94,356.70	6,840.73	28,515.04	1,858.47	1,089.00

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

1. 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《乳品质量安全监督管理条例》《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风险。

(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。随着近年来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地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，继续提升其品牌知名度、扩张市场影响力，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。

2. 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，推进资源化利用，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。

3. 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。

4. 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着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、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
曹旭	董事	离任	换届	换届
邵惠玲	董事	离任	换届	换届
张列兵	独立董事	离任	换届	换届
康莹	独立董事	离任	换届	换届
龚巧莉	独立董事	离任	换届	换届
郑志强	董事	选举	换届	换届
张英	董事	选举	换届	换届
吴明	独立董事	选举	换届	换届
张红梅	独立董事	选举	换届	换届
罗瑶	独立董事	选举	换届	换届

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

公司于 2026 年 2 月 26 日召开公司 2026 年第一次临时股东会，完成董事会换届选举工作，公司第九届董事会开始履职。

二、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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	新疆天润生物科技股份有限公司	http://permit.mee.gov.cn

其他说明

√适用 □不适用

子公司天润科技属于国家环境保护部门公布的废水重点排污单位，主要污染物为化学需氧量、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。2026 年上半年，天润科技主要污染物平均排放浓度分别为化学需氧量 46.307mg/L、氨氮 12.486mg/L，排放总量分别为 19.252t 和 4.611t，未发生超标排放现象。

子公司天润唐王城、天润齐源、新农乳业、沙湾盖瑞属于国家环境保护部门公布的废水非重点排污单位，依照排污许可和自行监测的相关要求，结合公司实际情况，上述公司均编制了自行监测方案，并委托第三方有资质的单位进行了污染物监测，2026 年上半年监测结果均达标。

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、巴楚天润和新农乳业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后回用于农田资源化利用。上述子公司均依据《关于印发固定污染源排污登记工作指南（试行）的通知》完成了固定污染源排污登记。

2026 年上半年，公司及各子公司均未发生环保污染事件。

五、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

公司将乡村振兴作为天润乳业的责任和使命，运用产业化的独特优势，扎实开展乡村振兴定点帮扶工作，推动帮扶单位南疆第三师 51 团巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，加快推进团场连队产业发展。

报告期内，公司依托南疆地区四家子公司的稳健生产运营，以乳制品产业链带动乡村振兴，为当地少数民族群众提供了就业机会和劳动增收渠道，累计带动就业 900 余人。公司之全资子公司天润唐王城工会前往第三师 51 团 12 连开展春节前慰问，送去价值 2500 元的纯牛奶、酸奶等慰问品，认真倾听连队职工心声，询问了解生活状况、身体情况及实际需求。

牧业子公司在南疆地区采购苜蓿干草及裹包苜蓿等饲草，带动当地种植户增收，切实以产业发展推动当地经济社会发展。与此同时，牧业板块定期委派专业技术人员对位于 51 团的奶牛养殖民营企业给予现场技术支持，主要围绕奶牛健康、生物安全、粗饲料收储等进行诊断评估，同步邀请疆内外行业专家进行联合指导并提出改善意见，为牧场技术管理人员进行系统化和标准化流程培训，提升其养殖管理水平和经营效益。

第五节 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诺	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	解决	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		否	长期	是	不适用	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
	关联交易	乳业	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、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	第十二师国投集团	第十二师国投集团出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“1、第十二师国投集团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投集团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投集团自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。2、第十二师国投集团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，第十二师国投集团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，第十二师国投集团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，确保第十二师国投集团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，第十二师国投集团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，促使第十二师国投集团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	解决	第十	为避免未来可能产生的同业竞争，第十二师国投集团承诺如下：“1、第十二师国投集团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投		否	长期	是	不适用	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
对公司中小股东所作承诺	同业竞争	二师国投集团	集团及其他子企业已从事的业务，则第十二师国投集团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投集团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、第十二师国投集团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；第十二师国投集团保证自身、并保证将促使第十二师国投集团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，第十二师国投集团承诺自身、并保证将促使第十二师国投集团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投集团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，第十二师国投集团确认，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	第十二师国投集团	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，第十二师国投集团承诺如下：“1、第十二师国投集团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、第十二师国投集团承诺在天润乳业股东大会对涉及第十二师国投集团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、第十二师国投集团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、第十二师国投集团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。除非第十二师国投集团不再为天润乳业之控股股东，本承诺始终有效。若第十二师国投集团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投集团承担。		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、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

公司第九届董事会第二次会议审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司 2025 年度日常关联交易执行情况及 2026 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，2026 年度预计与关联方发生关联交易金额约为 1,000 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。

2026 年 1-6 月，公司实际发生的向关联人销售商品及其他零星关联交易金额共计 12.62 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	2026 年度预计金额	2026 年 1-6 月实际发生金额
向关联人销售产品	销售奶粉	新疆澳利亚乳业有限公司	500	0
其他			500	12.62
合计			1,000	12.62

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

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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	18,914.01
报告期末对子公司担保余额合计（B）	18,886.58
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	18,886.58
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.56
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）	7,000
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）	7,000
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二十六次会议及2026年第一次临时股东会分别审议通过，为支持各子公司生产经营及项目建设需要，公司2026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65,810.00万元。报告期内公司已发生的担保金额在审批额度范围内，无逾期担保、违规担保情形。

(三) 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	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
发行可转换债券	2024 年 10 月 30 日	99,000.00	97,931.46	97,931.46	0	75,304.76	0	76.90	0	3,020.88	3.08	0
合计	/	99,000.00	97,931.46	97,931.46	0	75,304.76	0	/	/	3,020.88	/	0

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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	投入进度未达到计划的具体原因	本年的实效	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
发行可转换债券	年产 20 万吨乳制品加工项目	生产建设	是	否	71,230.00	3,020.88	48,603.30	68.23	2025 年 9 月	否	是	不适用	4,026.68	7,650.63	否	0
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	26,701.46	0	26,701.46	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
合计	/	/	/	/	97,931.46	3,020.88	75,304.76	/	/	/	/	/	/	/	/	0

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐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

单位：亿元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025 年 10 月 9 日	3.20	2025 年 10 月 9 日	2026 年 10 月 8 日	2.31	否

其他说明

无

4、 其他☒适用 ☐不适用

由于本次募集资金实际到位时间晚于预期，募投项目建设主要依靠公司自筹资金，同时新疆冬季温度较低建筑工地无法施工，导致募投项目整体建设进度低于原计划，项目达到预定可使用状态的日期亦较原计划延期。2024 年 12 月 25 日，公司第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十六次会议分别审议通过《新疆天润乳业股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目延期的议案》，同意公司在不改变募投项目实施主体、实施方式、投资内容、投资总额的情况下，将募投项目“年产 20 万吨乳制品加工项目”的达到预定可使用状态日期由 2024 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日。

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明☐适用 ☒不适用**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**☐适用 ☒不适用**十三、其他重大事项的说明**☐适用 ☒不适用

第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	315,511,881	100				+2,927	+2,927	315,514,808	100
1、人民币普通股	315,511,881	100				+2,927	+2,927	315,514,808	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	315,511,881	100				+2,927	+2,927	315,514,808	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

“天润转债”自 2025 年 4 月 30 日起进入转股期，自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日，累计转股金额为 24,000 元，累计因转股形成的股份数量为 2,927 股，具体内容详见本公司分别于 2026 年 4 月 2 日和 2026 年 7 月 2 日在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《新疆天润乳业股份有限公司关于 2026 年第一季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：临 2026-020）和《新疆天润乳业股份有限公司关于 2026 年第二季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：临 2026-038）。

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

√适用 □不适用

报告期后到半年报披露日期间，“天润转债”新增转股 122 股，由于股份变动数量较小，对每股收益、每股净资产等财务指标影响极小。

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)	21,812
------------------	--------

(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投资发展集团有限公司	0	99,577,302	31.56	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	-5,059,979	13,351,553	4.23	0	无	0	国有法人
全国社保基金一零七组合	2,100,100	6,552,894	2.08	0	无	0	其他
新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会	5,059,979	5,059,979	1.60	0	无	0	国有法人
华夏基金－招商银行－华夏基金星熠价值1号集合资产管理计划	1,426,450	3,858,550	1.22	0	无	0	其他
华夏基金华兴2号股票型养老金产品－中国建设银行股份有限公司	1,128,360	2,185,860	0.69	0	无	0	其他
基本养老保险基金六零零六组合	1,746,100	1,746,100	0.55	0	无	0	其他
华夏基金－太平人寿保险有限公司－非分红保险产品－华夏基金－太平人寿2号单一资产管理计划	1,432,440	1,432,440	0.45	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司－诺安多策略混合型证券投资基金	1,091,600	1,091,600	0.35	0	无	0	其他
高盛公司有限责任公司	-793,081	1,076,212	0.34	0	无	0	境外法人
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投资发展集团有限公司	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	13,351,553			人民币普通股		13,351,553	
全国社保基金一零七组合	6,552,894			人民币普通股		6,552,894	
新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会	5,059,979			人民币普通股		5,059,979	
华夏基金－招商银行－华夏基金星熠价值1号集合资产管理计划	3,858,550			人民币普通股		3,858,550	
华夏基金华兴2号股票型养老金产品－中国建设银行股份有限公司	2,185,860			人民币普通股		2,185,860	

基本养老保险基金六零零六组合	1,746,100	人民币普通股	1,746,100
华夏基金－太平人寿保险有限公司－非分红保险产品－华夏基金－太平人寿 2 号单一资产管理计划	1,432,440	人民币普通股	1,432,440
中国建设银行股份有限公司－诺安多策略混合型证券投资基金	1,091,600	人民币普通股	1,091,600
高盛公司有限责任公司	1,076,212	人民币普通股	1,076,212
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监督管理委员会为新疆生产建设兵团第十二师国有资产投资发展集团有限公司的控股股东，报告期内，其转让持有的新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司 51%股权，并于 2026 年 7 月 30 日完成工商变更。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。		

