



新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2016 年年度报告

2017-019

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蒋炜、主管会计工作负责人何波及会计机构负责人(会计主管人员)李伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、良种补贴政策风险

《国务院关于促进奶业持续健康发展的意见》(国发[2007]31号)指出，“为加快扩大优质奶牛种群繁养步伐，继续执行中央财政奶牛良种补贴政策，扩大补贴范围，同时对经过后裔测定并注册的优良种公牛冷冻精液加大补贴力度”。同时，《农业部、财政部关于印发奶牛良种补贴资金管理暂行办法的通知》(财农[2007]164号)指出，“中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。除中央财政良种补贴外，各地方财政也会对本地区使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴”。2016年，农业部畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准，实施方式由过去农业部直接给各省下达规定数量奶牛、肉牛及其他畜种补贴数量和金额的方式转变为给各省畜牧主管部门补贴总额度，由各

省份自行根据畜牧业实际需求在各畜种间调配的方式；入选标准受国际公牛组织发布的种公牛育种值的提升及市场对高育种值冻精需求量增加等因素的影响，农业部提高了入选种牛育种值的标准。受奶业持续低迷、牛冻精市场需求减少影响，良种实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降。

良种补贴政策是国家为加速奶牛品种改良，促进畜牧业增长方式转变而采取的一项政策，也是目前世界各国普遍长期采用的一种农业补贴政策。报告期，公司根据农业部畜牧良种补贴政策调整方式，制定了详尽的应对措施。但是，若未来国家取消该项补贴政策或再次调整良种补贴方式，将会对公司的生产经营产生一定影响。

## 2、经营业绩风险

面对复杂变化的国内外经济环境和持续低迷的行业形势，公司做大原有业务的基础上，在积极开展肉牛种畜推广销售工作，努力打造以“引种、养殖、育肥、屠宰加工、销售服务”全产业链的肉牛产业，完善公司整体战略布局。但由于新市场推广尚未成熟、完整产业链建立还需时间，公司期间费用增加幅度较大；同时公司产品品类丰富后，产品毛利率水平差异较大，致使公司综合毛利率下降，业绩存在风险。

公司将采取积极措施改善业绩，包括巩固、扩大自产冻精销售，积极开拓进口冻精、羊冻精市场，加快肉品销售体系建设，逐步建成“育种基地—育肥基地—牛肉屠宰—牛肉销售”的整个产业链，从而提高盈利规模与盈利水平，实现经济效益最大化。同时，公司加强生产管理，强化成本、费用控制，提升子公司运营管控能力，产业并购增加业绩对赌承诺等，以降低业绩风险。

### 3、疫病风险

疫病是畜禽养殖业面临的重大风险。国内外曾多次爆发疯牛病、口蹄疫、禽流感等疫情，导致大量畜禽死亡或被宰杀，给畜禽养殖业造成很大的损失。作为良种繁育企业，公司需要养殖大量种公牛和母牛以生产冻精、繁育后备种公牛，因此，公司也面临牛发生疫病的风险。牛容易发生肢蹄病、口蹄疫、流感、乳房炎、子宫炎等疫病，这些疫病的发生不仅影响牛的生产、繁殖能力，还影响冻精和牛奶的产量和质量，严重的将导致病牛丧失生产和繁殖能力。如果爆发大规模的动物疫情，有可能导致大量的牛死亡或被宰杀，将对公司经营造成重大影响。

公司主要管理人员和核心人员均具有多年的养殖及疫病预防经验，还聘请有专业兽医负责疫病的预防和治疗，采取了隔离、消毒、分散饲养、疫苗注射等措施以预防疫病的发生。另外，公司种公牛站、良种繁育场、肉牛示范场、种羊场等生产场站位于昌吉阿什里乡和榆树沟镇，远离人口密集区，周围数十公里内没有其他养殖场，可大幅降低疾病传播的风险。同时，新疆的动物防疫水平较高，已在全区初步形成统一指挥、反应快捷的动物防疫网络体系，可以有效防止疾病的蔓延。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	19
第四节 经营情况讨论与分析.....	48
第五节 重要事项.....	64
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节 公司治理.....	78
第十节 公司债券相关情况.....	84
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司
天山生物有限	指	天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司，为公司前身
智本正业	指	上海智本正业投资管理有限公司，公司控股股东之控股股东
天山农牧业	指	天山农牧业发展有限公司，公司控股股东
新疆畜牧总站	指	新疆维吾尔自治区畜牧总站，前身为新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站
昌吉州国投公司	指	昌吉州国有资产投资经营有限责任公司，于 2016 年 12 月 13 日更名为昌吉州国有资产投资经营集团有限公司
天山农业	指	呼图壁县天山农业发展有限公司
巴尔鲁克	指	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司
天山凯风	指	北京天山凯风畜牧科技有限公司
新疆新诺	指	新疆新诺生物科技有限公司
伊盛源	指	昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限责任公司
美加农	指	宁夏美加农生物科技发展股份有限公司
青铜峡美加农	指	宁夏青铜峡市美加农牧业发展有限公司，系美加农全资子公司
西部尚农	指	宁夏西部尚农贸易有限公司，系美加农全资子公司
泾源美加农	指	宁夏泾源美加农安格斯发展有限公司，系美加农全资子公司
农牧科技	指	呼图壁县天山农牧科技发展有限公司
昌吉安格斯	指	昌吉安格斯牛业科技发展有限责任公司
育种分公司	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司育种分公司
禾牧阳光	指	呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司
中澳德润	指	中澳德润牧业有限责任公司
大澳国际	指	大澳国际贸易有限公司
明加哈牧业	指	明加哈牧业有限公司
明加哈农业	指	明加哈农业有限公司
天山控股	指	天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司
蒂姆先生	指	威廉-约翰-蒂姆斯伯利-克拉克先生
克拉克家族	指	克拉克家族（澳大利亚维多利亚州）
明加哈牧场资产组合	指	澳大利亚维多利亚州克拉克家族明加哈牧场资产组合
民生证券	指	民生证券股份有限公司

股权激励计划	指	股票期权与限制性股票激励计划
公司章程	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
细管冻精、普通冻精	指	细管冻精是用直径小、管壁薄的无毒塑料管盛装精液后冷冻而成。冷冻精液的问世解决了新鲜精液难以保存的难题，大大提高了种公牛的配种范围，提高了良种改良效率。细管冻精与我国 90 年代所使用的颗粒冻精比较，具有冷冻时受冻均匀、解冻时受热一致、解冻方便、输精时不易污染、避免精液和液氮的直接接触、精子活力好，受胎率高的优点。目前已在世界各国普遍采用，我国目前正在大力普及。
性控冻精	指	性控冻精是运用高精密仪器，采用精子分离技术将 X、Y 精子分离，从而得到全部 X 精子或 Y 精子的精液制成的细管冻精。性控冻精的应用可以控制牛后代的性别，从而达到改良牛群品种的同时实现快速扩群的效果，对提高牛群良种率有着重要作用。
国家畜牧良种补贴项目	指	是我国为提高牛群良种率，提高产出并降低消耗的重要政策。国家畜牧良种补贴项目由中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。
非良种补贴	指	公司在良种补贴项目之外也自主推广销售冻精产品，主要面向对冻精的种公牛品质与品种有更高要求的大型养殖企业与规模养殖户。
后裔测定	指	根据待测公牛系谱资料、公牛后裔出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定数据、DHI 测定等数据，通过统计模型来测定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据，是当前评定种公牛产奶遗传能力最有效的遗传评定技术。
中国奶牛性能指数（CPI）	指	（China Performance Index）是中国奶牛育种委员会将各数量性状的预期遗传传递力结合起来，编制成一个简单的指数。它是对每头公牛未来后代的遗传价值的最佳预测值。这个指数的高低是衡量公牛遗传品质的好坏，值越高说明遗传性能越好。CPI 公牛数量的多少，是衡量公牛站育种水平高低的标志，也是公牛站育种实力的体现。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天山生物	股票代码	300313
公司的中文名称	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司		
公司的中文简称	天山生物		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG TIANSHAN ANIMAL HUSBANDRY BIO-ENGINEERING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANSHAN BIO		
公司的法定代表人	蒋炜		
注册地址	新疆昌吉高新区光明南路 1 号		
注册地址的邮政编码	831100		
办公地址	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 20 楼		
办公地址的邮政编码	831100		
公司国际互联网网址	www.xjtssw.com		
电子信箱	tsxmgs@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于舒玮	张顺
联系地址	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 20 楼	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 20 楼
电话	0994-6566618	0994-6566618
传真	0994-6566616	0994-6566616
电子信箱	tsswgs@126.com	tsxmgs@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 20 楼证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	张凯、倪意

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	肖继明、贺骞	是

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	贺骞、肖继明	是

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	375,207,065.81	246,867,894.03	51.99%	121,943,044.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	-139,629,761.39	-35,659,960.10	-291.56%	1,791,099.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-139,703,690.47	-32,513,432.61	-329.68%	-1,410,273.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,655,162.23	-200,045,848.82	160.81%	3,184,366.71
基本每股收益（元/股）	-0.72	-0.200	-260.00%	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.72	-0.200	-260.00%	0.01
加权平均净资产收益率	-35.15%	-9.54%	-25.61%	0.45%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	855,368,762.66	911,912,787.20	-6.20%	610,012,373.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	367,653,299.24	351,310,167.76	4.65%	395,245,973.90

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	133,346,556.41	77,001,324.46	123,378,766.03	41,480,418.91
归属于上市公司股东的净利润	-16,346,221.88	-13,581,497.43	-27,891,008.20	-81,811,033.88
归属于上市公司股东的扣除非经	-16,172,858.94	-16,620,107.01	-28,238,005.81	-78,672,718.71

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	27,505,651.71	47,764,130.04	13,097,369.56	33,288,010.92

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-5,362,666.66	-2,203,864.78	-1,368,356.80	主要是报告期处置生物资产损失增加
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,485,582.37	3,796,723.11	5,642,296.84	主要是取得和摊销的政府补助增加
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		55,100.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-244,774.90	-4,599,692.76		2016 年外汇套期保值业务减少
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-251,095.09	325,161.82	2,602.87	
减: 所得税影响额	-0.65	339,809.19	849,907.33	
少数股东权益影响额(税后)	553,117.29	180,145.69	225,262.28	
合计	73,929.08	-3,146,527.49	3,201,373.30	--

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事牛、羊的品种改良业务，依托生物遗传技术，为我国畜牧行业提供优质种牛、种羊冻精及胚胎等遗传物质及相关服务；凭借在育种领域形成的优势，向肉牛繁育-养殖-屠宰-加工及销售的完整产业链延伸。

公司主要产品为优质种公牛冻精，品种包括荷斯坦、褐牛、西门塔尔、蒙贝利亚、夏洛来、安格斯、利木赞等主要品种；目前，公司羊育种产品为种羊、羔羊、羊冻精等，品种包括陶赛特、特克塞尔、萨福克、杜泊羊等。牛奶、犊牛等是公司从事良种繁育业务的副产品。

公司子公司天山凯风、新疆新诺主要经营进口冻精及技术服务；子公司中澳德润及其子公司巴尔鲁克、伊盛源主要从事牲畜育肥、屠宰及牛羊肉制品的生产、加工及销售等；子公司农牧科技从事土地租赁、草料种植等；子公司昌吉安格斯从事架子牛育肥等；子公司天山控股及其子公司明加哈农业、大澳国际主要从事活畜、种畜、冷冻牛羊肉（胴体）及其他畜牧相关产品的出口贸易等。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较期初减少 2.23%，主要是计提折旧及计提减值所致
无形资产	较期初增加 504.15，主要是发行股份购入农业用地所致
货币资金	较期初增加 42.16%，主要是营业收入增长幅度较大，货款回收及募集资金增加影响所致
应收票据	较期初减少 93.66%，主要是票据到期完成兑付
应收账款	较期初减少 20.92%，主要是回笼销售款增加所致
预付账款	较期初减少 94.97%，主要是公司进口种畜业务完成，预付减少所致
其他应收款	较期初减少 21.69%，主要是公司代理客户采购进口种畜，种畜已交付完
存货	较期初减少 58.43%，主要是公司控制的境外子公司从事种畜出口业务完成，种畜存栏减少及公司计提减值所致
长期应收款	较期初减少 93.12%，主要公司对已确认无法收回的应收账款按客户单项计提坏账准备所致
生产性生物资产	较期初减少 58.9%，主要是报告期公司计提大额资产减值所致
长期待摊费用	较期初增加 40.52%，主要是报告期新并购美加农公司土地租费及房屋维修费所致
递延所得税资产	较期初增加 426.08%，主要是报告期公司亏损较大，所得税递延调整所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
存货	存栏种畜	1,317,158.28 元	澳大利亚	销售	暂无	亏损	0.33%	否
固定资产	收购	139,193,156.67 元	澳大利亚	自用	暂无	正常	34.71%	否
无形资产	收购	626,962.50 元	澳大利亚	自用	暂无	正常	0.16%	否
其他情况说明	<p>1、报告期存货较年初减少 97.93%，主要系境外公司出口种畜业务完成，种畜存栏减少所致；</p> <p>2、报告期固定资产较年初差异较小，固定资产主要为 2014 年收购位于澳大利亚维多利亚州的明加哈牧场资产，其中土地资产占固定资产总额的 85.6%（公司拥有澳大利亚该土地所有权），房屋建筑物占固定资产总额的 10.25%；</p> <p>3、报告期种畜销售业务同比增长 38.02%，但受业务周期长、环节多，成本控制难度大的影响，致使报告期形成亏损 4,343 万元。</p>							

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司竞争能力继续保持行业前列水平，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

### （一）核心竞争能力

1、种质资源优势：公司在牛的良好繁育领域潜心深耕，拥有了国内品系最全的北美荷斯坦基因库以及国内最多的优质褐牛种公牛资源，是新疆地区褐牛改良的主要承担企业。公司在牛的种质资源方面具有不可复制的领先优势，高品质种质资源与良好的自我繁育能力使公司具备快速调整各品种牛群规模的能力，可以灵活应对未来市场变化，适应市场竞争形势的变化。公司将逐步建立“育种基地—育肥基地—牛肉屠宰—牛肉销售”的整个产业链，以公司优质种质资源为龙头，结合公司既有育种优势，筛选优质种源，将品种改良后的育肥牛屠宰加工后进行销售，从而实现畜牧全产业链发展。

2、技术优势：公司多年从事种公牛冻精生产，拥有一支技术精良、经验丰富的专业技术人员队伍。公司拥有全套进口冻精生产设备和国内领先的冻精检测设备，核心人员接受过国际顶尖育种公司育种和养殖的专业培训。公司掌握育种的核心技术和育种数据库，建立了良种繁育体系，公司的技术与开发已覆盖良种繁育体系的各个环节，不仅应用于自身品种改良与种牛群繁育，而且可以为客户提供全面的技术服务。

3、品质优势：公司从澳洲引进高品质安格斯种母牛，采用纯种安格斯牛冻精与此结合繁育二代安格斯牛，从源头保证产品品质。二代牛通过科学育肥，采用先进的屠宰、分切及排酸工艺，生产的牛肉产品鲜嫩多汁、口感好、营养丰富、食用安全，具有其他肉牛品种不可比拟的品质优势。

4、区位优势：新疆是全国第二大畜牧区，牛存栏量占全国的20%，是畜牧业传统优势区域，公司的产品及服务在新疆具有广阔的市场空间。同时，新疆丰富的牧草资源，为公司生产经营提供了天然优质的自然环境。

5、战略布局优势：公司将建立三大繁育养殖基地，即西北基地、内蒙基地、黄淮平原基地，通过科学规划与运营，公司育肥基地的畜牧养殖与饲草料基地的饲草料种植，形成有机结合的现代化、规模化的生态循环农业模式，实现种养一体化的混合农作，从而实现从源头到产品的全程可控，有效提高产品品质、降低成本，并可以通过产业链的延伸，发挥公司种质资源优势，提升公司生产规模和持续盈利能力。