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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董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、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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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

（一）转债发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2024〕899 号文”予以注册，公司于 2024 年 10 月 24 日向不特定对象发行了 990.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 99,000.00 万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分采用网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足 99,000.00 万元的部分由中信建投证券包销。

本次可转换公司债券发行总额为 99,000.00 万元（99.00 万手）。原股东优先配售 62,696.20 万元（626,962 手），占本次发行总量的 63.33%；网上社会公众投资者实际认购 35,620.90 万元（356,209 手），占本次发行总量的 35.98%；中信建投证券包销本次可转换公司债券 682.90 万元（6,829 手），占本次发行总量的 0.69%。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2024〕149 号文同意，公司本次发行的 99,000.00 万元可转换公司债券于 2024 年 11 月 15 日在上海证券交易所上市交易，债券简称“天润转债”，债券代码“110097”。

具体内容详见公司于 2024 年 11 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	天润转债	
期末转债持有人数	4,658	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	91,798,000	9.28
新疆生产建设兵团第十二师国有资产投资发展集团有限公司	69,507,000	7.03
中国银河证券股份有限公司	42,424,000	4.29
中国银行股份有限公司—景顺长城稳定收益债券型证券投资基金	37,859,000	3.83
中信证券股份有限公司—海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	34,513,000	3.49
华夏基金延年益寿 9 号固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	27,730,000	2.80

中国农业银行股份有限公司－招商安瑞进取债券型证券投资基金	26,734,000	2.70
中国工商银行股份有限公司－富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	21,439,000	2.17
国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品－中国农业银行股份有限公司	21,092,000	2.13
国泰多策略绝对收益混合型养老金产品－中信银行股份有限公司	18,847,000	1.91

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
天润转债	988,993,000	24,000	0	0	988,969,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	天润转债
报告期转股额（元）	24,000
报告期转股数（股）	2,927
累计转股数（股）	124,517
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0389
尚未转股额（元）	988,969,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.8959

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		天润转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2025-6-27	8.28	2025-6-23	中国证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	公司实施 2024 年度权益分派
2025-8-19	8.21	2025-8-16	中国证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	公司实施变更回购股份用途并注销暨减少注册资本
2026-5-26	8.19	2026-5-20	中国证券报、证券时报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	公司实施 2025 年度权益分派
截至本报告期末最新转股价格				8.19

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

报告期内，公司整体财务状况稳健，具有较好的偿付能力，资信状况良好，未发生违约或不能按时偿还债务的情形。

公司委托中诚信国际信用评级有限责任公司进行 2026 年度跟踪评级并出具报告，公司主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，“天润转债”信用等级为 AA，与前次相比未发生变化。

“天润转债”募集资金到位后，公司的资产及负债规模相应增加，资金实力得到补充，为公司后续经营发展提供了有力保障。若“天润转债”在转股期内逐渐实现转股，公司的净资产将有所增加，资产负债率将逐步降低，资本结构将得到进一步改善。同时可转换债券票面利率相对较低，每年的债券偿还利息金额较小，因此不会给公司带来较大的还本付息压力。公司将根据“天润转债”未来到期支付安排制定年度、月度资金运用计划，合理调度分配资金，保证按期支付各期利息和本金。

(七) 转债其他情况说明

无。

第八节 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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	659,948,689.85	709,513,823.09
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	七、4	7,642,901.92	5,077,213.61
应收账款	七、5	117,466,553.37	113,181,343.07
应收款项融资			
预付款项	七、8	41,075,617.98	22,726,261.63
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	12,459,630.27	8,905,447.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	442,245,501.08	577,493,626.25
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	31,144,712.46	32,554,862.74
流动资产合计		1,311,983,606.93	1,469,452,577.73
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	3,415,183.57	4,035,946.02
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	2,927,171,159.55	3,007,372,235.83
在建工程	七、22	33,582,839.14	15,807,847.35
生产性生物资产	七、23	960,397,570.95	991,983,863.91

油气资产			
使用权资产	七、25	153,694,925.41	166,451,549.25
无形资产	七、26	160,112,540.01	163,550,584.62
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	5,679,214.67	7,009,928.70
递延所得税资产	七、29	30,360,754.12	45,042,268.64
其他非流动资产	七、30	2,751,665.89	2,334,182.10
非流动资产合计		4,279,162,299.45	4,405,584,852.56
资产总计		5,591,145,906.38	5,875,037,430.29
流动负债：			
短期借款	七、32	230,000,000.00	100,064,472.22
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			
应付账款	七、36	631,852,433.98	775,740,777.60
预收款项			
合同负债	七、38	63,959,671.06	77,071,875.70
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、39	58,409,667.48	65,682,637.88
应交税费	七、40	21,013,444.50	9,946,973.39
其他应付款	七、41	219,340,687.49	208,513,275.86
其中：应付利息			
应付股利		5,104,962.01	5,104,962.01
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、43	49,271,616.42	61,685,262.56
其他流动负债	七、44	12,464,088.49	13,557,919.71
流动负债合计		1,286,311,609.42	1,312,263,194.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	114,887,441.26	384,939,274.60
应付债券	七、46	1,002,732,292.08	988,213,461.64
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	95,770,624.89	106,480,835.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	404,110,256.55	428,273,016.91

递延所得税负债	七、29	4,648,697.55	4,863,535.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,622,149,312.33	1,912,770,124.11
负债合计		2,908,460,921.75	3,225,033,319.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	315,514,808.00	315,511,881.00
其他权益工具	七、54	21,244,948.74	21,245,464.31
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,316,629,442.29	1,316,607,598.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	114,596,483.81	114,596,483.81
一般风险准备			
未分配利润	七、60	728,744,725.83	680,805,014.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,496,730,408.67	2,448,766,442.59
少数股东权益		185,954,575.96	201,237,668.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,682,684,984.63	2,650,004,111.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,591,145,906.38	5,875,037,430.29

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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		395,897,341.23	410,700,884.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	111,425,687.81	90,534,720.25
应收款项融资			
预付款项		1,470,832.26	701,353.73
其他应收款	十九、2	1,762,386,502.09	1,411,468,702.53
其中：应收利息		36,089,662.06	34,475,762.61
应收股利		218,534,013.88	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		19,605,657.49	17,160,576.65
流动资产合计		2,290,786,020.88	1,930,566,238.13
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	2,263,204,752.16	2,263,825,514.61
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		19,087,279.95	19,552,985.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		258,394.28	189,758.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		13,091.06	26,182.28
递延所得税资产		654.75	654.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,282,564,172.20	2,283,595,096.18
资产总计		4,573,350,193.08	4,214,161,334.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		138,101,085.58	129,903,974.18
预收款项			
合同负债		190,827.12	98,633.94
应付职工薪酬		7,965,040.26	8,866,528.10
应交税费		2,122,907.52	576,842.87
其他应付款		724,236,283.85	470,414,428.36
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			1,891,396.75
其他流动负债		17,421.88	8,877.06
流动负债合计		872,633,566.21	611,760,681.26
非流动负债：			
长期借款			274,950,137.48
应付债券		1,002,732,292.08	988,213,461.64
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		1,002,732,292.08	1,263,163,599.12
负债合计		1,875,365,858.29	1,874,924,280.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		315,514,808.00	315,511,881.00
其他权益工具		21,244,948.74	21,245,464.31
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,318,092,836.60	1,318,070,993.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		114,596,483.81	114,596,483.81
未分配利润		928,535,257.64	569,812,231.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,697,984,334.79	2,339,237,053.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,573,350,193.08	4,214,161,334.31

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,450,345,988.03	1,395,475,232.14
其中：营业收入		1,450,345,988.03	1,395,475,232.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,396,265,600.53	1,335,103,993.26
其中：营业成本	七、61	1,185,326,887.14	1,160,078,927.86
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、62	13,526,020.06	8,878,736.49
销售费用	七、63	106,902,077.78	88,828,262.76

管理费用	七、64	53,602,763.22	52,722,868.14
研发费用	七、65	11,026,031.95	10,029,796.73
财务费用	七、66	25,881,820.38	14,565,401.28
其中：利息费用		27,912,790.38	16,862,671.04
利息收入		2,128,374.17	2,391,927.70
加：其他收益	七、67	76,563,460.41	77,181,983.61
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	392,404.68	627,970.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		392,404.68	627,970.30
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、71	-595,451.01	-1,296,260.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-5,533,101.33	-14,365,749.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-894.98	60,353.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,906,805.27	122,579,536.28
加：营业外收入	七、74	498,849.94	702,490.19
减：营业外支出	七、75	36,486,245.38	165,303,323.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,919,409.83	-42,021,296.99
减：所得税费用	七、76	42,823,880.69	-1,764,676.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,095,529.14	-40,256,620.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,095,529.14	-40,256,620.28
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）		54,249,956.07	-21,856,358.48
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,154,426.93	-18,400,261.80
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		54,249,956.07	-21,856,358.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-8,154,426.93	-18,400,261.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1719	-0.0693
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1499	-0.0693

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	549,346,458.60	535,450,727.00
减：营业成本	十九、4	527,792,274.29	530,606,262.03
税金及附加		419,103.89	319,956.50
销售费用			
管理费用		9,739,930.18	11,150,449.44
研发费用			
财务费用		2,816,252.60	3,497,021.14
其中：利息费用		15,670,802.57	17,630,100.62
利息收入		-12,860,464.86	-14,138,753.99

加：其他收益		79,653.50	98,622.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	358,810,334.79	587,548.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		179,237.55	587,548.08
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）		-2,237.99	-42,841.51
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）		367,466,647.94	-9,479,633.18
加：营业外收入		5,000.00	115,269.02
减：营业外支出		4,283.85	3,158.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		367,467,364.09	-9,367,522.52
减：所得税费用		2,434,093.24	-808,898.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		365,033,270.85	-8,558,623.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		365,033,270.85	-8,558,623.81
（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		365,033,270.85	-8,558,623.81
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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,586,692,510.03	1,556,928,460.54
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		31,278.14	540,764.29
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	82,433,362.78	141,400,909.99
经营活动现金流入小计		1,669,157,150.95	1,698,870,134.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,073,370,867.12	1,071,330,282.40
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		207,902,358.15	204,149,324.89
支付的各项税费		59,249,625.07	31,208,869.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	92,459,764.11	123,074,209.45
经营活动现金流出小计		1,432,982,614.45	1,429,762,686.44
经营活动产生的现金流量净额		236,174,536.50	269,107,448.38
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		800,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,509,445.68	134,274,702.52
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	七、78	213,167.13	2,133,621.07
投资活动现金流入小计		85,522,612.81	137,608,323.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,585,000.99	239,430,216.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		196,585,000.99	239,430,216.16
投资活动产生的现金流量净额		-111,062,388.18	-101,821,892.57
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		385,172,605.64	208,661,316.36
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		385,172,605.64	208,661,316.36
偿还债务支付的现金		526,954,438.98	515,551,258.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,827,110.44	16,276,323.38
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	七、78	12,830,962.78	12,477,143.53
筹资活动现金流出小计		559,612,512.20	544,304,725.16
筹资活动产生的现金流量净额		-174,439,906.56	-335,643,408.80

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		-49,327,758.24	-168,357,852.99
加：期初现金及现金等价物余额		709,276,448.09	849,062,678.49
六、期末现金及现金等价物余额		659,948,689.85	680,704,825.50

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		574,846,256.79	606,705,348.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,463,482,920.01	3,585,736,761.45
经营活动现金流入小计		4,038,329,176.80	4,192,442,109.49
购买商品、接受劳务支付的现金		582,310,545.30	615,534,740.93
支付给职工及为职工支付的现金		8,047,951.30	8,034,731.75
支付的各项税费		1,307,906.53	322,400.92
支付其他与经营活动有关的现金		3,321,281,858.12	3,506,382,881.89
经营活动现金流出小计		3,912,948,261.25	4,130,274,755.49
经营活动产生的现金流量净额		125,380,915.55	62,167,354.00
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		146,209,948.67	1,200,000.00
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		146,209,948.67	1,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,231.06	43,860.15
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,231.06	43,860.15
投资活动产生的现金流量净额		146,089,717.61	1,156,139.85
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		276,680,137.48	865,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,594,039.42	10,119,101.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		286,274,176.90	10,984,101.90
筹资活动产生的现金流量净额		-286,274,176.90	-10,984,101.90
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			
		-14,803,543.74	52,339,391.95
加：期初现金及现金等价物余额		410,700,884.97	245,287,482.95
六、期末现金及现金等价物余额			
		395,897,341.23	297,626,874.90

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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															
	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	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	315,511,881.00			21,245,464.31	1,316,607,598.83				114,596,483.81		680,805,014.64		2,448,766,442.59	201,237,668.67	2,650,004,111.26	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	315,511,881.00			21,245,464.31	1,316,607,598.83				114,596,483.81		680,805,014.64		2,448,766,442.59	201,237,668.67	2,650,004,111.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,927.00			-515.57	21,843.46						47,939,711.19		47,963,966.08	-15,283,092.71	32,680,873.37	
（一）综合收益总额											54,249,956.07		54,249,956.07	-8,154,426.93	46,095,529.14	
（二）所有者投入和减少资本	2,927.00			-515.57	21,843.46								24,254.89		24,254.89	

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,927.00			-515.57	21,843.46							24,254.89		24,254.89	
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										-6,310,244.88		-6,310,244.88	-7,128,665.78	-13,438,910.66	
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										-6,310,244.88		-6,310,244.88	-7,128,665.78	-13,438,910.66	
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、本期期末余额	315,514,808.00			21,244,948.74	1,316,629,442.29			114,596,483.81		728,744,725.83		2,496,730,408.67	185,954,575.96	2,682,684,984.63

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	320,190,246.00			21,267,096.60	1,372,236,372.83	61,325,190.82			96,171,930.68		664,362,960.51		2,412,903,415.80	233,250,273.28	2,646,153,689.08
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			21,267,096.60	1,372,236,372.83	61,325,190.82			96,171,930.68		664,362,960.51		2,412,903,415.80	233,250,273.28	2,646,153,689.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,839.00			-2,470.42	102,058.36						-28,472,561.92		-28,359,134.98	-18,179,938.19	-46,539,073.17
（一）综合收益总额											-21,856,358.48		-21,856,358.48	-18,400,261.80	-40,256,620.28
（二）所有者投入和减少资本	13,839.00			-2,470.42	102,058.36								113,426.94	220,323.61	333,750.55
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入	13,839.00			-2,470.42	102,058.36								113,426.94		113,426.94

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他													220,323.61	220,323.61	
（三）利润分配										-6,616,203.44		-6,616,203.44		-6,616,203.44	
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										-6,616,203.44		-6,616,203.44		-6,616,203.44	
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、本期期末余额	320,204,085.00			21,264,626.18	1,372,338,431.19	61,325,190.82			96,171,930.68	635,890,398.59		2,384,544,280.82	215,070,335.09	2,599,614,615.91	

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	315,511,881.00			21,245,464.31	1,318,070,993.14	-			114,596,483.81	569,812,231.67	2,339,237,053.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,511,881.00			21,245,464.31	1,318,070,993.14	-			114,596,483.81	569,812,231.67	2,339,237,053.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,927.00			-515.57	21,843.46					358,723,025.97	358,747,280.86
（一）综合收益总额										365,033,270.85	365,033,270.85
（二）所有者投入和减少资本	2,927.00			-515.57	21,843.46						24,254.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,927.00			-515.57	21,843.46						24,254.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,310,244.88	-6,310,244.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,310,244.88	-6,310,244.88
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	315,514,808.00			21,244,948.74	1,318,092,836.60	-		114,596,483.81	928,535,257.64	2,697,984,334.79	

项目	2025 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			21,267,096.60	1,373,699,767.14	61,325,190.82			96,171,930.68	410,607,456.98	2,160,611,306.58
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			21,267,096.60	1,373,699,767.14	61,325,190.82			96,171,930.68	410,607,456.98	2,160,611,306.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,839.00			-2,470.42	102,058.36					-15,174,827.25	-15,061,400.31
（一）综合收益总额										-8,558,623.81	-8,558,623.81
（二）所有者投入和减少资本	13,839.00			-2,470.42	102,058.36						113,426.94
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,839.00			-2,470.42	102,058.36						113,426.94
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,616,203.44	-6,616,203.44
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-6,616,203.44	-6,616,203.44
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	320,204,085.00			21,264,626.18	1,373,801,825.50	61,325,190.82			96,171,930.68	395,432,629.73	2,145,549,906.27

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

公司名称：新疆天润乳业股份有限公司

公司营业执照统一社会信用代码：91650000718902425H

法定代表人：刘让

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

新疆天润乳业股份有限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”），成立于 1999 年 12 月 30 日。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”。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本为 315,514,808 股。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34 “收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、41 “其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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

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

4、记账本位币

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

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

10、 外币业务和外币报表折算

□适用√不适用

11、 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

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

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

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

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合以合并范围内关联往来组合作为信用风险特征

对于划分组合 1 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；对于划分组合 2 的应收账款，此类应收账款历年没有发生坏账，不计提预期信用损失。

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以合并范围内关联往来组合作为信用风险特征。

对于划分组合 1 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；对于划分组合 2 的其他应收款，此类其他应收款历年没有发生坏账，不计提预期信用损失。

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

详见附注五、5 “重要性标准确定方法和选择依据”。

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

存货主要包括原材料、库存商品、消耗性生物资产、周转材料、低值易耗品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

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

（3） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注 11 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√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	4-5	9.6、9.5-2.4、2.38
机器设备	年限平均法	10-20	4-5	9.6、9.5-4.8、4.75
运输工具	年限平均法	5-10	4-5	19、19.2-9.6、9.5
电子设备	年限平均法	5	4-5	19、19.2
其他设备	年限平均法	5-13	4-5	19、19.2-7.38、7.31

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

22、 在建工程

√适用□不适用

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

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，其中机器设备类在建工程在安装调试后达到设计要求或合同规定的标准时结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用□不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

24、 生物资产

√适用□不适用

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，消耗性生物资产为公奶牛(主要指公牛幼畜及育肥畜)，生产性生物资产为母奶牛(主要指母牛幼畜及产役畜)。生物资产按照成本计量。

(1) 消耗性生物资产

自行繁殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

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

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象，如遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为维修改造支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售液体乳及乳制品等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

(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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备、土地。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，本公司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。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注21“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为出租人的租赁为经营租赁。本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

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) 2026 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

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、34“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

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	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 0%、15%、20%、25%计缴/详见下表。	0%、15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税。	2%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%
-----	--	----------

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
新疆天润乳业股份有限公司	25
新疆天润生物科技股份有限公司	15
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	15
新疆天润唐王城乳品有限公司	15
天润齐源乳品有限公司	25
阿拉尔新农乳业有限责任公司	15
新疆天润乳业销售有限公司	25
新疆天润优品贸易有限公司	20
天润（杭州）电子商务有限责任公司	20
牧业板块子公司	免税