### （二）特许经营权、商标、专利、无形资产等






A.由于良种繁育行业的特殊性，实施许可证经营，公司拥有的经营权情况如下：

证书名称	编号	许可范围	颁发部门	有效期至	权利人
种畜禽生产经营许可证	(2016) 编号 150001	荷斯坦牛、西门塔尔牛、褐牛、安格斯牛、夏洛来牛、利木赞牛冷冻精液	中华人民共和国农业部	2019年7月31日	天山生物
种畜禽生产经营许可证	新 B010201	中国荷斯坦牛(纯种)、新疆褐牛(纯种)	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2019年2月21日	
种畜禽生产经营许可证	新 B010304	萨福克羊(纯种)、陶赛特羊(纯种)、特克赛尔(纯种)、杜泊羊(纯种)	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2017年4月2日	
生鲜乳收购许可证	新 652301 (2016) 001	牛乳	昌吉市畜牧兽医局	2018年3月13日	
动物防疫条件合格证	(昌市) 动防合 字第 160101 号	种牛、奶牛养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	
动物防疫条件合格证	(昌市) 动防合 字第 160111 号	动物养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	
种畜禽生产经营许可证	新 B010202	阿尔登马、阿哈尔捷金马、阿拉伯马、奥登堡马、丹麦混血马、贝尔修伦马、美国速步马、塞拉—法兰西马、霍士丹马、法国速步、汉诺威马、库兹塔乃衣、吉尔吉斯马、英纯血马等种马及其冻精、胚胎；荷斯坦、西门塔尔、褐牛、夏洛来、利木赞、安格斯、德国黄等种牛及其冻精、胚胎；陶赛特、杜泊、德国美利奴、萨福克、特克赛尔等种羊及其冻精、胚胎	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2019年2月2日	新疆新诺
种畜禽生产经营许可证	新 B010202	安格斯牛(纯种)、西门塔尔牛(纯种)	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2017年12月21日	中澳德润
动物防疫合格证	(昌市) 动防合 字第 140093	肉牛养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	
全国工业产品生产许可证	QS65421101002 4	速冻食品	新疆维吾尔自治区质量技术监督局	2018年11月22日	巴尔鲁克
动物防疫条件合格证	(裕) 动防合字 第 140032 号	羊养殖	裕民县畜牧兽医局	长期有效	
动物防疫条件合格证	(裕) 动防合字 第 140034 号	牛羊屠宰加工	裕民县畜牧兽医局	长期有效	
动物防疫条件合格证	(昌市) 动防合 字第 150101 号	牲畜，禽类屠宰、肉制品及副产品加工、牲畜批发	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	伊盛源
畜禽定点屠宰证	新屠准字 045 号	畜禽定点屠宰	新疆维吾尔自治区畜牧厅	长期有效	

			治区畜禽屠宰 管理办公室		
动物防疫条件合格证	(青)动防合字第 2016·0008 号	肉牛养殖	青铜峡市农牧 和科技技术局	2017 年 3 月 31 日	美加农
种畜禽生产经营许可证	(2015) 编号: 宁 020002	荷斯坦牛	宁夏回族自治 区农牧厅	2018 年 8 月 4 日	美加农

## B. 商标情况

公司拥有商标情况如下:

商标	注册号	核定使用的主要项目	有效期至	所有权人
	9360991	微生物用营养物质; 培育细菌用的溶剂; 细菌培养基; 人工授精用精液; 制微生物用培养物	2022 年 06 月 06 日	天山生物
天山	3458663	微生物用营养物质; 培育细菌用的溶剂; 细菌培养基; 人工授精用精液; 制微生物用培养物	2025 年 1 月 27 日	
	8889645	花保护剂、杀虫用化学添加剂、植物用微量元素制剂、农业肥料、农业用肥、腐殖质、混合肥料、化学肥料、植物肥料、动物肥料	2021 年 12 月 13 日	
巴尔鲁克 BA ER LU KE	4517049	肉; 香肠; 脱水菜; 干蔬菜; 牛奶; 牛奶制品; 食用油	2017 年 9 月 6 日	巴尔鲁克
	11229736	肉; 火腿; 香肠; 腌腊肉; 牛奶; 牛奶制品; 食用油; 干蔬菜; 脱水菜; 家禽 (非活)	2023 年 12 月 13 日	
	9627424	疗养院; 医疗护理; 公共卫生浴; 动物饲养; 试管受精(替动物); 兽医辅助; 人工授精(替动物); 动物育种; 园艺; 卫生设备出租	2022 年 07 月 20 日	天山凯风
	15397100	动物育种; 兽医辅助; 人工授精 (替动物); 试管受精 (替动物); 庭院风景布置; 园艺学; 农场设备出租; 空中和地面化肥及其他农用化学品的喷洒; 草坪修整 (截止)	2026 年 1 月 13 日	美加农
美加农	14282098	动物育种; 兽医辅助; 人工授精 (替动物); 试管受精 (替动物); 庭院风景布置; 园艺学; 农场设备出租; 空中和地面化肥及其他农用化学品的喷洒; 草坪修整 (截止)	2025 年 6 月 6 日	美加农

## C. 土地使用权及草场使用权

1、公司拥有土地、草场使用权情况如下:

土地使用权证号	坐落	用途	使用面积 (亩)	有效期	来源	所有权人
昌市国用(2013)第 20130036 号 (注)	昌吉市榆树沟镇	设施农用地	470	2036 年 7 月 20 日	从天山农牧 业受让	天山 生物
昌市国用 (2011) 第 20110058 号	昌吉市榆树沟镇	工业用地	30	2061 年 3 月 9 日	从天山农牧 业受让	
昌市国用(2011)第	昌吉市阿什里乡	设施农用地	425.7	2041 年 11 月 10 日	租赁	

20110632 号						
昌市国用(2011)第 20110633 号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	150	2041 年 11 月 10 日	租赁	
昌市国用(2011)第 20110634 号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	250	2041 年 11 月 10 日	租赁	
呼国用(2016)第 0020 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	7,914.30	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0021 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,495.85	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0022 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,873.25	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0023 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,951.65	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0024 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,500.00	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0025 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	9,800.00	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0026 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	6,177.00	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第 0027 号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	9,800.00	2046 年 2 月 28 日	从天山农业受让	
草场使用证第 E005 号(0030334)	昌吉市阿什里乡	草场	374	2025 年 10 月 28 日	从天山农牧业受让	
草原使用证第 E001 号(0030315)	昌吉市阿什里乡	草场	16,568.00	2025 年 11 月 9 日	从天山农牧业受让	
草场使用证第 E001 号(0030307)	昌吉市庙儿沟乡、阿什里乡	草场	5,327.00	2025 年 11 月 9 日		
裕土国用(2010)字第 1228 号	塔城裕民县巴尔鲁克路	工业用地	10.68	2055 年 11 月 1 日	出让	巴尔鲁克
裕土国用(2010)字第 1233 号	塔城裕民县吉也克乡	工业用地	493.4	2040 年 8 月 8 日	出让	
裕土国用(2010)字第 1234 号	塔城裕民县吉也克乡	工业用地	45.1	2040 年 8 月 8 日	出让	
裕土国用(2010)字第 1235 号	塔城裕民县吉也克乡	饲草饲料地	3,826.68	2040 年 8 月 8 日	出让	
昌市国用(2016)第 20160434 号	昌吉市大西渠镇玉唐村	工业用地	101.71	2066 年 2 月 24 日	出让	伊盛源
合计			96,584.32	-	-	-

注：昌市国用(2013)第20130036号证土地使用权是从公司原昌市国用（2010）第20100264号土地使用权分宗取得。

2、公司已于2015年3月完成收购明加哈牧场资产过户手续，控股公司明加哈农业拥有37块土地权证，具体土地情况如下：

土地使用权证号	坐落	用途	使用权面积 (亩)	有效期	来源	所有人	
V09939 F558	Dalwood	为肉牛产业引种环节打下基础，保障公司战略的有利实施	2,254.50	永久有效	收购	明加哈农业	
V10705 F171	O'brien		2,134.50				
V10190 F148	Petering's		2,725.50				
V10880 F093	Marramook		1,041.30				
V10880 F094			352.80				
V10880 F095			353.70				
V10880 F096			2,485.50				
V10880 F097			1,599.00				
V10880 F092			1,041.15				
V8941 F474			Battistello				1,902.00
V10868 F700	Malseeds		984.75				
V10868 F701			984.75				
V10868 F702			728.40				
V10868 F703			728.40				
V10866 F737			728.40				
V10866 F738			728.40				
V10866 F739			710.25				
V10866 F740			710.25				
V10975 F021			Booligal				490.50
V10975 F022							1,780.50
V10864 F383	Minjah		658.50				
V10864 F384			669.45				
V10864 F385			567.45				
V10864 F386			567.45				
V10864 F387			665.10				
V10864 F388			665.10				
V10864 F379			577.80				
V10864 F380			577.80				
V10864 F381			677.40				
V10864 F382			677.40				
V10164 F424							1,338.00



V10861 F057		3,777.00			
V09144 F 409		2,304.00			
V02359 F693		1,014.60			
V08242 F390		1,971.45			
V08274 F322		12.14			
V10961 F927	Hurlstone	1,851.00			
合计		43,036.19	-	-	-

## D. 专利技术

专利类型	专利名称	专利号	授权公告日	有效期限	专利权人
发明专利	一种牛冻精生产工艺	ZL201210471564.4	2014年8月6日	二十年	天山生物
实用新型专利	一种双通式恒温箱	ZL201210561782.2	2013年4月17日	十年	
	用于畜牧饲料加工机械的除铁渣装置	ZL201220561505.1	2013年4月17日	十年	
	一种用于公牛采精的地面防滑装置	ZL201220561001.X	2013年4月17日	十年	
	一种公牛采精架	ZL201220547270.0	2013年4月17日	十年	
	犊牛单独饲养装置	ZL201520478878.6	2015年7月6日	十年	
	饲料除铁装置及 TMR 全混合日粮车	ZL201520478857.4	2015年7月6日	十年	
	绵羊冻精稀释液及用于绵羊细管冻精的制作工艺	ZL201510121941.5	2016年6月15日	二十年	
	TMR 投料车	ZL 2014 1 0142533.3	2016年8月17日	二十年	美加农

## E. 证书

证书名称	证书编号	颁发部门	发证时间	有效期限	所有权人
质量管理体系认证证书	00214Q16486R0S	方圆标志认证集团有限公司	2014年7月19日	三年	天山生物
高新技术企业证书	GR201465000109	新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局和地方税务局	2014年10月9日	三年	
自治区农业产业化重点龙头企业	NO:0029	新疆维吾尔自治区农业产业化领导小组	2015年1月	二年	
质量管理体系认证证书	00114Q26159R1S/6500	中国质量认证中心	2014年7月17日	三年	巴尔鲁克
有机产品认证证书	0010P1200098	中国质量认证中心	2016年8月9日	一年	
有机产品认证证书	0010P1200099	中国质量认证中心	2016年8月9日	一年	

食品安全管理体系 认证证书	001FSMS1300346	中国质量认证中心	2014 年 7 月 22 日	三年	
------------------	----------------	----------	-----------------	----	--

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司实现营业总收入37,520.71万元，同比增长51.99%；实现营业利润-18,759.50万元，同比减少284.69%；实现利润总额-18,672.31万元，同比减少298.58%；实现归属于母公司所有者的净利润-13,962.98万元，同比减少291.56%。业绩变动的主要原因：

报告期，境外子公司活畜出口增加，但受业务周期比长、环节多，成本控制难度大等因素影响，致使公司经营出现亏损，且其收入占比达到61.19%，对公司整体盈利水平影响巨大；其次，公司牛羊肉营销渠道建设逐步推进，销售量同比增长94.6%，营业收入同比增长62.33%，但受育肥养殖成本高、屠宰分割生产线没有形成规模、高端肉品的销售占比低、营销推广费用高等因素影响，致使肉品销售价格同比下降16.58%，价格倒挂严重，造成毛利率同比降低15.34个百分点，严重影响了公司盈利水平；同时2016年国家畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准，使得良种实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降。最终导致公司良种冻精销售量同比下降62.5%，收入同比下降66.23%。报告期，根据市场环境变化结合自身实际情况，公司及下属子公司对 2016 年度末已发生减值迹象的存货、应收账款、长期应收款、固定资产、生产性生物资产等进行全面清查和资产减值测试后，计提 2016 年度各项资产减值准备共计7,344.98万元，同比增加647.90%。报告期由于销售业务的增長及合并范围的增加，各环节的费用支出和资金需求大幅增加，使公司期间费用支出和利息支出同比增长31.6%和25.13%。综上因素影响，公司全年归属母公司所有者的净利润为-13,962.98万元。

截止2016年12月31日，公司总资产为85,536.88万元，同比减少6.20%，其中，流动资产减少33.46%，非流动资产增长22.68%；公司归属于上市公司股东的所有者权益36,765.33万元，同比增长4.65%。期末货币资金余额为16,221.54万元，资产负债率为53.11%。

报告期，公司坚定不移的实施“大肉牛”战略，主要经营概述如下：

在引种端，整合各类资源，加强市场境内境外联系，充分利用各地肉牛支持政策，以技术服务为手段，宣传推广安格斯肉牛的繁育饲养。截至2016年12月31日，公司已累计从澳洲引进2.4万头安格斯种母牛。虽然因种畜引进周期长、环节多，澳洲种牛出口业务亏损较为严重，但在国内也建立了宝贵的安格斯母牛基因群规模，肉牛战略的持续推进奠定了基础。

在养殖育肥端，报告期，公司努力打造新疆、内蒙、宁夏三大繁育养殖基地。新疆地区，公司通过发行股份的方式购买天山农业持有的68,512.05亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、天山农牧业持有的15,644.00亩草原使用权，项目所涉及的资产过户、股份登记上市、配套资金募集均在本报告内全部完成，同时，公司以相关用地出资设立了农牧科技公司进行饲料、农作物种植，并为后续的种养一体化模式提供保障；内蒙地区，虽因旱情影响终止了禾牧阳光的收购项目，但公司在蒙东地区的安格斯合作养殖、种牛推广及后续技术服务仍在推进当中，内蒙地区具备得天独厚的天然养殖优势，是公司继续打造内蒙繁育基地的强力保证；宁夏地区，公司通过与当地政府、农场对接，充分考察宁夏战略区域优势，以增资的方式收购美加农公司股权，凭借美加农平台在宁夏地区推广安格斯肉牛的繁育、养殖。

在销售端，在肉牛产品终端渠道建设方面，公司在疆内疆外开设直营店、超市店等销售网点在高峰时期达到28个，报告期末，公司在综合评估当前产品供给、渠道建设及市场产品认知程度后秉承成本效益原则，全面调整肉牛产品营销模式，收缩销售网点数量，向经销商整牛匹配模式调整。同时，公司继续开发西餐店、肥牛火锅店、餐饮店、大中型企事业单位等主要客户。电商平台方面除了具备天猫旗舰店外，公司已积极与第三方网络销售公司合作，加强微店、公众号的宣传营销力度。

在育种业务方面，公司为提高育种业务工作中的沟通效率，使生产、技术与销售市场的结合趋于紧密，财务对经营的管控更加细化，提高育种板块的整体管理效率，在阿什里基地成立育种分公司。在优化结构、精简人员的同时，加强对管理人员、技术人员、销售人员的培训工作，打造高效率的企业队伍。报告期，因农业部畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准，实施方式由过去农业部直接给各省下达规定数量奶牛、肉牛及其他畜种补贴数量和金额的方式转变为给各省畜牧主管部门补贴总额度，由各省份自行根据畜牧业实际需求在各畜种间调配的方式；入选标准受国际公牛组织发布的种公牛育种值的提升及市场对高育种值冻精需求量增加等因素的影响，农业部提高了入选种牛育种值的标准。最终导致2016年良种政策出

台较晚，造成大部分省、地区良补冻精招标时间延迟至2016年四季度（同比推迟四个月左右）。同时，在奶业持续低迷、牛冻精市场需求减少的背景下，良补实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降。鉴于上述变化，报告期末，公司积极转变经营思路，将经营重点从培育种公牛为主，向市场销售为主转变，以市场为导向，搭建技术服务体系，重视品牌建设，提高产品附加值。同时，公司结合乳用、肉用冻精的市场需求调整种公牛存栏结构。

报告期，公司在种羊冻精技术引进和推广方面取得一定成效，公司从澳大利亚引进羊腹腔镜输精技术，结合新疆牧业发展的实际，从提高羊的冻精活力等方面进行了技术研发。通过考察了阿克苏地区3个区县、塔城地区的4个区县、阿勒泰地区4个区县及伊犁地区多个羊场后，聘请澳洲专家并在新疆畜牧总站的支持下协同全疆各兽医站为基层技术员提供技术培训，最终在阿勒泰、玛纳斯等地为2000多只母羊进行了示范推广，使母羊的受胎率达到了90%。同时，公司已与甘肃省畜牧业产业管理局达成初步意向在全省利用羊腹腔镜输精技术推广公司羊冻精产品。2016年6月15日，公司取得《绵羊冻精稀释液及用于绵羊细管冻精的制作工艺》的发明专利，为羊冻精推广提供了更好的技术保障，羊冻精的推广将成为公司育种业务新的增长点。

在成本控制方面，报告期内，在对苜蓿、青贮等大宗饲草料市场充分调研的基础上，通过采购招标、供应商谈判、严控物料质量、严格货物验收交付流程等措施，各大宗饲草料、精饲料、兽药单体价格较上年均有不同程度下降，品质也较上年有大幅提升。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	375,207,065.81	100%	246,867,894.03	100%	51.99%
分行业					
畜牧业	320,344,238.51	85.38%	213,071,780.48	86.31%	50.35%
加工业	54,862,827.30	14.62%	33,796,113.55	13.69%	62.33%
分产品					
普通冻精	10,233,870.00	2.72%	30,578,585.00	12.39%	-66.53%
性控冻精	324,750.00	0.09%	692,020.00	0.28%	-53.07%

进口冻精	29,815,813.92	7.95%	50,478,281.15	20.45%	-40.93%
牛奶	9,807,646.00	2.61%	12,200,906.24	4.94%	-19.62%
后备牛羊	4,991,996.20	1.33%	1,870,115.00	0.76%	166.94%
牛羊肉制品	54,862,827.30	14.62%	33,796,113.55	13.69%	62.33%
育肥牛	2,911,651.80	0.78%	204,016.00	0.08%	1,327.17%
种畜	234,392,453.02	62.47%	113,358,576.03	45.92%	106.77%
其他	27,866,057.57	7.43%	3,689,281.06	1.49%	655.32%
分地区					
西北地区	297,627,381.94	79.33%	180,609,505.15	73.16%	64.79%
东北地区	4,640,189.71	1.24%	14,419,180.68	5.84%	-67.82%
华东地区	37,627,566.59	10.03%	16,234,036.26	6.58%	131.78%
华北地区	22,266,678.09	5.93%	19,700,126.58	7.98%	13.03%
西南地区	4,240,556.66	1.13%	3,825,650.32	1.55%	10.85%
华南地区	3,349,224.87	0.89%	4,126,400.70	1.67%	-18.83%
澳大利亚	5,455,467.95	1.45%	7,952,994.34	3.22%	-31.40%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
畜牧业	320,344,238.51	316,613,888.18	1.16%	50.35%	93.42%	-22.01%
加工业	54,862,827.30	62,864,807.72	-14.59%	62.33%	87.43%	-15.34%
分产品						
普通冻精	10,233,870.00	2,714,881.06	73.47%	-66.53%	-63.21%	-2.39%
性控冻精	324,750.00	20,500.00	93.69%	-53.07%	-93.13%	36.82%
进口冻精	29,815,813.92	18,166,556.90	39.07%	-40.93%	-43.68%	2.97%
牛奶	9,807,646.00	9,878,936.35	-0.73%	-19.62%	-3.77%	-16.59%
后备牛羊	4,991,996.20	9,414,772.21	-88.60%	166.94%	259.99%	-48.75%
牛羊肉制品	54,862,827.30	62,864,807.72	-14.59%	62.33%	87.43%	-15.34%
育肥牛	2,911,651.80	93,556.32	96.79%	1,327.17%	-55.87%	100.70%
种畜	234,392,453.02	251,353,993.43	-7.24%	106.77%	129.76%	-10.73%

其他	27,866,057.57	24,970,691.91	10.39%	655.32%	1,872.46%	-55.30%
分地区						
西北地区	297,627,381.94	306,476,038.84	-2.97%	64.79%	90.88%	-14.07%
东北地区	4,640,189.71	2,929,633.05	36.86%	-67.82%	13.71%	-45.27%
华东地区	37,627,566.59	36,897,871.45	1.94%	131.78%	294.30%	-40.42%
华北地区	22,266,678.09	19,772,978.72	11.20%	13.03%	74.70%	-31.35%
西南地区	4,240,556.66	3,225,502.12	23.94%	10.85%	47.32%	-18.83%
华南地区	3,349,224.87	2,568,093.14	23.32%	-18.83%	8.95%	-19.55%
澳大利亚	5,455,467.95	7,608,578.58	-39.47%	-31.40%	-14.27%	-27.88%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
畜牧业-冻精（剂）	销售量	剂	1,119,065	2,984,095	-62.50%
	生产量	剂	2,603,201	3,266,449	-20.30%
	库存量	剂	1,703,647	406,186	319.43%
畜牧业-牛奶（公斤）	销售量	公斤	2,368,236	2,721,311	-12.97%
	生产量	公斤	2,673,700	3,007,714	-11.11%
	库存量	公斤			
加工业-牛羊产品（公斤）	销售量	公斤	1,834,043	942,479	94.60%
	生产量	公斤	1,697,770	1,256,754	31.45%
	库存量	公斤	140,170	286,443	-51.07%
商品贸易-进口冻精	销售量	剂	359,480	557,084	-35.47%
	生产量	剂			
	库存量	剂	273,022	324,038	-15.74%
商品贸易-进口牛	销售量	头	32,733	7,026	365.88%
	库存量	头	96	4,574	-97.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、自产冻精库存量同比增加319.43%，主要良补冻精受政策因素影响销量同比下降62.5%，造成库存量同比增加；
- 2、牛奶产、销售量同比减少11.11%、12.97%，主要是牛群结构调整，成母牛存栏量同比减少，造成产、销量同比减少；
- 3、牛羊产品产、销量同比增加35.09%、94.6%，主要是公司牛羊肉营销渠道建设逐步完善，销售推广力度加大，使产销量增加，相应库存量同比减少51.07%；
- 4、进口冻精销售量同比降低35.47%，主要是随着境外优质种质资源进口数量逐年增加，竞争加剧，市场份额减少，使进口

冻精销量、库存量同比减少；

5、报告期，澳洲子公司存栏活畜实现销售，存栏同比减少97.9%。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
畜牧业	牛品种改良（冻精）直接材料	1,093,101.54	39.96%	3,367,462.28	43.86%	-3.90%
畜牧业	直接人工	127,539.22	4.66%	341,378.11	4.45%	0.21%
畜牧业	制造费用	1,514,740.31	55.38%	3,969,751.16	51.70%	3.68%
畜牧业	其中：生物性资产折旧分配金额	868,134.04	31.74%	2,768,408.01	36.05%	-4.31%
畜牧业	小计	2,735,381.06	100.00%	7,678,591.55	100.00%	0.00%
加工业	直接材料	58,079,226.21	92.39%	32,024,968.36	95.48%	-3.09%
加工业	直接人工	1,757,941.46	2.80%	551,590.44	1.64%	1.16%
加工业	制造费用	3,027,640.05	4.82%	964,364.83	2.88%	1.94%
加工业	小计	62,864,807.72	100.00%	33,540,923.64	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冻精	牛品种改良（冻精）直接材料	1,093,101.54	39.96%	3,367,462.28	43.86%	-3.90%
冻精	直接人工	127,539.22	4.66%	341,378.11	4.45%	0.21%
冻精	制造费用	1,514,740.31	55.38%	3,969,751.16	51.70%	3.68%
冻精	其中：生物性资产折旧分配金额	868,134.04	31.74%	2,768,408.01	36.05%	-4.31%
冻精	小计	2,735,381.06	100.00%	7,678,591.55	100.00%	0.00%
肉产品	直接材料	58,079,226.21	92.39%	32,024,968.36	95.48%	-3.09%
肉产品	直接人工	1,757,941.46	2.80%	551,590.44	1.64%	1.16%
肉产品	制造费用	3,027,640.05	4.82%	964,364.83	2.88%	1.94%

肉产品	小计	62,864,807.72	100.00%	33,540,923.64	100.00%	0.00%
-----	----	---------------	---------	---------------	---------	-------

说明

- 1、报告期由于冻精生产量同比下降 20.3%，单位产品承担的固定成本增加，造成制造费用占比增加 3.68 个百分点，同时，公司对牛群结构进行调整，使冻精产品承担的生物性资产折旧占比下降；
- 2、肉产品中牛肉的销售占比增加 18 个百分点，导致成本结构占比发生变化。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司为适应肉牛产业发展需求，整合公司资源，落实公司的战略布局，总经理办公会于2016年5月25日审议通过了《关于宁夏美加农生物科技发展股份有限公司之增资扩股协议》事项。2016年6月23日，公司与美加农签署了《关于宁夏美加农生物科技发展股份有限公司之增资扩股协议》。具体详见公司于2016年6月25日在巨潮资讯网披露的《关于增资收购宁夏美加农生物科技发展股份有限公司的公告》。

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
美加农	2016年6月30日	15,383,265.31	51%	增资
青铜峡美加农	2016年6月30日	注	注	注
西部尚农	2016年6月30日	注	注	注
泾源美加农	2016年6月30日	注	注	注

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
美加农	2016年6月30日	美加农生物增资扩股协议	376,000.00	-1,709,259.84
青铜峡美加农	2016年6月30日	注	3,681,427.31	-1,097,035.05
西部尚农	2016年6月30日	注	2,442,892.55	131,464.74
泾源美加农	2016年6月30日	注	0.00	-1,242,741.18

注：美加农持有青铜峡美加农100.00%股权、西部尚农100.00%股权、泾源美加农100.00%股权。

#### 2. 合并成本及商誉

##### (1) 明细情况

项 目	美加农生物
合并成本	
现金	15,383,265.31
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	



合并成本合计	15,383,265.31
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,440,113.99
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,943,151.32

## (2) 大额商誉形成的主要原因

宁夏地区肉牛产业发展具有较好的区位优势，当地高度的集约化养殖水平、高涨的农牧民养牛积极性和特有的清真认证优势满足公司战略发展的需求。

美加农生物作为一家以奶肉牛养殖示范、技术服务输出和牧场主要设施设备代理销售为主业的公司，其在宁夏地区畜牧业领域有一定的知名度，能为公司在当地肉牛产业战略实施起到良好推进作用。

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

## (1) 明细情况

项 目	美加农生物合并	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	15,913,705.64	15,913,705.64
应收款项	4,774,415.29	4,667,226.63
存货	1,498,235.99	1,451,265.15
其他流动资产	28,726.18	28,726.18
固定资产	23,616,389.08	22,417,791.56
长期股权投资	1,532,889.27	1,525,011.20
长期待摊费用	1,607,203.15	1,607,203.15
资产合计	48,971,564.60	47,610,929.51
负债		
借款	6,000,000.00	6,000,000.00
应付款项	16,123,399.92	16,123,399.92
递延收益	495,000.00	495,000.00
负债合计	22,618,399.92	22,618,399.92
净资产	26,353,164.68	24,992,529.59
减：少数股东权益		
取得的净资产	26,353,164.68	24,992,529.59

## (2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

可辨认资产、负债公允价值以评估基准日2016年3月31日，开元资产评估有限公司出具的《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司拟股权收购所涉及的宁夏美加农生物科技发展股份有限公司股东全部权益价值评估报告》（开元评报字[2016]234号）中相应资产与负债的公允价值，持续经营至购买日2016年6月30日确定。

## (二) 其他原因的合并范围变动

## 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例(%)
农牧科技	新设	2016年5月	113,330,000.00	100.00
昌吉安格斯	新设	2016年12月	38,581,725.00	100.00

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期，国家畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准，使得良种实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均

有所下降，销售占比由原来的12.39%降低至2.73%；由于大肉牛战略的实施，种畜销售及肉产品加工业务由原来的45.92%、13.69%占比提高为62.47%、14.62%。

2) 报告期，种畜销售业务同比增长106.77%，主要是境外子公司活畜出口增加，但受业务周期比长、环节多，成本控制难度大等因素影响，致使公司经营出现亏损，且其收入占比达到61.19%，对公司整体盈利水平影响巨大。

3) 报告期，公司牛羊肉营销渠道建设逐步推进，销售量同比增长94.6%，营业收入同比增长62.33%，但受育肥养殖成本高、屠宰分割生产线没有形成规模、高端肉品的销售占比低、营销推广费用高等因素影响，致使肉品销售价格同比下降16.58%，价格倒挂严重，造成毛利率同比降低15.34个百分点，严重影响了公司盈利水平。

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	199,718,780.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	112,803,800.00	30.06%
2	客户二	32,581,484.33	8.68%
3	客户三	30,296,348.19	8.07%
4	客户四	13,398,000.00	3.57%
5	客户五	10,639,147.59	2.84%
合计	--	199,718,780.11	53.23%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司种畜业务销量同比大幅增加，且受 2016 年全国冻精良补招标工作推迟因素影响，冻精客户减少，致使报告期公司前 5 客户发生变化。公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董监高、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	57,143,692.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.33%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	23,311,740.07	10.74%
2	供应商二	16,895,673.22	7.78%
3	供应商三	6,399,650.16	2.95%
4	供应商四	5,356,845.00	2.47%

5	供应商五	5,179,784.40	2.39%
合计	--	57,143,692.85	26.33%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，进口冻精采购量较大，同时，种畜销售收入同比增加 106.77%，境外子公司在澳洲进行了较大规模的后备种畜采购业务；肉产品销售同比增加 62.33%，育肥牛采购量增加，致使前 5 大供应商情况发生变化。公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董监高、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益的情形。

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,995,364.44	22,296,435.29	21.07%	合并范围增加及销售业务加大推广力度相应人工成本、推广费用同比增加所致
管理费用	66,493,696.01	48,744,997.94	36.41%	合并范围增加，且公司业务扩大而增加的人工成本、办公费及生物资产死亡损失同比增加所致
财务费用	15,754,796.74	12,590,327.47	25.13%	公司银行借款同比增加所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司研发费用支出 443.48 万元，占营业收入的 1.18%，主要用于公司种公牛后裔测定体系以及后裔测定数据库的建立，该项目是根据待测公牛系谱资料、公牛后裔（公牛女儿）出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定、生产性能测定（DHI）等数据，通过统计模型来评定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据。后裔测定数据库的建立，有助于提高公司育种业务核心竞争能力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	35	46	45
研发人员数量占比	25.00%	26.14%	27.11%
研发投入金额（元）	4,434,804.91	3,522,234.19	3,031,239.42
研发投入占营业收入比例	1.18%	1.43%	2.49%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	639,406,495.18	383,421,874.44	66.76%
经营活动现金流出小计	517,751,332.95	583,467,723.26	-11.26%
经营活动产生的现金流量净额	121,655,162.23	-200,045,848.82	160.81%
投资活动现金流入小计	44,111,369.55	137,328,730.59	-67.88%
投资活动现金流出小计	79,672,774.54	201,559,543.58	-60.47%
投资活动产生的现金流量净额	-35,561,404.99	-64,230,812.99	44.63%
筹资活动现金流入小计	400,749,907.37	395,326,265.47	1.37%
筹资活动现金流出小计	439,322,291.88	116,602,715.98	276.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,572,384.51	278,723,549.49	-113.84%
现金及现金等价物净增加额	48,156,831.49	15,544,973.45	209.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期经营活动现金流入同比增加66.76%，主要是报告期公司营业收入同比增加51.99%，其中种畜和肉品销售业务同比分别增长106.77%、62.33%；

(2) 报告期经营活动现金流出同比减少11.26%，主要是报告期公司引种业务完成，支付的种畜款同比减少所致；

(3) 报告期投资活动现金流入同比减少67.88%，主要是报告期公司理财业务到期及收回募集资金定期存款本金及利息同比减少所致；

(4) 报告期投资活动现金流出同比减少60.47%，主要是报告期公司固定资产投资及对外投资同比减少所致；

(5) 报告期筹资活动现金流入同比增加1.37%，主要是报告期公司银行借款同比增加；

(6) 报告期筹资活动现金流出同比增加276.77%，主要是报告期公司股份回购款、支付股份发行费及融资担保费同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司进口种畜业务完成交付，导致预付账款、应收账款及存货较年初减幅较大。

## 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	198,678.55	-0.11%	报告期投资联营单位及套期保值业务取得的投资收益	是
资产减值	73,449,818.30	39.34%	注	否
营业外收入	7,250,829.16	-3.88%	主要是取得和摊销的政府补助	否

营业外支出	6,379,008.54	3.42%	报告期处置生物资产损失同比增加	否
-------	--------------	-------	-----------------	---

注：

1、由于安格斯牛养殖周期长、成本高，市场对安格斯肉品的认知度低以及肉牛补贴政策没有连续性，在活畜推广过程中的难度大，造成公司现存的部分安格斯牛养殖成本过高，该部分牛不论直接出售还是育肥屠宰，价格倒挂现象都非常严重，故计提相应资产减值损失。

2、随着国家检疫政策的改变，大量境外优质种质资源进入我国，造成公司库存期较长的进口胚胎和冻精的育种价值下降，对公司已无相应使用价值，故对部分进口冻精及胚胎计提存货跌价损失，并对丧失育种价值的胚胎予以报废。

3、为应对市场需求和国家良补政策的变化，秉承效益原则，公司在 2016 年底决定调整育种方向，育种环节适度加大奶牛淘汰力度，增加肉用牛的占比，增加羊冻精的生产能力，将羊产品由销售种公羊转为销售羊冻精，所以公司对现有牛羊的种群结构进行大幅度的调整，对部分成年种畜及后备种畜计提资产减值损失。

4、2016 年国家畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准，受此影响公司 2016 年入选的种公牛数量和冻精销量大幅下降。公司根据良补政策调整趋势，结合乳用、肉用冻精的市场需求调整种公牛存栏结构，对部分未进入 2016 年良补名单的种公牛和育种值低的种公牛进行淘汰处理。这些牛只无市场竞争力，其库存的冻精也无市场需求。因此，公司对相应的库存冻精计提减值并核销。

5、库存产品中牛羊肉价格倒挂现象严重，公司按品种对部分库存计提存货跌价准备。

6、由于 2015 年新建的阿什里育种基地投入运行后，公司对原榆树沟养殖基地的部分固定资产进行优化重组，对因搬迁而无法正常使用设施进行了清理，故计提固定资产减值损失；因肉品业务销售模式调整，门店关闭，相关无使用价值固定资产计提固定资产减值损失。