2、 税收优惠

√适用□不适用

（1）企业所得税

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。本公司子公司新疆天润生物科技股份有限公司、沙湾盖瑞乳业有限责任公司、新疆天润唐王城乳品有限公司、阿拉尔新农乳业有限责任公司适用西部大开发企业所得税享受 15%的税率优惠政策。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项，本公司子公司新疆天润牧业有限公司、沙湾天润生物有限责任公司、新疆天润沙河牧业有限公司、新疆托峰冰川牧业有限公司、阿拉尔新农乳业有限责任公司牧业分公司、新疆天润北亭牧业有限公司、新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司、新疆芳草天润牧业有限责任公司、巴楚天润牧业有限公司属于从事农、林、牧、渔项目的企业，享受免征所得税的优惠政策。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第七项，本公司子公司新疆天润生物科技股份有限公司、沙湾盖瑞乳业有限责任公司、新疆天润唐王城乳品有限公司、阿拉尔新农乳业有限责任公司、天润齐源乳品有限公司通过对鲜奶进行净化、均质、杀菌或灭菌、灌装等简单加工处理，制成的巴氏杀菌奶、超高温灭菌奶免征企业所得税。

依据财政部、国家税务总局[2023]12 号文件《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政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司新疆天润优品贸易有限公司适用此优惠政策。

（2）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条相关规定，子公司沙湾天润生物有限责任公司、新疆天润沙河牧业有限公司、新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司、新疆天润北亭牧业有限公司、新疆芳草天润牧业有限责任公司、新疆天润牧业有限公司、阿拉尔新农乳业有限责任公司牧业分公司、新疆托峰冰川牧业有限公司、巴楚天润牧业有限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。

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
银行存款	659,948,689.85	709,513,823.09
合计	659,948,689.85	709,513,823.09

其他说明

本公司期末无使用受限制的货币资金。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,642,901.92	5,077,213.61
合计	7,642,901.92	5,077,213.61

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,642,901.92
合计		7,642,901.92

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
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（含 1 年）	45,209,524.98	40,578,642.14
1 至 2 年	14,820.44	25,451.91
2 至 3 年	47,380,775.81	47,385,155.57
3 年以上		
3 至 4 年	42,734,739.09	44,623,113.25
4 至 5 年	1,180,247.77	
5 年以上	18,326,635.72	17,622,743.33
合计	154,846,743.81	150,235,106.20

(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	17,789,712.33	11.49	17,789,712.33	100.00		17,789,712.33	11.84	17,789,712.33	100.00	
按组合计提坏账准备	137,057,031.48	88.51	19,590,478.11	14.29	117,466,553.37	132,445,393.87	88.16	19,264,050.80	14.54	113,181,343.07
其中：										
账龄分析组合	137,057,031.48	88.51	19,590,478.11	14.29	117,466,553.37	132,445,393.87	88.16	19,264,050.80	14.54	113,181,343.07
合计	154,846,743.81	/	37,380,190.44	/	117,466,553.37	150,235,106.20	/	37,053,763.13	/	113,181,343.07

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
拜城鼎元牛业有限公司	7,628,800.00	7,628,800.00	100.00	预计无法收回
大连某公司销售牛欠款	2,970,000.00	2,970,000.00	100.00	预计无法收回
哈密地区畜牧局	2,771,050.00	2,771,050.00	100.00	预计无法收回
谢敏	1,407,426.69	1,407,426.69	100.00	预计无法收回
新疆家乐福超市有限公司	703,892.59	703,892.59	100.00	预计无法收回
邱兴沛	308,083.87	308,083.87	100.00	预计无法收回
莎车县营养餐奶	301,009.20	301,009.20	100.00	预计无法收回
图木舒克营养餐奶	289,682.70	289,682.70	100.00	预计无法收回
新疆友好（集团）股份有限公司 乌鲁木齐友好超市分公司	247,572.31	247,572.31	100.00	预计无法收回
陈文胜	209,362.88	209,362.88	100.00	预计无法收回
嘉兴总仓	208,398.41	208,398.41	100.00	预计无法收回
伊犁灿阳商贸有限公司	129,992.20	129,992.20	100.00	预计无法收回
苏州新农乳业销售有限公司	103,989.76	103,989.76	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐市鼎盛美益添超市（有 限公司）	57,844.20	57,844.20	100.00	预计无法收回
昌吉市汇嘉时代百货有限公司	53,963.04	53,963.04	100.00	预计无法收回
新疆大润发玛特四季花城商贸有 限公司	51,224.00	51,224.00	100.00	预计无法收回
其他	347,420.48	347,420.48	100.00	预计无法收回
合计	17,789,712.33	17,789,712.33	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：帐龄分析组合

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（%）
1 年以内（含 1 年）	45,209,524.98	904,190.50	2.00
1 至 2 年（含 2 年）	14,820.44	741.02	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	47,380,775.81	4,738,077.58	10.00
3 至 4 年（含 4 年）	42,734,739.09	12,820,421.73	30.00
4 至 5 年（含 5 年）	1,180,247.77	590,123.89	50.00
5 年以上	536,923.39	536,923.39	100.00

合计	137,057,031.48	19,590,478.11	
----	----------------	---------------	--

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	17,789,712.33					17,789,712.33
按组合计提坏账准备的应收账款	19,264,050.80	326,427.31				19,590,478.11
合计	37,053,763.13	326,427.31				37,380,190.44

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	90,911,139.80		90,911,139.80	58.71	18,085,378.32
单位二	7,628,800.00		7,628,800.00	4.93	7,628,800.00
单位三	5,743,163.00		5,743,163.00	3.71	5,743,163.00
单位四	5,104,856.25		5,104,856.25	3.30	102,097.13
单位五	4,518,580.11		4,518,580.11	2.92	109,472.51
合计	113,906,539.16		113,906,539.16	73.57	31,668,910.96

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	40,078,549.44	96.11	22,265,383.82	95.36
1 至 2 年	630,497.18	1.52	175,761.72	0.75
2 至 3 年	166,611.85	0.40	218,469.82	0.94
3 年以上	823,500.84	1.97	690,187.60	2.95
合计	41,699,159.31	100.00	23,349,802.96	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	年末余额	账龄	未结算原因
惠严虎	623,541.33	3 年以上	无法取得联系，已全额计提坏账

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	6,234,441.20	14.99
单位二	5,579,643.25	13.41
单位三	5,551,470.00	13.35
单位四	3,027,331.04	7.28
单位五	2,012,393.00	4.84

合计	22,405,278.49	53.87
----	---------------	-------

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

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
其他应收款	12,459,630.27	8,905,447.34
合计	12,459,630.27	8,905,447.34

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（含 1 年）	9,279,014.67	6,210,752.40
1 至 2 年	1,976,850.77	2,418,174.42
2 至 3 年	684,570.01	415,983.55
3 年以上		
3 至 4 年	777,902.16	991,359.30
4 至 5 年	655,086.33	500,333.06
5 年以上	6,099,723.87	6,605,057.33
合计	19,473,147.81	17,141,660.06

(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	1,517,043.13	1,386,336.24
保证金及押金	2,325,206.45	2,049,438.62
往来款	8,405,481.24	8,509,819.59
其他	7,225,416.99	5,196,065.61
合计	19,473,147.81	17,141,660.06

(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)	
2026年1月1日余额	6,424,347.33		1,811,865.39	8,236,212.72
2026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	269,023.70			269,023.70
本期转回				
本期转销				
本期核销	-1,491,718.88			-1,491,718.88
其他变动				
2026年6月30日余额	5,201,652.15		1,811,865.39	7,013,517.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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	1,811,865.39					1,811,865.39
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,424,347.33	269,023.70		1,491,718.88		5,201,652.15
合计	8,236,212.72	269,023.70		1,491,718.88		7,013,517.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,491,718.88

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
十二师财务局	3,570,000.00	18.33	往来款	5 年以上	3,570,000.00
新疆塔里木农业综合开发股份有限公司	1,863,701.95	9.57	往来款	1 年以内/1-2 年/2-3 年	102,664.74

阿拉尔市沙河镇建融国有资产投资经营有限责任公司	1,241,395.66	6.37	往来款	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上	423,499.76
库车新农乳业有限责任公司	839,159.72	4.31	往来款	1 年以内/1-2 年/2-3 年	839,159.72
新疆碧水蓝天环保科技有限公司	580,201.73	2.98	往来款	1 年以内	11,604.03
合计	8,094,459.06	41.56	/	/	4,946,928.25

(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	331,524,492.85	125,281.01	331,399,211.84	483,145,383.81	494,235.48	482,651,148.33
在产品						
库存商品	43,506,581.42		43,506,581.42	37,833,392.45		37,833,392.45
周转材料				155,959.71		155,959.71
消耗性生物资产	11,177,223.56	47,546.03	11,129,677.53	844,451.55	217,136.59	627,314.96
合同履约成本						
低值易耗品	45,764,436.34		45,764,436.34	45,808,494.10		45,808,494.10
发出商品	10,445,593.95		10,445,593.95	10,417,316.70		10,417,316.70
合计	442,418,328.12	172,827.04	442,245,501.08	578,204,998.32	711,372.07	577,493,626.25

(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	494,235.48			368,954.47		125,281.01
在产品						
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产	217,136.59			169,590.56		47,546.03
合同履约成本						
合计	711,372.07			538,545.03		172,827.04

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

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
待抵扣进项税	31,099,388.40	32,522,672.63
预缴企业所得税	45,324.06	32,190.11
合计	31,144,712.46	32,554,862.74

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆博润农牧 有限公司	4,035,946.02				179,237.55			800,000.00			3,415,183.57	
小计	4,035,946.02				179,237.55			800,000.00			3,415,183.57	
合计	4,035,946.02				179,237.55			800,000.00			3,415,183.57	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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