7、公司在安格斯肉牛推广过程中形成的应收账款出现回款风险，虽然通过法院判决胜诉，但仍然存在无法收回的可能性，故按客户单项计提坏账准备。

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	162,215,426.16	18.96%	114,108,594.67	12.51%	6.45%	主要是营业收入增长幅度较大，货款回收及募集资金增加影响所致
应收账款	43,238,756.33	5.05%	54,674,268.66	6.00%	-0.95%	主要是回笼销售款增加所致
存货	85,701,698.64	10.02%	206,161,427.45	22.61%	-12.59%	主要是公司控制的境外子公司从事种畜出口业务完成，种畜存栏减少及公司计提减值所致
长期股权投资	5,176,342.72	0.61%			0.61%	主要报告期新并购的子公司对外投资的联营公司影响所致
固定资产	374,760,177.66	43.81%	383,317,490.78	42.03%	1.78%	主要是计提折旧和减值影响所致
短期借款	240,502,576.01	28.12%	299,608,347.11	32.85%	-4.73%	主要是报告期流动资金借款增加所致

长期借款	56,124,834.90	6.56%	14,518,941.82	1.59%	4.97%	主要是报告期新增融资业务
预付账款	3,429,567.08	0.40%	68,209,660.19	7.48%	-7.08%	主要是公司进口种畜业务完成,造成预付账款减少所致
应付账款	68,309,191.62	7.99%	83,803,387.92	9.19%	-1.20%	主要是报告期内公司支付工程款和货款,造成应付账款减少所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
衍生金融资产	285,107.37					285,107.37	0.00
上述合计	285,107.37					285,107.37	0.00
金融负债	159,963.07					159,963.07	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,050,000.00	保函保证金、借款保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	140,448,134.56	[注]
无形资产	117,944,016.34	
生产性生物资产	11,405,603.89	
消耗性生物资产	27,464,703.62	
合计	302,312,458.41	

注：本公司以期末账面价值 10,367,232.90 元的房屋及建筑物、8,345,926.46 元的土地使用权为其向中国进出口银行 270 万澳元借款提供抵押担保；公司以全资子公司农牧科技期末账面价值 31,054,742.41 元的土地使用权为其向新疆昌吉农村商业银行 2000 万元借款提供抵押担保；本公司以控股子公司伊盛源期末账面价值 10,379,667.30 元的土地使用权、巴尔鲁克期末账面价值 1,624,653.69 元的房屋及建筑物、5,022,206.42 元的土地使用权、农牧科技期末账面价值 63,141,473.75 元的土地使用权为其向中国进出口银行 5000 万元借款提供抵押担保；公司控股公司美加农生物以期末价值为 6,531,010.35 元的房屋及建筑物为其向宁夏黄河农村商业银行 400 万元借款提供抵押担保；全资子公司天山控股以期末账面价值 23,755,410.19 澳元的房屋及建筑物为其向 National Australia Bank 借款 900 万澳元提供抵押担保。全资子公司天山控股以账面价值为 553,307.96 澳元的设备为其向 National Australia Bank 借款 384,091.32 澳元提供抵押担保；公司以期末账面价值 9,801,864.02 元的消耗性生物资产、账面价值为 11,405,603.89 元的生产性生物资产为其向海尔融资租赁(中国)有限公司借款 29,696,208.47 元提供抵押担保；公司控股子公司中澳润德以期末账面价值 17,662,839.60 元的消耗性生物资产为其向海尔融资租赁(中国)有限公司借款 26,111,111.11 元提供抵押担保。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
172,748,122.74	126,798,458.11	36.24%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
呼图壁县天山农牧科技发展有限公司	农作物、中草药种植；场地租赁服务等	新设	105,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	土地	-	410,866.81	否	2016年05月12日	巨潮资讯网
宁夏美加农生物科技发展股份有限公司	畜牧生物科技推广服务；货物及技术的进出口业务	收购	16,403,265.31	51.00%	自有资金	鲁宝杰等17名自然人	长期	技术推广	-	-2,450,107.07	否	2016年06月25日	巨潮资讯网
昌吉安格斯牛业科技发展有限公司	牛的饲养；苜蓿、青饲料、饲料牧草的种植等	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	育肥牛销售	-	0	否	2016年12月17日	巨潮资讯网
合计	--	--	171,403,265.31	--	--	--	--	--	-	-2,039,240.26	--	--	--

注：公司 2016 年 6 月首次以增资的方式出资 15,383,265.31 元控股美加农，于 2016 年 12 月再次向美加农增资 1,020,000.00 元。昌吉安格斯注册资本 50,000,000.00 元，公司认缴 50,000,000.00 元，已完成实物出资 38,581,725.00 元。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资	是否为	投资	本报告期投	截至报告期	资金	项目进	预计	截止报	未达到	披露	披露索

	方式	固定资 产投资	项目 涉及 行业	入金额	末累计实际 投入金额	来源	度	收益	告期末 累计实 现的收 益	计划进 度和预 计收益 的原因	日期 (如 有)	引(如 有)
阿什里基地污 水处理及推粪 场工程	自建	是	畜牧 业	1,239,000.00	1,239,000.00	自有 资金	100.00%	-	-	不适用		
其他零星工程	自建	是	畜牧 业	105,857.43	105,857.43	自有 资金	100.00%	-	-	不适用		
合计	--	--	--	1,344,857.43	1,344,857.43	--	--	-	-	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	285,107.37	0.00	0.00	0.00	285,107.37	-244,774.90	0.00	自有资金
合计	285,107.37	0.00	0.00	0.00	285,107.37	-244,774.90	0.00	--

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年 份	募集 方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用募集资金 用途及去向	闲置两 年以上 募集资 金金额
2012年	首次 公开发 行	26,099.82	-2,745.98	18,053.44	0	9,818.20	33.48%	8,046.38	截止报告期末部分 闲置募集资金 2800 万元进行现金管 理，其余尚未使用 部分存放于公司募 集资金专户中	8,046.38
2016年	发行 股份	3,228.65	0	0	0	0	0.00%	3,260.87	截止报告期末尚未 使用部分存放于公	0



	购买资产并募集配套资金								司募集资金专户中	
合计	--	29,328.47	-2,745.98	18,053.44	0	9,818.2	33.48%	11,307.25	--	8,046.38
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]380号文)核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)2,273万股,发行价格为每股13.00元,募集资金总额为人民币29,549.00万元,扣除发行费用合计人民币3,449.18万元后,募集资金净额共计人民币26,099.82万元。上述资金已于2012年4月20日全部到位,已由天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验[2012]综字第030019号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。</p> <p>2、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向呼图壁县天山农业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2393号)核准募集项目配套资金3,900万元。上述资金扣除发行费用671.35万元后,募集资金净额共计人民币3,228.65万元。上述资金于2016年6月21日全部到位,已由天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健验[2016]8-70号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。</p> <p>3、报告期内,公司使用募集资金项目的金额为人民币-2,745.98万元。截止2016年12月31日,公司募集资金账户余额为10,222.77万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.牛性控冷冻精液生产与研发项目	是	7,838.65	4,152.15	30	2,260.17	54.43%	2015年12月31日	-	否	是
2.良种繁育信息技术中心建设项目	是	3,604.54	5,666.05	-3,825	217.2	3.83%	2015年12月31日	-	否	是
3.农业开发用地的规划改造项目	否	3,228.65	3,228.65	0	0	0.00%	2018年06月22日	-	-	否
承诺投资项目小计	--	14,671.84	13,046.85	-3,795	2,477.37	--	--	-	--	--
超募资金投向										

种羊良种工程建设二期项目	否	2,561.15	2,561.15	216.02	1,348.74	52.66%	2017年 10月31 日	-	-	否
收购澳洲资产项目	否	5,294.33	5,294.33	0	5,294.33	100.00%	2016年 12月31 日	-	否	否
向呼图壁农牧科技增资	否	833	833	833	833	100.00%	-	-	否	否
归还银行贷款（如有）	--	2,200	2,200	0	2,200	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,900	5,900	0	5,900	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,788.48	16,788.48	1,049.02	15,576.07	--	--	-	--	--
合计	--	31,460.32	29,835.33	-2,745.98	18,053.44	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、因受奶业持续低迷影响，牛性控冻精产品市场需求下降，公司控制“牛性控冷冻精液生产与开发项目”投资进度，因此该项目未在预定日期前投资完毕并达到预定使用状态。</p> <p>2、公司 2016 年 4 月 29 日第三届董事会 2016 年第四次临时会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于终止&lt;商品房买卖合同&gt;的议案》，因东方环宇房产存在产权瑕疵，董事会同意公司终止与东方环宇原签署的《商品房买卖合同》，并同意签署《解除协议》，公司募集资金专户已收到退款 3,825.00 万元及所产生的利息。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、受公司总体战略发展、市场需求变化以及原实施地点环境变化等因素影响，经 2013 年 12 月 23 日公司第二届董事会 2013 年第八次临时会议和 2014 年 1 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司“牛性控冷冻精液生产与开发项目”变更了投资规模和实施地点，同意将牛性控冷冻精液生产与研发项目总投资额由 7,838.65 万元调整为 4,152.15 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目累计使用 2260.17 万元，投资进度 54.43%。</p> <p>因受奶业持续低迷影响，牛性控冻精产品市场需求下降，项目预计难以达到预期目标，因此暂时终止实施性控项目，待市场条件成熟后公司将使用自有资金开展性控项目。</p> <p>2、受公司发展及人才战略需要等因素影响，经 2013 年 12 月 23 日公司第二届董事会 2013 年第八次临时会议和 2014 年 1 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司“畜牧良种繁育信息技术中心建设项目”变更了投资规模和实施地点，项目投资总额由 3,604.54 万元变更为 5,666.05 万元，项目实施地点变更为昌吉市，实施进度延期至 2015 年 12 月完工。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目累计使用 217.20 万元。</p> <p>信息中心项目原计划购置信息中心办公楼，并于 2015 年 6 月 29 日与新疆东方环宇投资（集团）有限公司签署了购房合同，因东方环宇房产存在产权瑕疵，公司于 2016 年 4 月 29 日召开第三届董事会 2016 年第四次临时会议，审议通过了《关于终止&lt;商品房买卖合同&gt;的议案》，董事会同意公司终止原签署的《商品房买卖合同》，并同意签署《解除协议》，公司募集资金专户已收到退款 3,825 万元及所产生的利息。因此信息中心项目暂时终止，未来公司将以自有资金建设信息中心项目。</p> <p>3、期后变更募集资金情况</p> <p>经公司 2017 年 1 月 17 日召开的第三届董事会 2017 年第一次临时会议和 2017 年 2 月 6 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定使用募集资金 1,460 万澳元。其中，以 266.59 万澳元收购明加哈牧业有限公司持有的中澳德润牧业有限责任公司 37.65% 股权；以 1,193.41 万澳元向公司境外全资子公司天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司增资，增资款项用于收购明加哈牧业持有的明加哈农业有限公司 30% 股权及偿还天山控股及其控制下公司部分债务和补充流动资金。</p>									

	截至目前,该项目已获昌吉州发改委和新疆自治区发改委许可备案,付汇手续正在办理中。具体见本报告“第五节 十九、公司子公司重大事项”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行 A 股募集资金总额为 29,549 万元,扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 26,099.82 万元,超募资金净额为 16,281.62 万元,本期已使用 6.44%,累计使用 95.67%。</p> <p>1、2012 年 5 月 16 日,公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第五次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金 2,200 万元提前偿还银行贷款和使用超募资金 1,300 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 8 月 8 日,公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金投资天山生物种羊良种工程建设项目的议案》,同意公司使用部分超募资金 2,561.15 万元投资种羊项目。截至报告期末,项目累计投入为 1,348.74 万元,已投入部分主要用于种羊引进和基础设施建设费用等。</p> <p>3、2013 年 5 月 16 日,公司召开第二届董事会 2013 年第二次临时会议和第二届监事会 2013 年第一次临时会议,审议通过了《公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金 2,800.00 万元永久补充公司日常经营所需流动资金。</p> <p>4、经 2014 年 7 月 9 日公司第二届董事会 2014 年第六次临时会议、第二届监事会 2014 年第三次临时会议、2014 年 7 月 28 日公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金和结余募集资金收购境外资产的议案》;2014 年 12 月 8 日公司第二届董事会 2014 年第九次临时会议审议通过《关于公司全资子公司境外投资暨收购境外资产的议案》,同意公司使用 2,525 万澳元(最终以交割日汇率为准)收购澳大利亚维多利亚州克拉克家族牧场资产。公司于 2014 年 12 月 11 日使用超募资金和结余募集资金 1,025 万澳元(依据当日汇率 5.1652 折算人民币为 5,294.33 万元)支付上述境外投资款。截止 2015 年 3 月 11 日,该收购事项已交割完成。</p> <p>5、经 2014 年 12 月 8 日公司第二届董事会 2014 年第九次临时会议、第二届监事会 2014 年第六次临时会议及 2015 年 3 月 3 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议,通过了《公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用部分超募资金 1,800 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>6、经 2016 年 6 月 30 日公司第三届董事会 2016 年第六次临时会议和第三届监事会 2016 年第二次临时会议审议,通过了《关于使用超募资金及利息向全资子公司增资的议案》,同意公司使用超募资金及利息 833 万元向全资子公司呼图壁县天山农牧科技发展有限公司进行增资。公司已完成增资并于 2016 年 9 月 12 日取得昌吉州呼图壁县工商局下发的营业执照。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经 2013 年 12 月 23 日公司第二届董事会 2013 年第八次临时会议和 2014 年 1 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过:牛性冷冻精液生产与开发项目实施地点由昌吉市高新区光明南路 1 号(原昌吉市榆树沟镇)公司现有生产基地内变更至昌吉市阿什里乡;良种繁育信息技术中心建设项目实施地点由昌吉市高新区光明南路 1 号(原昌吉市榆树沟镇)公司现有生产基地内变更至昌吉市。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2012年10月23日，公司召开第二届董事会2012年第三次临时会议和第二届监事会2012年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金1,500万元暂时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过6个月，到期后将归还至募集资金专户。公司已于2013年4月19日将实际用于暂时补充流动资金850万元归还至募集资金专户。</p> <p>2、2013年7月19日，公司召开第二届董事会2013年第四次临时会议和第二届监事会2013年第二次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金2,300万元暂时补充公司日常经营公司所需流动资金。公司已于2014年1月2日将2,300万元超募资金归还至公司募集资金专户。</p> <p>3、2014年1月3日，公司召开第二届董事会2014年第一次临时会议和第二届监事会2014年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金2,600万元暂时补充公司日常经营所需流动资金。公司已于2014年7月2日公司已将2,600万元归还至公司募集资金专户。</p> <p>4、2014年7月9日，公司召开第二届董事会2014年第六次临时会议和第二届监事会2014年第三次临时会议，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金1,800万元暂时补充公司日常经营所需流动资金，期限不超过六个月。公司已2014年11月18日前将上述1,800万元归还至公司募集资金专户。</p> <p>5、2015年4月20日，公司召开第二届董事会2015年第五次临时会议和第二届监事会2015年第五次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金750万元暂时补充流动资金，期限不超过十二个月。公司已于2016年3月11日将上述750万元提前归还至公司募集资金专户。6、2016年3月25日，公司召开第三届董事会2016年第三次临时会议和第三届监事会2016年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金800万元暂时补充流动资金，期限不超过十二个月。公司已于2016年7月8日提前将上述800万元超募资金归还至公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2016年12月31日，公司使用部分闲置募集资金2800万进行现金管理，其余尚未使用部分存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京天山凯风畜牧科技有限公司	子公司	专业牛选种选配服务、进口冻精业务等	600 万	29,318,483.32	7,739,878.49	26,621,287.40	-5,072,314.57	-4,431,184.48
新疆新诺生物科技有限公司	子公司	种马、牛、羊及其冻精、胚胎的进口、销售等	500 万	5,370,548.87	5,149,915.73	4,667,839.58	-1,083,802.35	-847,383.90
中澳德润牧业有限责任公司	子公司	畜禽饲养、农产品加工及服务	10000 万	127,714,619.98	-5,324,950.43	59,075,571.72	-76,421,798.83	-75,004,831.78
天山生物(澳大利亚)投资控股有限公司	子公司	活畜、种畜、冷冻牛羊肉(胴体)及其他畜牧相关产品的出口贸易等	9335 美元	157,820,936.85	58,831,712.38	194,211,949.47	-43,442,963.15	-43,433,040.09
呼图壁县天山农牧科技发展有限公司	子公司	农作物、中草药种植; 场地租赁服务; 畜牧养殖业等	11333 万元	128,362,498.44	113,740,866.81	15,003,547.57	542,849.64	410,866.81
宁夏美加农	子公司	畜牧生物技	1595.7	55,884,013.33	24,470,135.25	8,119,796.57	-5,561,393.62	-4,804,131.50

生物科技发 展股份有限 公司		术推广服 务、货物及 技术的进出 口服务	365 万 元					
昌吉安格斯 牛业科技发 展有限责任 公司	子公司	牛的饲养、 苜蓿、青饲 料种植、复 合肥料制造 等	5000 万元	38,581,725.00	38,581,725.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
呼图壁县天山农牧科技发展有限公司	新设立	建立饲草料基地及肉牛育肥基地，实施混合农业、生态农业，推动国内牛业快速发展
宁夏美加农科技发展股份有限公司	收购 51% 的股权	打造规模化安格斯肉牛繁育核心群，为中高端肉品销售提供充足稳定的标准化牛源；
昌吉安格斯牛业科技发展有限责任公司	新设立	依托种质资源优势，回购的安格斯及本土架子牛进行育肥，屠宰加工销售，打造优势牛肉品牌。

主要控股参股公司情况说明

1、报告期，天山控股及其下属子公司从事活畜出口业务，活畜出口周期比较长、期间环节多，成本控制难度大，致使公司经营出现大幅亏损。经公司2017年1月17日召开的第三届董事会2017年第一次临时会议和2017年2月6日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，公司拟通过增资天山控股收购明加哈农业30%股权，并强化境外公司管理，境外公司主要转型为代牧业务和澳洲本土的羊养殖和销售业务。

2、报告期，中澳德润及其子公司主要从事牛羊肉产品的屠宰、加工、销售，但公司育肥养殖成本高、屠宰分割生产线没有形成规模、高端肉品的销售占比低、营销推广费用高等因素影响，致使肉品价格倒挂严重，影响了公司盈利水平。同时，公司在本报告期内计提减值也对业绩造成了较大影响。

3、报告期，美加农收购时间较短，尚未形成协同效应，致使亏损480.41万元。

4、报告期，农牧科技实现土地承包收入1500万元，营业利润54.29万元，净利润41.09万元。

5、报告期，公司以榆树沟相关资产成立昌吉安格斯公司，用于未来架子牛的育肥，该公司于2016年12月下旬成立因此在报告期内尚未开展具体业务。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业格局和趋势

公司依托在牛育种领域形成的种质优势、技术优势等，以牛育种为基础，向种牛冻精推广及服务、种羊育种和肉牛繁育、

养殖、育肥、屠宰加工及精细分割的完整产业链延伸。着力打造“上游控制养殖资源、中游控制加工生产、下游控制流通渠道”，实现产业链联动的商业运营模式。以此来改变传统养殖分散、养殖效益低的传统模式，实现提升企业生产加工规模化、现代化水平，缩短市场流通环节，打造消费者品牌的目的。在实施全产业链运作过程中，国家政策扶持力度、消费需求和供给能力变化都对公司业务发展产生重要影响。

#### 1、国家政策对畜牧业的支持为公司业务发展提供了良好的政策环境

农业部印发的《关于切实做好 2015 年农业农村经济工作的意见》（农发【2015】1 号）提出，“构建粮饲兼顾、农牧结合、循环发展的新型种养结构，加快推进规模化、集约化、标准化养殖。加大对生猪、奶牛、肉牛、肉羊标准化规模养殖场（小区）建设支持力度，在冀鲁豫皖等地重点实施基础母牛扩群增量项目。” 2014 年中央发布了中央一号文件《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》（中发【2014】1 号）提出，“加快发展现代种业和农业机械化。建立以企业为主体的育种创新体系，推进种业人才、资源、技术向企业流动，做大做强育繁推一体化种子企业”，“继续实施畜牧良种补贴政策”。

农业部印发的《2015 年畜牧业工作要点》（农牧办【2014】4 号）中重点提出，“加快现代畜禽种业建设，实施生猪、奶牛、肉牛、肉鸡、蛋鸡遗传改良计划，研究制定肉羊改良计划，提升自主育种能力。加强畜禽遗传资源保护与开发，编制全国畜禽遗传资源保护和利用“十三五”规划。继续实施畜禽良种工程、畜牧良种补贴和种畜禽质量安全监督检验项目，提高畜禽良种供应能力；引导优化畜牧业区域布局，组织开展畜牧业优势区域布局重大战略研究，科学确定主要畜产品自给水平，因地制宜调整优化区域布局。指导畜牧业主产区根据本区域资源禀赋、产销状况做好畜牧业“十三五”规划制定，引导优化生猪、奶牛、肉牛肉羊等畜产品生产布局，逐步推进畜产品生产与资源环境承载能力相匹配、与消费市场相对接。突出区域比较优势，加快培育具有区域特色的畜牧业主导产品和特色品牌，推动形成一批特色鲜明、产品适销、竞争力强的畜牧业品牌。”

政策扶植力度的逐渐加大，为我国畜牧业发展以及公司所在良种繁育行业提供了良好的前景，同时将有利于公司将奶牛、肉牛良种繁育业务做大做强，提升育种水平与良种推广力度，扩大公司影响力与市场占有率。

但是，2016 年开始全国奶牛良种补贴的方式及标准较往年有所调整，未来不排除政策的调整对育种行业内的洗牌，为此公司也需未雨绸缪调整经营思路。

#### 2、牛肉市场的快速发展为公司肉牛产业发展提供良好的发展机会

##### （1）牛肉消费呈持续增长的趋势

2010年，我国人均牛肉消费量为4.87公斤，比2005年增长12%，年均增长2.3%。而人均牛肉消费量为世界平均水平的51%，特别是与欧美发达国家的消费水平差距较大。从今后一段时期看，随着人口增长、居民收入水平提高和城镇化步伐加快，牛肉消费总体上仍将继续增长。综合考虑我国居民膳食结构、肉类消费变化、牛羊肉价格等因素，预计2015年全国人均牛肉消费量为5.19公斤，比2010年增加0.32公斤，年均增长1.28%。按照2015年全国13.9亿人口测算，牛肉消费需求总量由2010年的653万吨增至721万吨，增加68万吨。2020年全国人均牛肉消费量为5.49公斤，比2015年增加0.3公斤，年均增长1.13%。按照2020年全国14.5亿人口测算，牛肉消费需求总量由2015年的721万吨增为796万吨，增加75万吨。

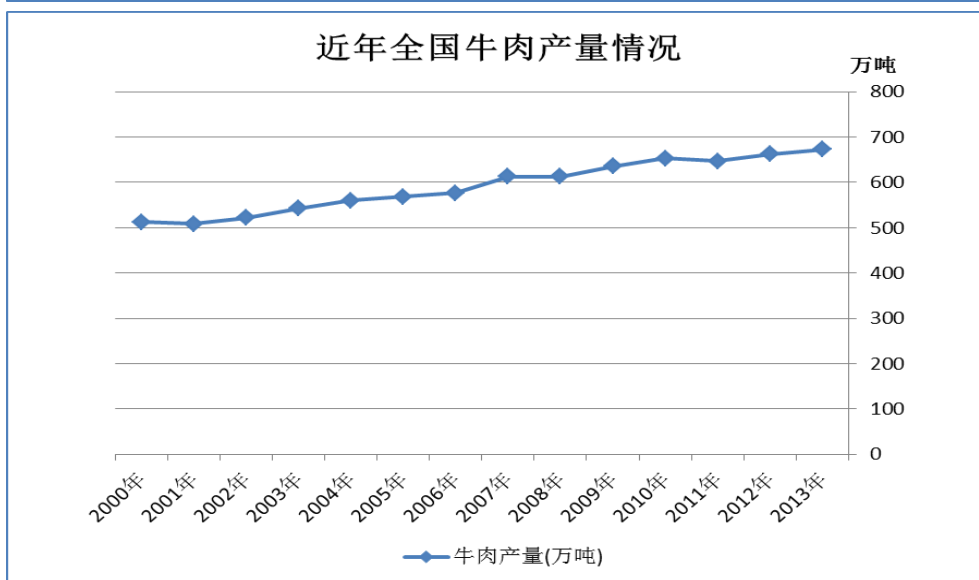
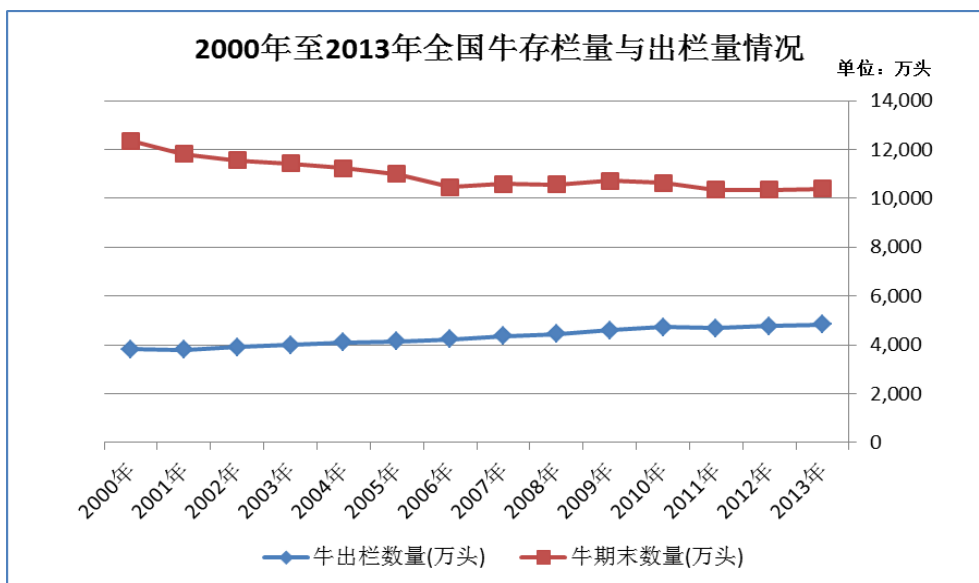
具体情况如下表所示：

单位：万吨、公斤、%

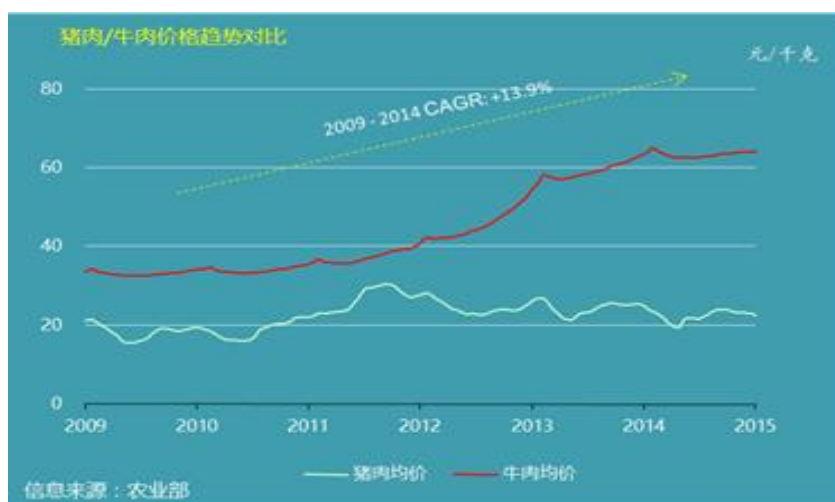
指标	2000年	2005年	2010年	2015年	2020年	2010-2015年 年均增长率	2015-2020年 年均增长率
牛肉消费总量	513	567	653	721	796	2.00	2.00
人均牛肉消费量	4.04	4.33	4.87	5.19	5.49	1.28	1.13

##### （2）肉牛存栏量逐年下降，难以满足日益增长的牛肉消费需求

随着牛肉消费需求的快速增长，牛肉产量以及肉牛出栏量逐年递增，但由于牛群数量提升缓慢，从而导致肉牛存栏量一直呈下降趋势。根据国家统计局统计数据，我国2000年至2013年肉牛存栏量、肉牛出栏量及牛肉产量如下图所示：



从2009年至2014年的五年间，国内牛肉价格持续升高，从39元/公斤上涨至64元/公斤，年均复合增长13.9%

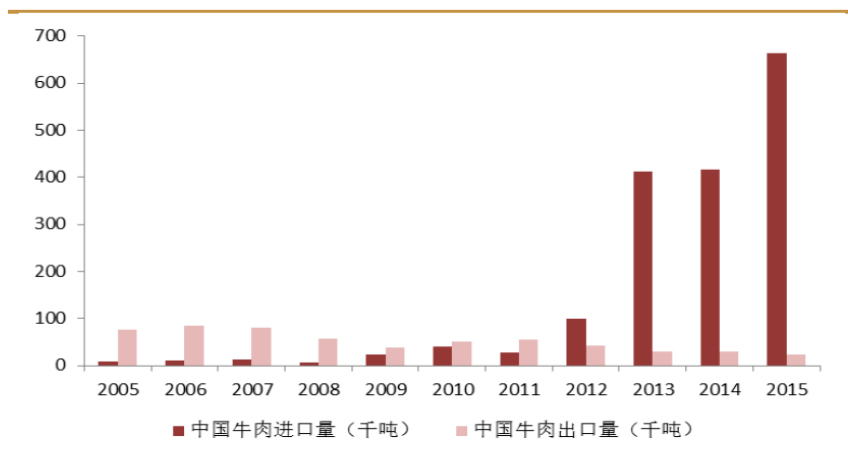


### (3) 牛肉进口量增长势头强劲

自2012年开始，国内牛肉需求量大幅增长，而与此同时国内的牛肉产量仍保持缓慢增长态势，从而导致国内市场的供需缺口迅速扩大。我国也从原先的牛肉出口国家转变为牛肉进口大国。2015年我国牛肉消费量和产量的缺口为80万吨，以



目前国内牛肉平均价62.5元/公斤计算，我国仍存在500 亿元的供需缺口，这也是直接导致我国近年来牛肉价格始终保持在高位的根本性原因。目前市场供需缺口巨大，受制于牛养殖周期较长的影响，短时间内供不应求的局面难以得到有效缓解。



数据来源: wind, 西南证券

未来一段时间内牛肉仍将处于供不应求的状况为公司肉牛产业发展提供了良好发展机遇，公司将逐步建立“育种基地—育肥基地—牛肉屠宰—牛肉销售”的整个产业链，以公司优质种质资源为龙头，将品种改良后的育肥牛屠宰加工后进行销售，从而实现由产业链顶端向下游延伸。公司产业链的延伸，将使公司的种质资源优势通过整个产业链放大，产生更大的经济效益。

### 3、公司2016年的行业地位

公司是我国最大的牛品种改良产品及服务提供商之一，是新疆唯一一家国家级冻精生产企业，是国内唯一专业从事牛品种改良的上市公司。公司所处行业为畜牧良种繁育行业，行业为许可证准入制，全国共43家种公牛站取得《种畜禽生产经营许可证》。为促进我国奶牛品种改良，提高奶牛单产水平和养殖效率，促进奶业持续健康稳定发展，2016年继续实施奶牛良种补贴项目，项目由全国各省级畜牧主管部门会同政府采购中心对入选种公牛站与种公牛进行冻精招标采购，良补模式仍是目前国内牛冻精市场的主要销售形式。2016年，我国畜牧良种补贴项目由共43家公牛站的1,748头种公牛入选，排名前10名公牛站的公牛入选数量占全部良补公牛数的45.48%。

2016年入选数排名	种公牛站名称	合计入选牛数量(头)
第一	北京首农畜牧发展有限公司奶牛中心	120
第二	河南鼎元种牛育种有限公司	99
第四	广西壮族自治区畜禽品种改良站	83
第五	河北品元畜禽育种有限公司	78

2016年公司入选农业部良种补贴项目种公牛为92头，全国排名第三。2011-2016年公司入选情况如下：

单位：头

品种	入选年份					
	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年
荷斯坦	56	63	56	46	66	35
乳肉兼用西门塔尔	30	26	29	51	47	7
肉用西门塔尔	11	9	20	30	23	11
褐牛	62	27	17	16	22	25
夏洛来	5	8	6	3	6	5
利木赞	-	1	5	7	8	3
安格斯	4	6	7	3	8	6

小计		168	140	140	156	180	92
排名	第一		第二	第一	第一	第一	第三

报告期内，公司种公牛入选数下降主要由于2016年国家畜牧良种补贴政策调整，具体原因如下：

(1) 全国良补公牛入选数量减少

2016年良补公牛数量为1748头，较2015年（1998头）减少250头，减少幅度为12.51%，全国良补数量的减少是造成我站公牛的入选数量降低的原因之一。2016年荷斯坦在良补公牛各品种中的入选数量仍位居第一，但入选数量降幅最大，由882头减少到640头，减少42头，下降幅度达到7.53%。

(2) CPI公牛入选要求提高

2016年荷斯坦验证(CPI)公牛选择标准发生变化，验证公牛要求3个省，10个后测牧场有女儿的产奶记录，如达不到这个基本条件则不予公布。选择标准的提高造成全国良补CPI公牛数量仅为392头，较2015年（676头）减少284头，减幅为42%。公司青年公牛后裔测定牧场均在疆内，无法满足地域分布性广泛的要求，导致34头种公牛未入选。

(3) 肉用公牛的CBI值降低

CBI值的高低主要取决于肉用公牛的日增重，由于全国肉牛数据库的数据增多，我公司的成年肉用公牛的日增重数据不占优势，CBI成绩较2015年均有下降；公司2016年的新增肉用公牛日增重不够，造成CBI成绩低，未能入选良补。

(4) 新增兼用牛选择指数TPI

TPI是在牛只CBI值和公牛母亲的产奶量的基础上计算的育种值，其中CBI的权重为60%、母亲产奶量为40%。TPI为2016年重新制定的指数并按照西门塔尔>110、褐牛>40的标准进行选择。新增指数和入选要求的改变对公司褐牛的入选影响不大，但大大降低了乳肉兼用型西门塔尔的入选数量，由2015年的47头减少至2016年的7头。由于TPI指数中有60%取决于CBI，公司乳肉兼用牛的日增重不足，整体CBI值较低，直接影响了TPI成绩，造成入选数量大幅减少。