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	2,927,171,159.55	3,007,372,235.83
固定资产清理		
合计	2,927,171,159.55	3,007,372,235.83

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	2,260,845,873.48	1,542,092,470.51	25,528,141.62	83,231,268.94	59,346,295.13	3,971,044,049.68
2.本期增加金额	2,620,788.83	18,130,320.22	81,681.42	4,161,499.96	1,931,534.13	26,925,824.56
(1) 购置	2,620,788.83	18,130,320.22	81,681.42	4,161,499.96	1,931,534.13	26,925,824.56
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	8,784,176.00	18,973,159.59	11,809.73	792,669.89	320,849.71	28,882,664.92
(1) 处置或报废	8,784,176.00	18,973,159.59	11,809.73	792,669.89	320,849.71	28,882,664.92
4.期末余额	2,254,682,486.31	1,541,249,631.14	25,598,013.31	86,600,099.01	60,956,979.55	3,969,087,209.32
二、累计折旧						
1.期初余额	307,831,891.70	547,123,510.75	13,872,329.85	39,305,161.87	29,403,297.25	937,536,191.42
2.本期增加金额	27,492,452.18	63,690,066.87	1,071,174.30	5,588,365.17	4,445,793.90	102,287,852.42
(1) 计提	27,492,452.18	63,690,066.87	1,071,174.30	5,588,365.17	4,445,793.90	102,287,852.42
3.本期减少金额	2,655,329.89	10,420,634.38	7,520.28	742,069.20	209,840.47	14,035,394.22
(1) 处置或报废	2,655,329.89	10,420,634.38	7,520.28	742,069.20	209,840.47	14,035,394.22
4.期末余额	332,669,013.99	600,392,943.24	14,935,983.87	44,151,457.84	33,639,250.68	1,025,788,649.62
三、减值准备						
1.期初余额	14,372,847.07	11,656,085.08		45,475.61	61,214.67	26,135,622.43
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	3,521,668.26	6,484,252.63	-	2,301.39	-	10,008,222.28

(1) 处置或报废	3,521,668.26	6,484,252.63	-	2,301.39	-	10,008,222.28
4.期末余额	10,851,178.81	5,171,832.45	-	43,174.22	61,214.67	16,127,400.15
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,911,162,293.51	935,684,855.45	10,662,029.44	42,405,466.95	27,256,514.20	2,927,171,159.55
2.期初账面价值	1,938,641,134.71	983,312,874.68	11,655,811.77	43,880,631.46	29,881,783.21	3,007,372,235.83

(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
污水站房屋	24,942,312.96	尚在办理中
液奶生产车间	110,335,553.49	尚在办理中
综合楼（包含连廊）	107,555,856.77	尚在办理中
物流门卫室	2,300,585.76	尚在办理中
垃圾房 1	348,788.24	尚在办理中
危化品间	453,708.73	尚在办理中
垃圾房 2	348,788.24	尚在办理中
合计	246,285,594.19	

(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

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	33,582,839.14	15,807,847.35
合计	33,582,839.14	15,807,847.35

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
天润齐源乳品有限公司常温奶生产线改造升级项目	4,377,775.71		4,377,775.71	2,811,404.03		2,811,404.03
新疆天润年产 20 万吨乳制品加工项目	5,107,352.97		5,107,352.97			
兵团乳制品产业创新研究院	15,443,396.30		15,443,396.30	9,977,200.68		9,977,200.68
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	5,884,697.04	5,884,697.04		5,884,697.04	5,884,697.04	
新农乳业公司托峰冰川牧业四团 5000 头牧场扩建项目	4,464,803.05	4,464,803.05		4,464,803.05	4,464,803.05	
乳制品智能生产制造关键技术研究与应用示范	4,452,811.51		4,452,811.51	2,882,802.42		2,882,802.42
其他项目	4,201,502.65	-	4,201,502.65	136,440.22		136,440.22
合计	43,932,339.23	10,349,500.09	33,582,839.14	26,157,347.44	10,349,500.09	15,807,847.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	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
天润齐源乳品有限公司常温奶生产线改造升级项目	527.21	281.14	156.64			437.78	90.57	100.00				
新疆天润年产 20 万吨乳制品加工项目	85,250	0.00	510.74			510.74	81.23	100.00				
兵团乳制品产业创新研究院	2,930.61	997.72	546.62			1,544.34	70.05	100.00				
合计	88,707.82	1,278.86	1,214.00			2,492.86	/	/			/	/

(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

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	876,646,396.96	292,538,947.07	1,169,185,344.03
2.本期增加金额	150,001,783.37	140,106,127.76	290,107,911.13
(1)外购			
(2)自行培育	150,001,783.37	140,106,127.76	290,107,911.13
3.本期减少金额	154,415,524.23	163,297,099.70	317,712,623.93
(1)处置	154,415,524.23	13,295,316.33	167,710,840.56
(2)其他		150,001,783.37	150,001,783.37
4.期末余额	872,232,656.10	269,347,975.13	1,141,580,631.23
二、累计折旧			
1.期初余额	165,175,606.21		165,175,606.21
2.本期增加金额	49,120,107.54		49,120,107.54
(1)计提	49,120,107.54		49,120,107.54
3.本期减少金额	39,756,049.42		39,756,049.42
(1)处置	39,756,049.42		39,756,049.42
(2)其他			
4.期末余额	174,539,664.33		174,539,664.33
三、减值准备			
1.期初余额	11,340,637.52	685,236.39	12,025,873.91
2.本期增加金额	5,533,101.33		5,533,101.33
(1)计提	5,533,101.33		5,533,101.33
3.本期减少金额	10,230,342.90	685,236.39	10,915,579.29
(1)处置	10,230,342.90	685,236.39	10,915,579.29
4.期末余额	6,643,395.95		6,643,395.95
四、账面价值			
1.期末账面价值	691,049,595.82	269,347,975.13	960,397,570.95
2.期初账面价值	700,130,153.23	291,853,710.68	991,983,863.91

注：截至报告期末，本公司共拥有产畜 28696 头，幼畜 19983 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
产畜	11,243,150.48	5,710,049.15	5,533,101.33	资产的市场价格减去可直接归	市场价格	

				属于该资产处置费用的金额		
合计	11,243,150.48	5,710,049.15	5,533,101.33	/	/	/

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

25、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	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,508,928.37	45,898,566.23	144,872,633.08	233,280,127.68
2.本期增加金额				
(1) 租赁增加				
3.本期减少金额			10,000,000.00	10,000,000.00
(1) 处置			10,000,000.00	10,000,000.00
4.期末余额	42,508,928.37	45,898,566.23	134,872,633.08	223,280,127.68
二、累计折旧				
1.期初余额	21,124,623.27	15,682,008.93	30,021,946.23	66,828,578.43
2.本期增加金额	1,361,724.53	2,294,928.12	5,555,099.38	9,211,752.03
(1) 计提	1,361,724.53	2,294,928.12	5,555,099.38	9,211,752.03
3.本期减少金额			6,455,128.19	6,455,128.19
(1) 处置			6,455,128.19	6,455,128.19
4.期末余额	22,486,347.80	17,976,937.05	29,121,917.42	69,585,202.27

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	20,022,580.57	27,921,629.18	105,750,715.66	153,694,925.41
2.期初账面价值	21,384,305.10	30,216,557.30	114,850,686.85	166,451,549.25

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	163,006,344.54	16,996,540.79		22,926,430.44	202,929,315.77
2.本期增加金额		41,705.94		43,396.23	85,102.17
(1)购置		41,705.94		43,396.23	85,102.17
(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	163,006,344.54	17,038,246.73		22,969,826.67	203,014,417.94
二、累计摊销					
1.期初余额	20,772,151.58	8,282,701.58		10,323,877.99	39,378,731.15
2.本期增加金额	1,788,377.36	659,715.52		1,075,053.90	3,523,146.78
(1)计提	1,788,377.36	659,715.52		1,075,053.90	3,523,146.78
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	22,560,528.94	8,942,417.10		11,398,931.89	42,901,877.93
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	140,445,815.60	8,095,829.63		11,570,894.78	160,112,540.01
2.期初账面价值	142,234,192.96	8,713,839.21		12,602,552.45	163,550,584.62

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%

(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

27、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

28、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	20,824.67		11,359.02		9,465.65
临时设施	1,518,982.42		320,975.93		1,198,006.49
装修费	386,210.77		41,933.76		344,277.01
维修费	2,399,094.74		578,128.27		1,820,966.48
烽火台牛场粪污还田管道	29,320.12		25,131.36		4,188.76
暖气改造	1,196,559.63		152,752.22		1,043,807.41
其他	1,458,936.34		200,433.47		1,258,502.87
合计	7,009,928.70		1,330,714.03		5,679,214.67

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒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	22,243,612.64	3,496,388.65	28,844,058.75	4,467,807.60
可抵扣亏损	88,862,671.64	22,215,667.91	145,796,172.67	36,449,043.17
租赁负债	37,979,555.13	4,648,697.56	51,099,291.64	4,125,417.87
合计	149,085,839.41	30,360,754.12	225,739,523.06	45,042,268.64

(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	37,979,555.13	4,648,697.55	60,241,952.07	4,863,535.63
合计	37,979,555.13	4,648,697.55	60,241,952.07	4,863,535.63

(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	11,632,070.33	14,828,103.04
可抵扣亏损	288,120,120.10	182,149,980.48
合计	299,752,190.43	196,978,083.52