应对上述变化，公司积极采取应对措施，包括：

(1) 与主管部门积极沟通，在征询意见中对于CPI入选要求的建议，其中包括考虑新疆的地域辽阔性的因素，对CPI公牛女儿的分布性进行适当调整。

(2) 联合其他省份开展后测数据收集基于CPI公牛入选要求的变化，公司可以通过与其他省份联合的方式，交换种公牛后裔测定数据，以此来满足地域性分布的要求。

(3) 2016年农业部提出验证公牛要求在3个省，10个后测牧场有女儿的产奶记录的硬性条件，今后很可能还会在省份及后测场数量上提出更高要求，因此公司将加强后裔测定工作，在三年后公司后测公牛女儿能有地域性的分布。

(4) 加强后备公牛的培育、做好基因组检测。将公司荷斯坦公牛进行基因组检测，分别送往美国、德国进行基因组成绩的计算，通过国际网站可查询公司公牛的基因组成绩，以此选培育的种公牛不仅遗传品质好，更可以作为青年荷斯坦公牛冻精的卖点增加冻精销售数量。

## (二) 公司发展战略

公司未来五年的核心战略举措是加大育种技术综合研发，通过加强与国际领先育种企业在牛育种、DHI测定、优质遗传物质引入、种公牛培育等方面深入合作，提升种质资源整体水平，提高优质冻精及性控冻精的供给能力，提高满足客户需求的技术服务能力，提高公司在国内育种行业的市场占有率，保持在行业内的领先地位；积极主导建立集成国内外优势资源的联合育种平台，提升牛育种水平。依托在牛育种领域形成的种质优势、技术优势等，以牛育种为基础，向种牛进口冻精推广及服务、种羊育种、种羊冻精和肉牛繁育、养殖、育肥、屠宰加工及精细分割的完整产业链延伸。

根据现阶段政策背景、市场环境变化，公司在继续推进实施大肉牛战略的前提下，从“引进品种、布局全产业链为主”的推进策略，调整为“以全面提升品质保障能力为基础，以全面提升销售能力为龙头”的肉牛战略推进策略。

“大肉牛战略”实施路线图见附图。

### “大肉牛”战略实施线路图



### （三）2017年经营计划

2017年，公司将在继续推进实施大肉牛战略的前提下，从“引进品种、布局全产业链为主”的推进策略，调整为“以全面提升品质保障能力为基础，以全面提升销售能力为龙头”的肉牛战略推进策略，一手抓控成本、提效率、增效益，一手抓保投资、调结构、促转型，相继出台多项举措，不断优化组织架构，细化产业布局，经营计划如下：

#### 1、积极调整育种业务发展策略，迅速应对市场变化。

在奶业持续低迷、牛冻精市场需求减少的背景下，良补实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降。为此公司迅速制定应对策略：一是将胚胎引进分批次进行，快进快移，提高胚胎移植效率，降低与育种发达国家公牛的育种值差距；二是加快荷斯坦公牛基因组检测工作紧跟先进育种国家步伐，分别向美国、德国及时报送公司公牛基因组数据，并获得遗传评估成绩，快速培养出遗传品质好优秀公牛；三是根据市场调整结构，淘汰低效产能，以市场为导向，搭建技术服务体系，重视品牌建设，提高产品附加值，扩宽冻精销路；四是面对政策困局，在做好“香山联盟”和“金博肉牛后测联合会”的同时，整合公司销售及子分公司现有牧场资源，拓宽后裔测定区域及牧场数量，最大限度增加后测公牛数量。

2017年，公司将继续巩固羊腹腔镜输精技术引进和推广的优势，以技术服务为依托，实现羊冻精、胚胎业务的突破，将其培育成为公司育种业务新的利润增长点。

#### 2、全面提升产品营销能力，提高整体盈利水平。

育种业务推广方面，加速整合育种分公司、天山凯风及新诺公司各类资源及销售力量，通过市场信息汇总收集、分析，提升市场预判能力，及时做好对市场变化及价格波动等预警与防范。以技术服务为手段，重视品牌营销，强化宣传及服务力度，巩固和扩大冻精销售份额，以与国际育种公司的合作为纽带，逐步向多品种、增功能发展，同时，不遗余力开发羊冻精、胚胎等产品市场。并可考虑将获得的成绩优秀的GCPI公牛进入专业牧场直营销售，成为今后销售工作的新方向和新亮点。

在肉牛推广方面，自公司2014年实施大肉牛战略，已累计对外引种2.4万余头，在国内形成优良安格斯基因群规模，其中，公司部分安格斯种牛拥有稀缺的一类系谱，具备父母三代的遗传数据。在未来的一定时期内，安格斯扩群主要依靠进口安格斯牛纯繁的二代牛，二代牛是采用纯种安格斯牛冻精与进口安格斯母体培育的后代，保持优良的肉用遗传性能，在成本上也有优势，为今后肉牛产业的发展，提供强有力支撑和保障。同时，公司将根据业务推进情况择机引进进口种牛，但规模和集中度都较前期低，作为补充性质的引进。澳洲公司主要转型为代牧业务和澳洲本土的羊养殖和销售业务。

公司将充分发挥新疆、内蒙、宁夏三大基地的区位优势，利用各地肉牛支持政策，以技术服务为手段，以大肉牛战略为支撑，以肉品销售渠道为依托，以架子牛收购合约为保障，实现合理的产业布局。三大基地最终将实现畜牧养殖与饲草料种植有机结合，形成现代化的、规模化的生态循环农业模式，实现种养一体化的混合农作，即养殖粪肥加工为饲草料种植的有

机肥,施用有机肥的饲草料饲养肥牛群,从而达到从源头到产品的全程可控,有效提高产品品质、降低成本,并可以通过产业链的延伸,发挥公司种质资源优势,提升公司生产规模和持续盈利能力,有效降低经营风险。

在牛羊肉制品业务方面,2017年内计划实现部分安格斯育肥牛的出栏,向市场供给中高端安格斯肉品。公司树立高品质牛肉一靠品种、二靠养殖、三靠分割的价值提升理念,提升肉品品质和供应能力,提升产品在终端市场的竞争能力。公司秉承成本效益原则,全面调整肉牛产品营销模式,收缩自营及商超销售网店,一方面大力开拓大西餐店、肥牛火锅店、餐饮店、大中型企事业单位等主要餐饮客户,另一方面发展经销商经销渠道,通过经销商渠道使公司产品辐射西北、西南、华东、华南地区,并积极开拓北、上、广、深市场。同时,注重培养公司产品忠实客户,探索建立符合自身模式的直通渠道。

### 3、充分整合资源,进一步优化管理力量和职责。

提升各经营单元的自主性及灵活性,激发内部经营活力,促进各单元提升技术水平或资产效能,以独立的运营方式,对各单位进行管理与考核,进而改变管理结构,提升经营水平,实现精细化管理;技术体系进一步为生产和销售做好服务,提升研发能力对公司产品的支持,在课题研究转换成生产力上实现价值;职能部门紧密围绕企业战略开展工作,在企业文化建设、人才培养、行业现状分析提示、项目申报、智力扶持、财务及管理分析建议、审计监管等方面做足服务文章,群策群力,推动各经营单元快速发展的同时推进整体战略的稳步前进。

## (四) 可能面对的风险

### 1、良种补贴政策风险

《国务院关于促进奶业持续健康发展的意见》(国发[2007]31号)指出,“为加快扩大优质奶牛种群繁养步伐,继续执行中央财政奶牛良种补贴政策,扩大补贴范围,同时对经过后裔测定并注册的优良种公牛冷冻精液加大补贴力度”。同时,《农业部、财政部关于印发奶牛良种补贴资金管理暂行办法的通知》(财农[2007]164号)指出,“中央财政设立奶牛良种补贴资金,对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购,由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放,并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。除中央财政良种补贴外,各地方财政也会对本地区使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴”。2016年,农业部畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准,实施方式由过去农业部直接给各省下达规定数量奶牛、肉牛及其他畜种补贴数量和金额的方式转变为给各省畜牧主管部门补贴总额度,由各省份自行根据畜牧业实际需求在各畜种间调配的方式;入选标准受国际公牛组织发布的种公牛育种值的提升及市场对高育种值冻精需求量增加等因素的影响,农业部提高了入选种牛育种值的标准。受奶业持续低迷、牛冻精市场需求减少影响,良种实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降。

良种补贴政策是国家为加速奶牛品种改良,促进畜牧业增长方式转变而采取的一项政策,也是目前世界各国普遍长期采用的一种农业补贴政策。报告期,公司根据农业部畜牧良种补贴政策调整方式,制定了详尽的应对措施。但是,若未来国家取消该项补贴政策或再次调整良种补贴方式,将会对公司的生产经营产生一定影响。

### 2、经营业绩风险

面对复杂变化的国内外经济环境和持续低迷的行业形势,公司做大原有业务的基础上,在积极开展肉牛种畜推广销售工作,努力打造以“引种、养殖、育肥、屠宰加工、销售服务”全产业链的肉牛产业,完善公司整体战略布局。但由于新市场推广尚未成熟、完整产业链建立还需时间,公司期间费用增加幅度较大;同时公司产品品类丰富后,产品毛利率水平差异较大,致使公司综合毛利率下降,业绩存在风险。

公司将采取积极措施改善业绩,包括巩固、扩大自产冻精销售,积极开拓进口冻精、羊冻精市场,加快肉品销售体系建设,逐步建成“育种基地—育肥基地—牛肉屠宰—牛肉销售”的整个产业链,从而提高盈利规模与盈利水平,实现经济效益最大化。同时,公司加强生产管理,强化成本、费用控制,提升子公司运营管控能力,产业并购增加业绩对赌承诺等,以降低业绩风险。

### 3、疫病风险

疫病是畜禽养殖业面临的重大风险。国内外曾多次爆发疯牛病、口蹄疫、禽流感等疫情,导致大量畜禽死亡或被宰杀,给畜禽养殖业造成很大的损失。作为良种繁育企业,公司需要养殖大量种公牛和母牛以生产冻精、繁育后备种公牛,因此,公司也面临牛发生疫病的风险。牛容易发生肢蹄病、口蹄疫、流感、乳房炎、子宫炎等疫病,这些疫病的发生不仅影响牛的生产、繁殖能力,还影响冻精和牛奶的产量和质量,严重的将导致病牛丧失生产和繁殖能力。如果爆发大规模的动物疫情,

有可能导致大量的牛死亡或被宰杀，将对公司生产经营造成重大影响。

公司主要管理人员和核心人员均具有多年的养殖及疫病预防经验，还聘请有专业兽医负责疫病的预防和治疗，采取了隔离、消毒、分散饲养、疫苗注射等措施以预防疫病的发生。另外，公司种公牛站、良种繁育场、肉牛示范场、种羊场等生产场站位于昌吉阿什里乡和榆树沟镇，远离人口密集区，周围数十公里内没有其他养殖场，可大幅降低疾病传播的风险。同时，新疆的动物防疫水平较高，已在全区初步形成统一指挥、反应快捷的动物防疫网络体系，可以有效防止疾病的蔓延。

#### 4、政府招标采购导致经营业绩季节性波动风险

公司冻精产品销售分为两种模式。列入良种补贴区域和品种的种公牛冻精由各畜牧主管部门进行统一招标采购，公司参与竞标；未列入良种补贴区域、品种，或虽已列入良种补贴区域、品种，但农牧民、牛场认为仍需要根据自身需要采购的，由公司直接向农牧民、牛场销售种公牛冻精。但由于政府招标采购存在时间上的不确定性，致使公司营业收入季节分布不均匀，导致公司经营业绩在年度内各季度存在较大波动的风险。

公司在努力开拓直营市场空间的同时，通过投资肉牛项目等方式延伸整个产业链，全产业链的发展将使公司面对多个市场，在面对市场竞争和市场价格波动时可以灵活地制定经营策略，将一定程度上大幅提高公司抗风险能力。但由于以政府采购招标形式实现的收入占比较大，所以季节性波动风险在今后一定时期内将继续存在。

#### 5、募集资金投资项目实施及产业一体化风险

截止报告期，公司募投项目已开始实施，但仍存在一定的不确定性，虽项目前期均已经得到公司充分论证和系统规划，但是在实施过程及后期经营中，如果市场环境等方面出现变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，进而影响到公司预期收益的实现，存在一定的募集资金实施风险。

报告期，公司对发展战略进行一定的调整，在横向发展和纵向延伸方面实施产业一体化措施，但目前良种繁育市场受政策及行业运作模式影响较大，市场需求量存在不确定性，同时实施产业一体化战略面临人才、技术储备等潜在问题，将为公司带来经营风险和投资风险等，对公司战略的科学性、前瞻性及其权变性带来重大考验。

公司将密切关注市场及行业发展变化，对募集资金投资项目建设进行科学规划和部署，加快募集资金项目的投资建设，如市场环境、宏观经济因素等发生变化，公司将适时调整项目实施进度和规模，提高募集资金使用效率，保障募投项目实施效果。在实施产业一体化措施方面，公司将系统规划投资进度，随时关注投资风险，采取确实管理措施提高管理水平，规避管理风险。

#### 6、管理风险及人力资源风险

公司业务扩张、投资子公司数量的增加及境外投资项目的开展，对公司运营管理的要求不断提高，如果公司当前的管理体系不能适应业务规模迅速发展的要求，则可能对公司的经营发展带来一定的不利影响。同时，境外公司的设立及投资、收购行为的增多，对管理、技术、业务等方面人才需求增加，如不能建立科学的引人、用人、育人机制，将加大公司管理风险。

公司将进一步建立和完善内部控制和授权体系，通过深入市场、加强管理和对业务的控制，及时发现经营管理过程中的问题；通过整合资源，将生产单元合并至牛羊育种产业园，完成粗放式向精细化管理过渡与转型；提升子公司运营管控能力，进一步加强对子公司的管理与考核，以规避和降低管理风险；公司将进一步完善薪酬、福利与绩效考核和激励机制，打造充满活力的用人机制和育人机制，充分调动科研技术人才和管理人员的创新积极性，保障公司战略实施。

#### 7、境外投资风险

为进一步做大做强公司主业、提高公司盈利能力、完善市场布局，公司完成收购位于澳大利亚维多利亚州的明加哈牧场资产，将其定位为公司的引种基地。虽然项目已经得到事前充分论证、规划和评估，但如若出现政策、市场环境等方面的变化，依旧存在一定的投资风险：

##### (1) 进出口政策及市场变化风险

近年来，中澳双边贸易发展迅猛，呈现明显的经济互补性，中国政府鼓励本国企业向海外投资，而中澳双方自由贸易协定的签署将加快促进双边贸易发展。澳大利亚优质的畜牧资源利于我们实施“走出去”战略。目前国内肉牛存栏严重不足，良种肉牛紧缺；同时，国家针对肉牛产业不断出台政策推进肉牛产业发展，农户对养殖高档肉牛的积极性较高，对高端纯种肉牛种畜需求会持续较长时间。澳大利亚作为世界上牛肉出口国中唯一没有发现疯牛病和口蹄疫的国家，中国从澳大利亚进口胚胎和活牛（牛犊）的数量也在逐年增加。因此我们预测，中国针对澳大利亚的畜牧进出口政策和市场情况在一定时间内不

会发生重大不利变化。即便如此，假如政策发生变化，公司将通过传统养殖模式运行境外牧场，但是会对项目效益产生一定不利影响。

#### (2) 贸易运输的风险。

从澳大利亚维多利亚州到中国新疆，运输距离一万多公里，包括海运和陆路运输，长距离的运输给活畜贸易带来较大的风险。澳大利亚有完备的牲畜出口鉴定制度、牲畜海运制度、出口许可制度，中国有兽医派遣和进境检疫制度，严格规范了活畜贸易中对牲畜的福利，能够确保健康的牛只到达国内。同时，完善的保险服务可以将运输风险控制在最低。由于运距长、中间环节多、环境复杂多变，贸易运输过程中仍存在一定风险。

#### (3) 汇率风险

受国际收支状况、通货膨胀率、宏观经济等相关因素影响，近期澳元兑人民币汇率变化较大，汇率风险对公司境外项目实施也具有一定影响。在实际经营过程中，公司会增强对汇率风险的防范意识，增加外汇人才的储备和培养，研究汇率的变化趋势，适时兑汇，在具体操作中用专业的态度和方法进行操作，努力规避或降低汇率风险，以减少汇率变化对公司运营的不利影响。

### 8、产业链整合风险

“大肉牛战略”是以公司优质种质资源为龙头，通过澳洲纯种安格斯肉牛引进、推广养殖，逐步建成“育种基地—育肥基地—牛肉屠宰—牛肉销售”的整个产业链。在产业链整合过程中通过自建、合作、并购等多种方式实现产业链的闭环，着力打造“上游控制养殖资源、中游控制加工生产、下游控制流通渠道”，实现产业链联动的商业运营模式。以此来改变传统养殖分散、养殖效益低的传统模式，实现提升企业生产加工规模化、现代化水平，缩短市场流通环节，打造消费者品牌的目的。但由于畜牧养殖周期长、产业链长、中间环节多的影响因素，存在产业链整合风险。

公司采用种源控制方式把控源头，在养殖、繁育环节提供饲养管理、繁育指导、疫病防疫等技术支持，通过协议回购方式明确回购标准和价格标准，通过集中转化育肥控制产品质量，通过标准化屠宰加工实现产品升级，最终以线上线下销售渠道，使优质产品覆盖全国主要城市，采用航空、物流等冷链运输方式为国民餐桌提供安全、优质、绿色的中高端牛肉产品。良种补贴政策是国家为加速奶牛品种改良，促进畜牧业增长方式转变而采取的一项政策，也是目前世界各国普遍长期采用的一种农业补贴政策。在我国目前牛良种率低、单产水平低的现状下，预计未来良种补贴政策将保持稳定甚至进一步加大扶持力度。但是，若未来国家取消该项补贴政策或调整良种补贴方式，将会对公司的生产经营产生一定影响。

### 9、种畜价格波动风险

公司通过从澳洲引进高品质种牛，采用“做强引种、销售两端，带动养殖、繁育等中间环节”的经营思路，通过产融结合，解决引种、推广资金需求。公司境外子公司开展活畜引种业务，针对中国市场出口了大量的安格斯和荷斯坦种母牛，但种牛价格随市场价格波动较大，2015年荷斯坦受国内市场因素影响销售价呈下跌趋势，如持续价格走低将影响公司盈利水平。

公司高度重视价格波动的影响，密切跟踪国内外价格、供需和贸易发展情况，在完善风险管理和内部控制管理的基础上，加强对产业趋势、供求变化和成本效益的分析预测，积极制定应对方案，努力增强抗风险能力。

### 10、市场价格波动及市场开拓风险

#### (1) 市场价格波动风险

中国的牛羊肉消费市场巨大，但市场价格受到供求关系等因素影响，波动较为频繁，公司产品销售价格将受到市场价格波动的影响，如未来市场上牛羊肉产品需求不足，致使价格下降，将对肉牛业务和经营业绩产生不利影响。

公司认真分析国内牛羊肉市场需求，认为需求增长是必然趋势，尤其是随着城镇化进程加快，以及肉类消费结构的调整，牛肉消费将继续保持快速增长趋势。随着人民生活水平提高，绿色、生态、无公害肉类食品越来越受到消费者重视，公司牛肉产品以其安全、绿色定位，产品涵盖冻品、冷鲜、热鲜、西餐专用品、调理牛扒等，适合消费者多层次需求，公司牛肉产品会受到消费客户的广泛欢迎。

公司拟实施全产业链运作，在商业模式方面，通过引种和养殖合作社、养殖企业合作，在公司指导下开展繁育、养殖活动，再通过公司回购转化育肥，更便于达到均衡供应，对肉源供应有一定得调节作用。同时，采用种养一体化混合农作方式，具备成本控制优势，增强公司应对市场风险的能力。此外，公司牛屠宰形成规模化后，还对牛杂等副产品进行加工销售。

#### (2) 市场开拓风险

传统农业企业，在终端销售渠道建设、市场开拓能力方面不具备优势，存在市场开拓风险。公司牛肉产品终端渠道建设和市场开拓处于投入期，销售费用同比增长，尚未产生明显效益，对公司业绩也会产生一定的影响。

自启动“大肉牛战略”以来，公司努力打造肉牛专业管理团队，对牛羊肉产品线进行梳理完善，在分割技术、产品细节方面有质的飞跃，目前已具备82个大类200多个产品的生产能力。公司安格斯肉品上线后，屠宰加工将引进世界最先进的美国标准，生产冻品、冷鲜、热鲜、西餐专用品、调理牛扒等五个系列产品，满足不同消费者需求。做产品升级的同时，对终端销售渠道建设作了详细规划，并按计划推进渠道建设。

#### 11、食品安全风险

食品安全问题越来越受到消费者和各级政府的重视。肉类食品产业链长，影响食品安全的因素多，如某个环节稍有不慎，就可能对食品安全造成不利影响，进而增加影响产品品牌和企业声誉，造成难以挽回的巨大损失。

公司“大肉牛战略”是以畜牧育种为基础，形成“引种、养殖、育肥、屠宰加工、销售服务”全产业链的肉牛产业，实现产品从源头到终端的全程可控。公司拟实施种养一体化混合农作模式，在回购架子牛后，公司通过3-6个月转化育肥，使外部饲养阶段可能残存在牛只体内的有害物质完全代谢，保证牛肉品质，实现食品安全可追溯，从根本上改善食品安全状况，规避食品安全风险，给消费者提供安全、优质、绿色的牛肉产品。此外，公司认真分析产品包装、运输、储藏、销售过程中相关食品安全的因素，制定相应措施规避食品安全风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年06月02日	实地调研	机构	详见公司刊登在深交所互动易平台的《天山生物：2016年6月2日投资者关系活动记录表》
2016年07月04日	实地调研	机构	详见公司刊登在深交所互动易平台的《天山生物：2016年7月6日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内实施，切实保证了全体股东的利益。

公司于2016年4月18日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：因2015年公司经营业绩亏损，考虑到公司实际情况及长远发展需要，公司2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，2015年度末公司（母公司）实际可供分配利润15,629,194.22元全部结转到下年度。此方案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。该方案已经公司2015年度股东大会审议通过。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司于 2017 年 3 月 28 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：由于 2016 年公司经营业绩亏损，公司可供分配利润为负，故 2016 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。此预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。该预案尚需公司 2016 年度股东大会审议通过。

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

#### 1、2014年度利润分配方案

公司于2015年3月26日召开第二届董事会第四次会议及2015年4月20日召开的2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2014年12月31日的总股本90,910,000股为基数，向全体股东每10股派发人民



币0.50元现金（含税），共计派发现金股利4,545,500.00元；同时实施资本公积金转增股本，以截至2014年12月31日公司总股本90,910,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增90,910,000股。上述利润分配方案已于2015年5月7日实施完毕。

## 2、2015年度利润分配方案

因2015年公司经营业绩亏损，考虑到公司实际情况及长远发展需要，公司2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，2015年度末公司（母公司）实际可供分配利润15,629,194.22元全部结转到下年度。此方案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。该方案已经公司2015年度股东大会审议通过。

## 3、2016年度利润分配预案

由于2016年公司经营业绩亏损，公司可供分配利润为负，故2016年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。此预案符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。该预案尚需公司2016年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	-139,629,761.39	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-35,659,960.10	0.00%	0.00	0.00%
2014年	4,545,500.00	1,791,099.71	253.78%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	呼图壁县天山农业发展有限公司	其他承诺	1、自本承诺函签署之日起，如天山生物因上述未取得房屋所有权证的房屋和建筑物遭受实际损失，天山农业将对天山生物进行补偿。2、本次重组完成后，如因本次重组涉及的天山农业未取得许可证书的资产导致本次重组后的天山生物遭受的损失由本公司承担，本公司将在天山生物依法确定该等资产相关事项对天山生物造成的实际损失后30日内，及时、足额地以现金方式向天山生物补偿。3、如因该6眼机井未取得取水许可证而进行取水导致的任何法律责	2015年01月28日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

			任及由此产生的费用均由承诺人承担。若本次交易获得中国证监会的批准，则承诺人承诺最晚至资产交割之前，封闭上述 6 眼未取得取水许可证的机井，因此产生的相关费用及给天山生物造成的损失均由承诺人承担。4、天山农业现持有的 48 眼临近有效期的机井《取水许可证》，可于 2015 年 11 月到期后正常续期更换取水许可证。若本次交易获得中国证监会的批准，承诺人保证取水许可证变更至天山生物名下不存在任何障碍，若因上述事项对本次交易造成不利影响，给天山生物造成的损失由承诺人承担。			
天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农业发展有限公司	其他承诺		保证为本次交易提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2015 年 04 月 13 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
公司实际控制人李刚先生、天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		1、本次交易完成后，本公司（本人）将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规以及规范性文件的要求以及天山生物章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会对有关涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次交易完成后，本公司（本人）以及本公司（本人）控制的企业与天山生物之间将尽量规范关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害天山生物及其他股东的合法权益。3、本公司（本人）承诺不会利用天山生物股东地位，损害天山生物及其他股东的合法利益。	2016 年 05 月 18 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		1、本次交易完成后，本公司及其直接或间接控制的企业将不从事任何与天山生物相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，法律政策变动除外。2、本次交易完成后，如天山生物进一步拓展其业务范围，本公司及其直接或间接控制的企业将不与天山生物拓展后的业务相竞争；若与天山生物拓展后的业务产生竞争，天山农牧业及其直接或间接控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳	2016 年 05 月 18 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

			入到天山生物经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争，法律政策变动除外；3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司将向天山生物赔偿一切直接损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的股东承诺	其他承诺	在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011 年 02 月 16 日	任职期间至离职 6 个月后（首发上市之日起 6 个月申报离职的，18 个月内；首发上市之日起 7-12 个月申报离职的，12 个月内）	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	公司实际控制人李刚先生、天山农牧业发展有限公司、新疆畜牧总站、昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	其他承诺	(1) 不利用对天山生物的控制地位开展任何损害天山生物及天山生物其他股东利益的活动，不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与天山生物相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。(3) 不投资控股于业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。(4) 不向其他业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。若因承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物发生同业竞争致使天山生物受到损失，则由承诺人及承诺人控制的其他企业负责全部赔偿。(5) 自本承诺函出具日起，在承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。	2011 年 02 月 16 日	自本承诺函出具日起，在承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物存在关联关系期间	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	控股股东天山农牧业发展有限公司	其他承诺	(1) 保证公司及其子公司已在公司注册地设立了社保和公积金账户，目前不存在、将来也不会发生逾期或少缴社保和住房公积金的情形；(2) 如果应有权主管部门要求或决定，公司及其子公司因未及时为员工足额缴纳社保和住房	2011 年 06 月 18 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

			公积金而承担任何罚款或损失，天山农牧业发展有限公司承诺将无条件全额承担任何罚款或损失；(3) 对于员工自身原因承诺放弃缴纳社保或住房公积金的，如日后必须为员工补缴的，天山农牧业发展有限公司愿意承担补缴的义务。			
股权激励承诺	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	其他承诺	(1) 持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本激励计划。(2) 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 01 月 28 日	自承诺日起至本次股权激励计划终止或有效期结束。	已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	新疆维吾尔自治区畜牧总站	股份限售承诺	承诺人将所直接持有的新疆天山畜牧生物工程股份有限公司有限售条件股份锁定期延长十二个月至 2016 年 4 月 25 日，在延长的锁定期内，承诺人将严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票；不转让或者委托他人管理承诺人持有的上市公司股份，也不要求上市公司回购该部分股份。若在股份锁定期期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2015 年 04 月 15 日	2016 年 4 月 25 日	该承诺事项已履行完毕，自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	蒋炜、胡玉诚、何敏、崔海章	其他承诺	增持人承诺：本次增持的公司股票，增持后六个月内不减持。	2015 年 07 月 15 日	2016 年 1 月 14 日	该承诺事项已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期合并范围增加：农牧科技公司、昌吉安格斯公司系天山生物全资子公司，宁夏美加农公司是天山生物购入51%股权的控股子公司。

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例（%）
农牧科技	新设立	2016年5月	11,333	100
美加农	收购51%的股权	2016年7月	1,538	51
昌吉安格斯	新设立	2016年12月	3,858	100

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
全部未达到披露标准的诉讼事项	557.51	否	-	-	-		-

注：货款纠纷类诉讼案件 4 个涉及金额 529.51 万元，公司均为原告方且已胜诉；土地纠纷类诉讼案件 1 个，涉及金额 28 万元，经法院调解已结案。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，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情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司股权激励计划实施情况：

1、公司于2015年1月28日分别召开了第二届董事会2015年第一次临时会议和第二届监事会2015年第一次临时会议，审议通过了《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、公司于2015年3月11日获悉证监会已对公司报送的股权激励计划确认无异议并进行了备案。

3、股权激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2015年4月20日召开2014年度股东大会，以特别决议审议通过了股

权激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，股东大会授权董事会确定股权激励授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股权激励所必须的全部事宜。

4、公司于2015年5月11日分别召开第二届董事会2015年第六次临时会议和第二届监事会2015年第六次临时会议，审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定以2015年5月11日作为股权激励的授予日，向符合条件的71名激励对象授予169.2万份股票期权与513.1万股限制性股票。

5、公司于2015年5月20日完成本次股权激励计划首次授予。

6、根据公司2015年度审计报告所示的经营结果，公司股票期权与限制性股票激励计划业绩考核条件未能达标。公司于2016年4月18日召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予限制性股票的议案》，确定终止实施股权激励计划并回购注销已授予限制性股票。

7、根据公司2015年度审计报告所示的经营结果，公司股权激励计划业绩考核条件未能达标，本次股权激励计划中股票期权不具备行权条件，限制性股票不满足解锁条件。公司于2016年4月18日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》，同意公司终止本次股票期权与限制性股票激励计划。

8、经与中国证券登记结算有限公司深圳分公司确认,公司本次股票期权注销事宜已于2016年6月16日完成，制性股票回购注销事宜已于2016年6月20日完成。

公司股权激励事项具体内容已在临时报告中披露，具体详见公司分别于2015年1月29日、2015年3月11日、2015年5月12日、2015年5月20日、2016年4月20日、2016年6月22日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网发布的相关公告。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天山农牧业发展有限公司	控股股东	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	6.25	0.11%	6.25	否	现金	6.25		关联交易金额微小,尚未达到披露标准
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	控股股东之子公司	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	5.27	0.10%	5.27	否	现金	5.27		
上海智本正业投资管理有限公司	控股股东之子公司	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	0.81	0.01%	0.81	否	现金	0.81		
昌吉良源农牧业发展有限公司	控股股东之子公司	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	2.55	0.05%	2.55	否	现金	2.55		
合计				--	--	14.88	--	14.88	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				不适用									

(如有)	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 根据公司第二届董事会2015年第一次临时会议、第二届董事会2015年第三次临时会议、第二届董事会2015年第八次临时会议和公司2015年第一次临时股东大会决议，公司拟以发行股份的方式购买呼图壁县天山农业发展有限公司持有的68,512.05亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、购买天山农牧业发展有限公司持有的15,644.00亩草原使用权。其中天山农业持有的土地使用权及地上相关配套资产的最终交易价格为10,500.00万元，天山农牧业持有的草原使用权的最终交易价格为1,200.00万元。公司以发行股份的方式支付11,700万元，按照发行价格8.91元/股计算，合计发行股份数为1,313.1312万股，其中支付天山农业1,178.4511万股，天山农牧业134.6801万股；同时公司向不超过五名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过3,900万元。

公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项于2015年10月28日收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向呼图壁县天山农业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2393号）。

2015年11月，公司已完成上述标的资产的过户手续。

2016年5月19日，公司向天山农业和天山农牧业合计发行的13,131,312股登记上市，新增股份的性质为有限售条件流通股，自股份上市之日起36个月不得转让。

2016年6月21日，公司收到募集配套资金总额38,999,986.48元，2016年7月12日新增股份2,401,477股上市流通。

2016年9月18日、2016年10月11日，公司分别召开第三届董事会2016年第七次临时会议和2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》。

2016年12月19日，公司取得昌吉回族自治州工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为壹亿玖仟柒佰叁拾伍万贰仟柒佰捌拾玖元。

具体详见公司于2015年1月29日、2015年2月14日、2015年3月4日、2015年5月23日、2015年7月1日、2015年11月4日、2016年2月26日、2016年3月22日、2016年3月22日、2016年3月25日、2016年4月25日、2016年5月18日、2016年5月25日、2016年6月25日、2016年7月8日、2016年9月19日、2016年10月13日、2016年12月21日在巨潮资讯网发布的公告。



## (2) 禾牧阳光收购进展情况

公司于2016年3月25日召开的第三届董事会2016年第三次临时会议、第三届监事会2016年第一次临时会议决议，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于<新疆天山畜牧生物工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》等发行股份购买资产相关议案。公司拟通过发行股份的方式购买任远国持有的呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司（以下简称禾牧阳光）49%的股权和张丽华持有的禾牧阳光16%的股权。此外，公司本次拟向不超过5名特定对象发行股份募集配套资金不超过27,300.00万元，所募集配套资金用于支付本次交易的现金对价、本次交易涉及的税费及中介费用、偿还标的公司引进优种牛的负债、支付牛舍工程款及扩建牛舍等。

由于本次交易标的公司所在地呼伦贝尔地区2016年遭遇了较为严重的旱情，公司依据谨慎原则对旱情的影响进行了评估。经评估，2016年旱灾致使标的公司预期利润额与承诺利润额有一定差距，继续推进本次重大资产重组的条件不够成熟，为保护公司及广大中小投资者利益，经各方友好协商，一致同意终止本次重大资产重组事宜，待标的资产的盈利能力有所改善后，再择机实施重组更有利于保护中小股东利益。2016年11月9日，公司召开了第三届董事会2016年第十次临时会议，审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》，决定终止本次重大资产重组。