(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
2028 年	23,823,128.63	40,155,008.99	
2029 年	127,035,125.44	115,815,208.63	
2030 年	113,190,540.85	26,179,762.86	
2031 年	24,071,325.18		
合计	288,120,120.10	182,149,980.48	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	1,232,304.88		1,232,304.88	1,865,005.05		1,865,005.05
预付设备款	1,519,361.01		1,519,361.01	469,177.05		469,177.05
合计	2,751,665.89		2,751,665.89	2,334,182.10		2,334,182.10

补偿性资产相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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	130,000,000.00	
信用借款	100,000,000.00	100,064,472.22
合计	230,000,000.00	100,064,472.22

短期借款分类的说明：

截至 2026 年 6 月末，公司保证借款余额 130,000,000 元，分别为子公司天润沙河向中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐兵团分行借款 50,000,000 元、子公司天润唐王城向中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐兵团分行借款 10,000,000 元，子公司新农乳业向中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐兵团分行借款 70,000,000 元；公司信用借款余额 100,000,000 元，均为子公司天润科技向中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐兵团分行借款。

(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

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
原辅材料等货款	437,370,136.08	515,702,090.35
工程及设备款	156,023,706.75	215,298,923.50
运输费	23,458,709.01	19,243,936.57

其他	14,999,882.14	25,495,827.18
合计	631,852,433.98	775,740,777.60

(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	5,265,720.45	业务未完成
项目二	3,566,908.67	业务未完成
项目三	2,585,706.01	业务未完成
项目四	1,973,218.58	业务未完成
项目五	1,726,449.54	业务未完成
合计	15,118,003.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	63,959,671.06	77,071,875.70
合计	63,959,671.06	77,071,875.70

(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	65,673,215.22	198,416,653.12	205,689,772.35	58,400,095.99
二、离职后福利-设定提存计划	9,422.66	22,525,986.08	22,525,837.25	9,571.49
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	65,682,637.88	220,942,639.20	228,215,609.60	58,409,667.48

(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	44,370,125.87	140,950,998.78	147,299,242.57	38,021,882.08
二、职工福利费		11,972,497.22	11,972,497.22	
三、社会保险费	5,539.38	13,817,931.10	13,817,727.59	5,742.89
其中：医疗保险费	5,425.17	12,956,376.50	12,956,290.81	5,510.86
工伤保险费	114.21	853,637.26	853,519.44	232.03
生育保险费		7,917.34	7,917.34	
四、住房公积金	4,267.49	8,987,927.30	8,992,194.79	
五、工会经费和职工教育经费	21,293,282.48	3,066,077.35	3,986,888.81	20,372,471.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣费		19,621,221.37	19,621,221.37	
合计	65,673,215.22	198,416,653.12	205,689,772.35	58,400,095.99

(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	9,137.12	21,826,125.80	21,825,981.48	9,281.44
2、失业保险费	285.54	699,860.28	699,855.77	290.05
3、企业年金缴费				
合计	9,422.66	22,525,986.08	22,525,837.25	9,571.49

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的16.00%、0.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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	4,832,555.49	2,359,124.35
企业所得税	10,224,133.25	4,404,895.35
个人所得税	672,416.53	786,781.80
城市维护建设税	263,073.44	141,218.89
教育费附加	125,535.51	60,522.38
地方教育附加	62,914.68	40,348.25
房产税	467,479.25	389,779.83
土地使用税	136,236.86	136,236.84
印花税	1,018,164.50	950,086.44
环境保护税	2,397,363.38	6,692.12
资源税	812,607.36	669,736.19
其他	964.25	1,550.95
合计	21,013,444.50	9,946,973.39

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	5,104,962.01	5,104,962.01
其他应付款	214,235,725.48	203,408,313.85
合计	219,340,687.49	208,513,275.86

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 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	5,104,962.01	5,104,962.01
合计	5,104,962.01	5,104,962.01

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	原因
新疆国兴农业发展集团有限公司	3,021,041.06	3,021,041.06	待履行程序后支付
新疆新农现代投资发展有限公司	2,083,476.59	2,083,476.59	待履行程序后支付
新疆天康饲料有限公司	444.36	444.36	待履行程序后支付
合计	5,104,962.01	5,104,962.01	

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
新疆国兴农业发展集团有限公司	3,021,041.06	待履行程序后支付
新疆新农现代投资发展有限公司	2,083,476.59	待履行程序后支付
合计	5,104,517.65	

(4) 其他应付款

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
销售保证金及押金	58,594,262.23	55,015,621.85
往来款	57,391,911.15	62,165,196.89
促销费	70,400,071.30	63,384,844.55
其他	27,849,480.80	22,842,650.56
合计	214,235,725.48	203,408,313.85

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	31,760,858.78	尚未达到支付条件
项目二	4,625,205.38	业务未完成
项目三	976,784.48	业务未完成
合计	37,362,848.64	/

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		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	124,554,528.28	58.14	111,745,008.48	54.93
1—2 年	15,377,865.17	7.18	16,630,873.08	8.18
2—3 年	6,465,279.89	3.02	42,325,845.12	20.81
3 年以上	67,838,052.14	31.66	32,706,587.17	16.08
合计	214,235,725.48	100.00	203,408,313.85	100.00

42、 持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、 一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
一年内到期的长期借款	618,156.37	2,513,833.63
一年内到期的租赁负债	48,653,460.05	59,171,428.93
合计	49,271,616.42	61,685,262.56

其他说明：

1.1 年内到期的长期借款		
项目	期末余额	期初余额
保证借款	618,156.37	2,513,833.63
合计	618,156.37	2,513,833.63
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	59,471,154.58	71,459,379.25

未确认的融资费用	-10,817,694.54	-12,287,950.32
合计	48,653,460.05	59,171,428.93

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
已背书未终止确认票据	5,571,713.82	5,077,213.61
合同负债对应的销项税金	6,892,374.67	8,480,706.10
合计	12,464,088.49	13,557,919.71

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	114,887,441.26	384,939,274.60
合计	114,887,441.26	384,939,274.60

长期借款分类的说明：

截至 2026 年 6 月末，公司保证借款本金 115,423,059.26 元，为子公司天润齐源向中国农业银行股份有限公司乌鲁木齐兵团分行借款，由本公司和山东齐源发展集团有限公司共同提供连带责任保证，应计利息 82,538.37 元，减一年内到期的长期借款 618,156.37 元后，期末余额为 114,887,441.26 元。

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,002,732,292.08	988,213,461.64
合计	1,002,732,292.08	988,213,461.64

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100		2024/10/24	6 年	990,000,000.00	988,213,461.64		2,452,160.73	12,090,945.21		1,002,732,292.08	否
合计	/	/	/	/	990,000,000.00	988,213,461.64		2,452,160.73	12,090,945.21		1,002,732,292.08	/

(3) 可转换公司债券的说明

√适用□不适用

项目	转股条件	转股时间
可转换公司债券	可转债持有人可在转股期(2025 年 4 月 30 日至 2030 年 10 月 23 日)内自愿申请转股	可转换债券转股期自 2024 年 10 月 24 日至 2030 年 10 月 23 日止，初始转股价格为人民币 8.30 元/股，当前最新转股价格为 8.19 元/股。截至本期末，累计转股金额为 1,031,000.00 元，累计因转股形成的股份数量为 124,517 股。

转股权会计处理及判断依据

☒ 适用 ☐ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意新疆天润乳业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕899号）同意注册，新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月24日向不特定对象发行了990.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额99,000.00万元，发行期限6年，票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，每年付息一次。可转换债券存续期自2024年10月24日至2030年10月23日止，初始转股价格为人民币8.30元/股。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2024〕149号文同意，公司本次发行的99,000.00万元可转换公司债券于2024年11月15日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“天润转债”，债券代码“110097”。根据《新疆天润乳业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“天润转债”自2025年4月30日起可转换为本公司股份，初始转股价格为8.30元/股。

由于公司实施2024年度权益分派，“天润转债”的转股价格自2025年6月27日起调整为8.28元/股，具体内容详见公司2025年6月23日披露在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《新疆天润乳业股份有限公司关于因权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2025-030）。

由于公司实施变更回购股份用途并注销暨减少注册资本，“天润转债”的转股价格自2025年8月19日起由原来的8.28元/股调整为8.21元/股，具体内容详见公司2025年8月16日披露在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《新疆天润乳业股份有限公司关于因实施回购股份注销调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2025-039）。

由于公司实施2025年度权益分派，“天润转债”的转股价格自2026年5月26日起调整为8.19元/股，具体内容详见公司2026年5月20日披露在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《新疆天润乳业股份有限公司关于实施2025年度权益分派时“天润转债”停止转股暨转股价格调整的提示性公告》（公告编号：2026-027）。

截至2026年6月30日，累计共有1,031,000元“天润转债”已转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为124,517股，占“天润转债”开始转股前公司已发行股份总额的0.0389%。截至2026年6月30日，尚未转股的“天润转债”金额为988,969,000元，占可转债发行总量的99.8959%。

(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	119,858,571.04	135,641,434.04
未确认的融资费用	-24,087,946.15	-29,160,598.71
合计	95,770,624.89	106,480,835.33

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

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	428,273,016.91	35,202,828.89	59,365,589.25	404,110,256.55	
合计	428,273,016.91	35,202,828.89	59,365,589.25	404,110,256.55	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	315,511,881.00				2,927.00	2,927.00	315,514,808.00

其他说明：

注：本期公司可转债转股 24,000.00 元，对应增加股本 2927.00 元，增加资本公积-股本溢价 21843.46 元，其他权益工具减少 515.57 元。

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2024〕899 号文”予以注册，公司于 2024 年 10 月 24 日向不特定对象发行了 990.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 99,000.00 万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分采用网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足 99,000.00 万元的部分由中信建投证券包销。

本次可转换公司债券发行总额为 99,000.00 万元（99.00 万手）。原股东优先配售 62,696.20 万元（626,962 手），占本次发行总量的 63.33%；网上社会公众投资者实际认购 35,620.90 万元（356,209 手），占本次发行总量的 35.98%；中信建投证券包销本次可转换公司债券 682.90 万元（6,829 手），占本次发行总量的 0.69%。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2024〕149 号文同意，公司本次发行的 99,000.00 万元可转换公司债券将于 2024 年 11 月 15 日在上海证券交易所上市交易，债券简称“天润转债”，债券代码“110097”。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	9,889,930.00	21,245,464.31			240.00	515.57	9,889,690.00	21,244,948.74
合计	9,889,930.00	21,245,464.31			240.00	515.57	9,889,690.00	21,244,948.74

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

本期公司可转债转股 24,000.00 元，对应增加股本 2927.00 元，减少其他权益工具 515.57 元。

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）	1,253,051,802.33	21,843.46		1,253,073,645.79
其他资本公积	63,555,796.50			63,555,796.50
合计	1,316,607,598.83	21,843.46		1,316,629,442.29

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

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	103,041,712.11			103,041,712.11
任意盈余公积	11,554,771.70			11,554,771.70
合计	114,596,483.81			114,596,483.81

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	680,805,014.64	664,362,960.51
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	680,805,014.64	664,362,960.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,249,956.07	41,482,810.70
减：提取法定盈余公积		18,424,553.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,310,244.88	6,616,203.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	728,744,725.83	680,805,014.64

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 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	1,412,587,387.44	1,141,204,193.58	1,354,602,302.69	1,103,630,897.09
其他业务	37,758,600.59	44,122,693.56	40,872,929.45	56,448,030.77
合计	1,450,345,988.03	1,185,326,887.14	1,395,475,232.14	1,160,078,927.86

(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	1,647,583.12	1,148,835.94
教育费附加	706,207.35	492,601.17
资源税	1,355,438.87	1,480,470.40
房产税	4,010,304.41	2,662,796.90
土地使用税	773,578.41	662,133.26
车船使用税	2,340.00	3,540.00
印花税	2,148,175.76	2,086,230.69
环境保护税	2,404,397.04	13,722.76
地方教育费附加	470,804.87	328,405.37
文化事业建设税	7,190.23	
合计	13,526,020.06	8,878,736.49

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	36,025,571.48	32,920,429.58

折旧费	1,991,785.26	1,288,501.49
业务招待费	53,010.73	106,727.14
差旅费	4,236,212.79	3,930,026.79
车辆费	17,429.88	41,361.19
广告费	3,742,631.01	3,100,794.22
宣传费	966,331.28	771,785.56
进场费	2,265,228.51	2,624,119.57
促销费	38,754,434.82	24,721,682.06
物料消耗（材料费）	7,718,598.30	8,257,881.25
商品损耗	969,115.80	1,679,461.26
装卸费	3,090,010.43	2,784,027.04
劳务费	2,110,117.78	2,872,057.41
其他	4,961,599.71	3,729,408.20
合计	106,902,077.78	88,828,262.76

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	33,655,232.63	34,647,028.12
折旧费	8,096,239.94	6,534,007.01
无形资产摊销	2,808,924.29	1,584,039.01
业务招待费	81,778.08	192,792.78
差旅费	495,860.09	640,302.11
车辆费	195,035.63	266,795.80
办公费	423,505.15	648,841.32
聘请中介机构	1,481,770.80	1,681,500.68
物料消耗（材料费）	289,894.09	298,114.51
董事会费	452,400.00	372,400.00
交通费	351,671.87	402,603.32
水电费	668,200.21	698,895.69
房租费	60,000.00	541,229.88
其他费用	4,542,250.44	4,214,317.91
合计	53,602,763.22	52,722,868.14

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
职工薪酬	3,280,546.05	2,884,466.38
直接投入	5,016,350.31	4,281,161.48
折旧与摊销	586,817.41	593,451.49
其他费用	2,142,318.18	2,270,717.38
合计	11,026,031.95	10,029,796.73

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	27,912,790.38	16,862,671.04
减：利息收入	2,128,374.17	2,391,927.70
手续费	97,404.17	94,657.94
合计	25,881,820.38	14,565,401.28

其他说明：

无

67、其他收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	76,467,236.89	77,072,590.94
个税手续费返还	96,223.52	109,392.67
合计	76,563,460.41	77,181,983.61

其他说明：

无

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	179,237.55	587,548.08
处置长期股权投资产生的投资收益	213,167.13	40,422.22
合计	392,404.68	627,970.30

其他说明：

无

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	-305,032.09	-1,179,839.88
其他应收款坏账损失	-290,418.92	-116,420.46
合计	-595,451.01	-1,296,260.34

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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-7,782,369.03
二、固定资产减值损失		-1,344,922.11
三、生产性生物资产减值损失	-5,533,101.33	-5,238,458.80
合计	-5,533,101.33	-14,365,749.94

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	-894.98	60,353.77
合计	-894.98	60,353.77

其他说明：

√适用□不适用

无

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		31,080.00	
罚款收入	308,802.64	394,974.96	308,802.64
其他	190,047.30	276,435.23	190,047.30
合计	498,849.94	702,490.19	498,849.94

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	36,379,771.83	164,922,415.20	36,379,771.83
其中：固定资产处置损失	3,202,156.82	11,594,321.86	3,202,156.82

生产性生物资产	33,177,615.01	153,328,093.34	33,177,615.01
对外捐赠	3,451.55	353,139.09	3,451.55
其他	103,022.00	27,769.17	103,022.00
合计	36,486,245.38	165,303,323.46	36,486,245.38

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	28,357,204.25	5,758,180.47
递延所得税费用	14,466,676.44	-7,522,857.18
合计	42,823,880.69	-1,764,676.71

(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	88,919,409.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,229,852.46
子公司适用不同税率的影响	-17,531,706.51
调整以前期间所得税的影响	32,439,642.42
非应税收入的影响	
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	5,686,092.33
所得税费用	42,823,880.69

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	2,128,374.17	2,391,927.70
营业外收入-其他	498,849.94	702,490.19
政府补助	50,943,435.38	90,691,264.07

单位往来款项净额	28,862,703.29	47,615,228.03
合计	82,433,362.78	141,400,909.99

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	76,124,910.93	61,488,290.91
财务费用其他付现	97,404.17	94,657.94
付现营业外支出	106,473.55	380,908.26
单位往来款项净额	16,130,975.46	61,110,352.34
合计	92,459,764.11	123,074,209.45

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单利息收入		2,133,621.07
收回破产清算子公司投资	213,167.13	
合计	213,167.13	2,133,621.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	12,830,962.78	12,477,143.53
合计	12,830,962.78	12,477,143.53

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

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,064,472.22	383,716,530.55		253,781,002.77		230,000,000.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	387,453,108.23	7,484,681.77	82,538.37	279,514,730.74		115,505,597.63
应付债券	988,213,461.64		14,543,105.94		24,275.50	1,002,732,292.08
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	165,652,264.26		6,694,411.71	3,550,407.85	24,372,183.18	144,424,084.94
合计	1,641,383,306.35	391,201,212.32	21,320,056.02	536,846,141.36	24,396,458.68	1,492,661,974.65

(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	46,095,529.14	-40,256,620.28
加：资产减值准备	5,533,101.33	14,365,749.94
信用减值损失	595,451.01	1,296,260.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,407,959.96	151,411,433.15
使用权资产摊销	9,211,752.03	11,293,769.94
无形资产摊销	3,523,146.78	3,615,077.51
长期待摊费用摊销	1,330,714.03	1,005,482.02
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）	33,177,615.01	153,328,093.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,202,156.82	11,594,321.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,912,790.38	17,434,571.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-392,404.68	-627,970.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,681,514.52	-7,341,422.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-214,838.08	-181,434.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	135,248,125.17	195,787,013.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,344,287.61	-9,243,037.55

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,793,789.31	-234,373,839.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	236,174,536.50	269,107,448.38
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	659,948,689.85	680,704,825.50
减：现金的期初余额	709,276,448.09	849,062,678.49
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	-49,327,758.24	-168,357,852.99

(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	659,948,689.85	709,276,448.09
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	659,948,689.85	709,276,448.09
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	659,948,689.85	709,276,448.09
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		

(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) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐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

简化处理的短期租赁费用为 96000 元。

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12,926,962.78(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	248,460.00	
合计	248,460.00	

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
职工薪酬	3,280,546.05	2,884,466.38
直接投入	5,016,350.31	4,281,161.48
折旧与摊销	586,817.41	593,451.49
其他费用	2,142,318.18	2,270,717.38
合计	11,026,031.95	10,029,796.73
其中：费用化研发支出	11,026,031.95	10,029,796.73

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	新疆乌鲁木齐市	23,629.50	新疆乌鲁木齐市	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	新疆乌鲁木齐市	500.00	新疆乌鲁木齐市	零售业		100.00	投资设立

公司							
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	新疆乌鲁木齐市	9,000.00	新疆乌鲁木齐市	畜牧业	100.00		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	新疆五家渠市	10,000.00	新疆五家渠市	畜牧业	51.00		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		投资设立
新疆天润乳业销售有限公司	新疆乌鲁木齐市	1,000.00	新疆乌鲁木齐市	批发和零售业	100.00		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		投资设立
新疆天润唐王城乳品有限公司	新疆图木舒克市	10,000.00	新疆图木舒克市	生产、加工、销售	100.00		投资设立
巴楚天润牧业有限公司	新疆喀什地区巴楚县	10,000.00	新疆喀什地区巴楚县	畜牧业	100.00		投资设立
天润齐源乳品有限公司	山东德州市	30,000.00	山东德州市	生产、加工、销售	51.00		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
天山鲁兵奶业产业研究院（第十二师）	新疆乌鲁木齐市	3.00	新疆乌鲁木齐市	研究开发	100.00		投资设立
天润（杭州）电子商务有限责任公司	浙江杭州市	500.00	浙江杭州市	线上销售		100.00	投资设立

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	716,064.92	4,809,268.23	12,060,765.51

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
新疆天润 生物科技 股份有限 公司	79,968.10	110,674.84	190,642.94	129,772.92	17,146.24	146,919.16	92,518.42	113,546.56	206,064.98	133,927.66	15,074.91	149,002.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天润生物科技股份 有限公司	98,347.86	2,118.04	2,118.04	18,798.07	95,839.27	3,809.72	3,809.72	5,148.55

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	
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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		5,081.40
--其他综合收益		
--综合收益总额		5,081.40
联营企业：		
投资账面价值合计	3,415,183.57	4,035,946.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	179,237.55	582,466.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	179,237.55	582,466.68

其他说明

无

(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	本期计入营业外收入金额	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
递延收益	382,387,680.67	5,336,000.00	103,426.98	14,724,910.97		372,895,342.72	与资产相关
递延收益	45,885,336.24	29,866,828.89	5,247,595.36	38,919,655.94	-370,000.00	31,214,913.83	与收益相关
合计	428,273,016.91	35,202,828.89	5,351,022.34	53,644,566.91	-370,000.00	404,110,256.55	/

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	12,168,032.98	8,060,019.87
与收益相关	64,299,203.91	69,584,471.07
合计	76,467,236.89	77,644,490.94

其他说明：

无

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

具体的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险影响极小。

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为短期借款 230,000,000.00 元，长期借款 115,423,059.26 元。

③其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于国有银行和其他大中型商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七“5、应收账款”、“9、其他应收款”的披露。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款（含利息）	230,000,000.00				230,000,000.00
应付账款	631,852,433.98				631,852,433.98
其他应付款	219,340,687.49				219,340,687.49
一年内到期的非流动负债（含利息）	35,364,755.65				35,364,755.65
其他流动负债	12,464,088.49				12,464,088.49
长期借款（含利息）		3,809,379.80	3,789,160.34	119,614,203.09	127,212,743.23
应付债券（含利息）	4,944,845.00	9,889,690.00	14,834,535.00	1,105,667,342.00	1,135,336,412.00
租赁负债（含利息）		18,207,607.67	21,735,399.57	55,827,617.65	95,770,624.89
合计	1,133,966,810.61	31,906,677.47	40,359,094.91	1,281,109,162.74	2,487,341,745.73

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 币种：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投资发展集团有限公司	新疆乌鲁木齐市(第十二师)经济技术开发区(头屯河区)五一农场振华街 1835 号国资大厦主楼 20-22 层	以自有资金从事投资活动；信息咨询服务；住房租赁；租赁服务；财务咨询；物业管理；供应链管理服务等	128,140.1727	31.56	31.56

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有资产监督管理委员会

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

详见附注十、1“在子公司中的权益”

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆博润农牧有限公司	联营企业
奎屯博润祥农牧有限公司	联营企业子公司

其他说明

☐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
新疆澳利亚乳业有限公司	主要股东控制的公司
新疆希望电子有限公司	同受母公司控制
新疆天恒基建工集团有限公司	同受母公司控制
新疆天恒基水务有限公司	同受母公司控制
新疆亚心建设集团有限公司	同受母公司控制
新疆天恒基综合能源有限公司	同受母公司控制
山东齐源发展集团有限公司	子公司的参股股东

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
新疆澳利亚乳业有限公司	原料加工				295,261.06
新疆澳利亚乳业有限公司	采购产品	70,258.43			108,757.52
奎屯博润祥农牧有限公司	采购饲料	61,899,593.30			72,232,700.40
新疆博润农牧有限公司	采购饲料	68,091,896.30			67,870,616.80
山东齐源发展集团有限公司	采购水	386,670.08			293,062.54

新疆天恒基水务有限公司	采购水	1,852,519.62			
新疆天恒基综合能源有限公司	采购柴油	55,880.00			

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

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

(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	22,536.50	24,295.08
应付账款	奎屯博润祥农牧有限公司	36,896,108.60	32,358,958.70
应付账款	新疆博润农牧有限公司	22,906,943.20	27,647,863.90
应付账款	新疆希望电子有限公司	2,134,040.14	2,134,040.14
应付账款	山东齐源发展集团有限公司	62,867.20	10,973.60
应付账款	新疆天恒基水务有限公司	25,580.72	330,107.49
应付账款	新疆天恒基综合能源有限公司	55,880.00	

(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

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 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

公司之控股孙公司丽水山耕新农生物科技有限公司破产清算程序已完成，该公司已于 2026 年 7 月 17 日完成工商注销。

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

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(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（含 1 年）	111,425,687.81	90,534,720.25
1 年以内小计	111,425,687.81	90,534,720.25
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	111,425,687.81	90,534,720.25

(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										
按组合计提坏账准备	111,425,687.81	100			111,425,687.81	90,534,720.25	100			90,534,720.25
其中：										
合并范围内关联方组合	111,425,687.81	100			111,425,687.81	90,534,720.25	100			90,534,720.25
合计	111,425,687.81	/	0	/	111,425,687.81	90,534,720.25	/	0	/	90,534,720.25

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：帐龄分析组合

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 (%)
1 年以内	111,425,687.81		
合计	111,425,687.81		

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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
新疆天润科技股份有限公司	82,763,458.40		82,763,458.40	0.74	
新疆天润唐王城乳品有限公司	18,178,071.80		18,178,071.80	0.16	
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	9,010,340.00		9,010,340.00	0.08	
阿拉尔新农乳业有限责任公司	1,466,218.61		1,466,218.61	0.01	
天润齐源乳品有限公司	7,599.00		7,599.00	0.00	
合计	111,425,687.81		111,425,687.81	1.00	

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	36,089,662.06	34,475,762.61
应收股利	218,534,013.88	5,312,865.31
其他应收款	1,507,762,826.15	1,371,680,074.61
合计	1,762,386,502.09	1,411,468,702.53

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
新疆芳草天润牧业有限责任公司	35,598,745.01	33,984,845.56
新疆天润沙河牧业有限公司	490,917.05	490,917.05

合计	36,089,662.06	34,475,762.61
----	---------------	---------------

(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
沙湾天润生物有限责任公司	2,028,117.30	
新疆芳草天润牧业有限责任公司	5,312,865.31	5,312,865.31
新疆天润北亭牧业有限公司	19,184,886.49	
新疆天润沙河牧业有限公司	59,938,025.01	
新疆天润唐王城乳品有限公司	132,070,119.77	
合计	218,534,013.88	5,312,865.31

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☒ 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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新疆芳草天润牧业有限责任公司	5,312,865.31	3年以上	该公司资金紧张	否
合计	5,312,865.31	/	/	/

(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（含 1 年）	1,507,767,683.12	1,371,682,693.59
其中：1 年以内	1,507,767,683.12	1,371,682,693.59
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	1,507,767,683.12	1,371,682,693.59

(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
往来款	1,507,524,834.68	1,371,551,744.71
备用金及职工欠款	242,848.44	130,948.88
合计	1,507,767,683.12	1,371,682,693.59

(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)	
2026年1月1日余额	2,618.98			2,618.98
2026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	2,237.99			2,237.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,856.97			4,856.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	
按组合计提坏账准备	2,618.98	2,237.99				4,856.97
合计	2,618.98	2,237.99				4,856.97

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
新疆天润生物科技股份有限公司	712,180,000.00	47.23	往来款	1 年以内	
阿拉尔新农乳业有限责任公司	546,672,821.68	36.26	往来款	1 年以内	
新疆芳草天润牧业有限责任公司	98,216,427.04	6.51	往来款	1 年以内	
新疆天润北亭牧业有限公司	39,007,418.19	2.59	往来款	1 年以内	
阿拉尔新农乳业有限责任公司牧业分公司	31,023,094.87	2.06	往来款	1 年以内	
合计	1,427,099,761.78	94.65	/	/	

(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	1,507,524,834.68
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	2,259,789,568.59		2,259,789,568.59	2,259,789,568.59		2,259,789,568.59
对联营、合营企业投资	3,415,183.57		3,415,183.57	4,035,946.02		4,035,946.02
合计	2,263,204,752.16		2,263,204,752.16	2,263,825,514.61		2,263,825,514.61

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
天山鲁兵奶业产业研究院(第十二师)	30,000.00						30,000.00	
合计	2,259,789,568.59						2,259,789,568.59	

(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（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
新疆博润农牧 有限公司	4,035,946.02				179,237.55			800,000			3,415,183.57	
小计	4,035,946.02				179,237.55			800,000			3,415,183.57	
合计	4,035,946.02				179,237.55			800,000			3,415,183.57	

(3) 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	549,346,458.60	527,792,274.29	535,450,727.00	530,606,262.03
其他业务				
合计	549,346,458.60	527,792,274.29	535,450,727.00	530,606,262.03

(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

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
鲜牛奶	549,346,458.60	527,792,274.29	535,450,727.00	530,606,262.03
合计	549,346,458.60	527,792,274.29	535,450,727.00	530,606,262.03

(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
成本法核算的长期股权投资收益	358,631,097.24	
权益法核算的长期股权投资收益	179,237.55	587,548.08
合计	358,810,334.79	587,548.08

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	-36,483,391.66	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	76,563,460.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	495,101.24	
减：所得税影响额	1,329,958.78	
少数股东权益影响额（税后）	3,745,196.83	
合计	35,500,014.38	

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	2.19	0.1719	0.1499
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.06	0.06

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

法定代表人：刘让

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐ 适用 ☒ 不适用