具体详见公司于2016年3月26日、2016年4月13日、2016年9月24日、2016年11月10日在巨潮资讯网发布的公告。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第二届董事会 2015 年第一次临时会议决议公告（公告编号：2015-007）、第二届监事会 2015 年第一次临时会议决议公告（公告编号：2015-008）、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易公告（公告编号：2015-009）、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案等公告	2015 年 01 月 29 日	巨潮资讯网
发第二届董事会 2015 年第三次临时会议决议公告（公告编号：2015-016）、第二届监事会 2015 年第三次临时会议决议公告（公告编号：2015-017）、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）等公告	2015 年 02 月 14 日	巨潮资讯网
2015 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2015-021）	2015 年 03 月 04 日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告（公告编号：2015-059）	2015 年 05 月 23 日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告（公告编号：2015-072）、公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件反馈意见的回复等公告	2015 年 07 月 01 日	巨潮资讯网
关于公司发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准的公告（公告编号：2015-116）	2015 年 11 月 04 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告（公告编号：2016-016）	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易标的资产过户完成的公告（公告编号：2016-023）	2016 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告（公告编号：2016-025）	2016 年 03 月 25 日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告（公告编号：2016-048）	2016 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行情况报告暨上市公	2016 年 05 月 18 日	巨潮资讯网

告书		
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告（公告编号：2016-058）	2016年05月25日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告（公告编号：2016-065）	2016年06月25日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行情况报告暨上市公告书	2016年07月08日	巨潮资讯网
第三届董事会2016年第三次临时会议决议公告（公告编号：2016-026）、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案等公告	2016年03月26日	巨潮资讯网
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）	2016年04月13日	巨潮资讯网
第三届董事会2016年第十次临时会议决议公告（公告编号：2016-108）、关于终止重大资产重组事项的公告（公告编号：2016-109）。	2016年11月10日	巨潮资讯网

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

经公司审核的购买公司生物资产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的客户	披露日期 2016年08月25日	3,000	2016年07月08日	3,000	一般保证	根据协议签署时间确定担保期限	否	否
经公司审核的购买公司(含公司及其下属公司)生物资产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的客户	2016年08月25日	1,000		0	一般保证	根据协议签署时间确定担保期限	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			4,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			4,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				3,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	2015年01月29日	1,000	2015年06月10日	700	连带责任保证	1年	是	否
北京天山凯风畜牧科技有限公司	2015年11月04日	300	2015年11月24日	300	连带责任保证	1年	是	否
北京天山凯风畜牧科技有限公司	2015年12月02日	1,000	2016年01月25日	500	连带责任保证	1年	否	否
中澳德润牧业有限责任公司	2016年02月06日	2,720	2016年03月03日	2,720	连带责任保证	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			2,720	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				3,220
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			5,020	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				3,220
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			6,720	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				6,220
报告期末已审批的担保额度合计			9,020	报告期末实际担保余额				6,220

(A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		16.90%	
其中:			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位: 万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2015年12月25日	2016年01月25日	保本保收益	1,000	0	1.28	1.28	1.28
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,500	2015年12月28日	2016年02月28日	保本保收益	1,500	0	6.73	6.73	6.73
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2015年12月24日	2016年01月24日	保本保收益	1,000	0	1.34	1.34	1.34
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2016年02月05日	2016年02月25日	保本保收益	1,000	0	1.59	1.59	1.59
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年02月04日	2016年03月04日	保本保收益	1,000	0	1.25	1.25	1.25
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年02月26日	2016年03月26日	保本保收益	1,000	0	1.25	1.25	1.25
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,500	2016年03月04日	2016年04月04日	保本保收益	1,500	0	2.00	2.00	2.00
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年03月10日	2016年04月10日	保本保收益	1,000	0	2.21	2.21	2.21

交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	600	2016年03月17日	2016年03月29日	保本保收益	600	0	0.45	0.45	0.45
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2016年03月17日	2016年04月11日	保本保收益	1,000	0	1.98	1.98	1.98
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	500	2016年03月17日	2016年03月29日	保本保收益	500	0	0.41	0.41	0.41
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	400	2016年03月17日	2016年03月29日	保本保收益	400	0	0.29	0.29	0.29
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	500	2016年03月28日	2016年03月29日	保本保收益	500	0	0.03	0.03	0.03
中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	否	保本理财产品	539	2016年03月25日	2016年05月23日	保本保收益	539	0	2.66	2.66	2.66
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2016年03月28日	2016年04月06日	保本保收益	1,000	0	0.57	0.57	0.57
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	500	2016年04月07日	2016年05月18日	保本保收益	500	0	0.99	0.99	0.99
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年04月07日	2016年05月07日	保本保收益	1,000	0	1.38	1.38	1.38
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,400	2016年04月07日	2016年05月07日	保本保收益	1,400	0	1.94	1.94	1.94
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年04月18日	2016年05月18日	保本保收益	1,000	0	2.13	2.13	2.13
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2016年04月21日	2016年04月25日	保本保收益	1,000	0	0.2	0.2	0.20
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,500	2016年05月27日	2016年07月18日	保本保收益	1,500	0	6.2	6.2	6.20
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	3,000	2016年05月27日	2016年08月08日	保本保收益	3,000	0	6.42	6.42	6.42
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,500	2016年08月11日	2016年09月11日	保本保收益	1,500	0	2.09	2.09	2.09
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年08月11日	2016年11月11日	保本保收益	1,000	0	3.96	3.96	3.96
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2016年09月29日	2016年10月17日	保本保收益	1,000	0	1.36	1.36	1.36
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2016年10月31日	2016年11月07日	保本保收益	1,000	0	0.21	0.21	0.21
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	500	2016年10月31日	2016年11月07日	保本保收益	500	0	0.11	0.11	0.11

新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	否	保本理财产品	800	2016年12月26日	2017年01月03日	保本保收益	0	0	0.26	0	0
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,200	2016年12月27日	2017年02月10日	保本保收益	0	0	1.14	0	0
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	800	2016年12月27日	2017年02月08日	保本保收益	0	0	2.76	0	0
合计			30,739	--	--	--	27,939	0	55.19	51.03	--
委托理财资金来源	闲置募集资金和自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年04月20日 2017年09月24日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年10月13日										
未来是否还有委托理财计划	不适用										

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

2016年10月21日公司向新疆木垒县博斯坦乡合然托别村捐赠100只陶赛特能繁母羊。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、5%以上股东股份质押情况

截止本公告披露日，天山农牧业及其全资子公司天山农业将其持有的天山生物股票进行质押情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数(股)	质押开始日期	质押到期日	质权人名称
天山农牧业发展有限公司	是	8,381,979	2016-07-29	2019-08-02	厦门国际信托有限公司
		7,075,003	2016-07-29	2019-08-02	厦门国际信托有限公司
		1,346,801	2016-07-29	2019-08-02	厦门国际信托有限公司
		32,484,997	2016-08-17	2019-08-02	厦门国际信托有限公司
		8,138,021	2016-08-17	2019-08-02	厦门国际信托有限公司
呼图壁县天山农业发展有限公司	是	11,784,511	2016-07-29	2019-08-02	厦门国际信托有限公司
合计	--	69,211,312	--	--	--

截至本报告出具日，天山农牧业共持有公司股份57,426,801股，占公司总股本的29.10%。天山农牧业所持有公司股份累计被质押57,426,801股，占其持有公司股份总数100%，占公司总股本的29.10%。

天山农业共持有公司股份11,784,511股，占公司总股本的5.97%。天山农业所持有公司股份累计被质押11,784,511股，占其持有公司股份总数的100%，占公司总股本的5.97%。

### 2、安格斯肉牛引种事宜

公司结合国家、自治区及昌吉州畜牧产业政策，制定了《肉牛项目发展战略》并逐步展开各项工作。通过引进澳大利亚安格斯纯种母牛，由农户规范饲养、纯种繁育，公司按订单收购优质架子牛。截至2016年12月31日，公司已累计从澳洲引进24,140头安格斯种母牛，其中内蒙地区5,723头，宁夏地区10,470头，新疆7,740头，河南地区207头。在主要牛肉消费市场构建了一定规模的牛群。同时为保证公司肉牛业务实施中纯种架子牛来源，公司与合作对象签订《安格斯种母牛委托采购及架子牛回购合同》（以下简称回购合同），合同约定合作对象养殖安格斯种母牛所繁育二代牛，达到约定回购标准，公司有义务按照合同约定价款进行回购。截至2016年12月31日，公司引进安格斯种母牛中签订回购合同数量为10,605头，其中宁夏地区8,048头，新疆地区2,557头。公司预计2017年需回购架子牛4,452头，其中宁夏地区3,686头，新疆地区766头。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2017年1月11日，公司第三届董事会2017年第一次临时会议、第三届监事会2017年第一次临时会议及2月6日公司2017年第一次临时股东大会均审议通过了《关于部分变更募集资金收购控制下公司少数股东权益并增资的议案》，公司计划使用募集资金1460万澳元。其中，以266.59万澳元收购明加哈牧业持有的中澳德润37.65%股权；以1,193.41万澳元向公司境外全资子公司天山控股增资，增资款项用于收购明加哈农业30%股权及偿还天山控股及其控制下公司部分债务和补充流动资金。截止目前，该项目已获昌吉州发改委和新疆自治区发改委许可备案，付汇手续尚在办理中。

详见公司于2017年1月18日在巨潮资讯网披露的2017-001、2017-002、2017-004号公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,513,903	23.28%	13,131,312			-41,336,995	-28,205,683	15,308,220	7.76%
2、国有法人持股	36,025,998	19.27%				-36,025,998	-36,025,998	0	0.00%
3、其他内资持股	7,487,905	4.01%	13,131,312			-5,310,997	7,820,315	15,308,220	7.76%
其中：境内法人持股	0	0.00%	13,131,312				13,131,312	13,131,312	6.65%
境内自然人持股	7,487,905	4.01%				-5,310,997	-5,310,997	2,176,908	1.10%
二、无限售条件股份	143,437,097	76.72%	2,401,477			36,205,995	38,607,472	182,044,569	92.24%
1、人民币普通股	143,437,097	76.72%	2,401,477			36,205,995	38,607,472	182,044,569	92.24%
三、股份总数	186,951,000	100.00%	15,532,789			-5,131,000	10,401,789	197,352,789	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年4月26日，新疆畜牧总站所持股份36,025,998股解除限售并上市流通，致使有限售条件股份减少36,025,998股，无限售条件股份增加36,025,998股。具体详见公司于2016年4月21日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》。

(2) 2016年5月19日，公司新增股份13,131,312股登记上市。其中，发行股份购买资产向天山农业发行股份11,784,511股，向天山农牧业发行股份1,346,801股，合计发行13,131,312股。致使公司股本由186,951,000股增加至200,082,312股，有限售条件股份增加13,131,312股。具体详见公司于2016年5月18日在巨潮资讯网披露的《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行情况报告暨上市公告书》。

(3) 2016年6月20日，公司限制性股票回购注销完成，回购注销的限制性股票数量为5,131,000股，具体详见公司于2016年6月22日在巨潮资讯网披露的《关于限制性股票回购注销完成的公告》。致使公司总股本由200,082,312股减少至194,951,312股，有限售条件股份减少5,131,000股。

(4) 2016年7月12日，公司募集配套资金新增股份2,401,477股上市流通，致使公司总股本由194,951,312股增加至197,352,789股，无限售条件股份增加2,401,477股。具体详见公司于7月8日在巨潮资讯网披露的《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之配套募集资金发行情况报告暨上市公告书》。

(5) 报告期内，除去回购注销限制性股票，公司高管合计解除限售股254,997股；因公司副总经理刘志强先生于2016年12月27日离职，刘志强先生报告期增加限售股75,000股。

股份变动的批准情况



√ 适用 □ 不适用

(1) 公司因发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易并募集配套资金项目，向天山农业和天山农牧业合计发行股份13,131,312股，配套募集资金发行股份2,401,477股。该事项于2015年3月3日经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，于2015年10月28日收到中国证监会核发《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向呼图壁县天山农业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2015年11月完成资产过户手续，2016年5月19日公司向天山农业和天山农牧业发行的13,131,312股上市流通。2016年7月12日，公司募集配套资金新增股份2,401,477股上市流通。

(2) 2016年4月18日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于终止公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》，同意公司终止本次股权激励计划并回购注销的限制性股票数量为5,131,000股，涉及人数为69人。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年4月29日，公司收到中登公司关于向天山农业和天山农牧业合计发行股份13,131,312股的《股份登记申请受理确认书》。

(2) 2016年6月21日，公司收到中登公司出具的《注销股份结果表》，共注销股份5,131,000股。

(3) 2016年6月30日，公司收到中登公司关于募集配套资金新增股份2,401,477股的《股份登记申请受理确认书》。

截止2016年12月19日，公司已完成上述涉及股份变动的工商变更登记，并取得变更后的营业执照。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期，因公司发行股份，公司总股本由期初186,951,000股增加至197,352,789股。股份变动对每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产影响如下：

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减%
基本每股收益（元/股）	-0.72	-0.20	-260.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.72	-0.20	-260.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.8629	1.9322	-3.59%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
天山农牧业发展有限公司	0	0	1,346,801	1,346,801	首发后机构类限售股	2019年5月19日
呼图壁县天山农业发展有限公司	0	0	11,784,511	11,784,511	首发后机构类限售股	2019年5月19日
新疆维吾尔自治区畜牧总站	36,025,998	36,025,998	0	0	自愿延长限售期到期	已于2016年4月26日上市流通

何敏	1,683,482	374,999	0	1,308,483	股权激励回购注销 300,000 股；1,308,483 股为高管锁定，因股权激励注销，何敏实际持有限售股为 1,383,483 股，由公司监督高管依照规定履行限售责任。	2016 年 6 月 20 日完成注销 300,000 股。其余股份依照减持相关规定执行。
蒋炜	1,159,675	400,000	0	759,675	股权激励回购注销 400,000 股。	2016 年 6 月 20 日完成注销 400,000 股。其余股份依照减持相关规定执行。
崔海章	399,374	374,999	0	24,375	股权激励回购注销 300,000 股；24,375 股为高管锁定，因股权激励注销，崔海章实际持有限售股为 99,375 股，由公司监督高管依照规定履行限售责任。	2016 年 6 月 20 日完成注销 300,000 股。其余股份依照减持相关规定执行。
刘志强	384,374	374,999	75,000	84,375	股权激励回购注销 300,000 股；84,375 股为高管锁定，因股权激励注销，刘志强实际持有限售股为 84,375 股，由公司监督高管依照规定履行限售责任。	2016 年 6 月 20 日完成注销 300,000 股。离职满 6 个月，2017 年 6 月 28 日解除限售。
胡玉诚	430,000	430,000	0	0	股权激励回购注销 400,000 股；0 股为高管锁定，因股权激励注销，胡玉诚实际持有限售股为 30,000 股，由公司监督高管依照规定履行限售责任。	2016 年 6 月 20 日完成注销 400,000 股。其余股份依照减持相关规定执行。
何波	300,000	300,000	0	0	股权激励回购注销 300,000 股。	2016 年 6 月 20 日全部股份完成回购注销
谭世新	200,000	200,000	0	0	股权激励回购注销 200,000 股。	2016 年 6 月 20 日全部股份完成回购注销
其余 62 名激励对象（不含高级管理人员）	2,931,000	2,931,000	0	0	股权激励回购注销 2,931,000 股。	2016 年 6 月 20 日全部股份完成回购注销
合计	43,513,903	41,411,995	13,206,312	15,308,220	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
天山生物	2016年04月27日	8.91元/股	13,131,312	2016年05月19日	13,131,312	
天山生物	2016年06月24日	16.24元/股	2,401,477	2016年07月12日	2,401,477	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

具体详见本报告“第六节 股份变动及股东情况 一、股份变动情况 1、股份变动情况”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

具体详见本报告“第六节 股份变动及股东情况 一、股份变动情况 1、股份变动情况”。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	8,961	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	10,566	报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 9）	0	年度报 告披露 日前上 一月末 表决权 恢复的 优先股 股东总 数（如 有）（参 见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天山农牧业发展有限公司	境内非国 有法人	29.10%	57,426,801	1,346,801	1,346,801	56,080,000	质押	57,426,801

新疆维吾尔自治区畜牧总站	国有法人	16.73%	33,025,998	-3,000,000	0	33,025,998		
呼图壁县天山农业发展有限公司	境内非国有法人	5.97%	11,784,511	11,784,511	11,784,511	0	质押	11,784,511
昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	国有法人	2.52%	4,966,502	-1,467,100	0	4,966,502		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	2.42%	4,774,286	4,774,286	0	4,774,286		
全国社保基金一零九组合	其他	1.52%	2,999,811	0	0	2,999,811		
王晓燕	境内自然人	1.27%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
广发证券资管—中国银行—广发恒定 定增宝 12 号集合资产管理计划	其他	0.89%	1,761,083	1,761,083	0	1,761,083		
中国建设银行股份有限公司—长城双动力混合型证券投资基金	其他	0.73%	1,450,000	1,450,000	0	1,450,000		
何敏	境内自然人	0.70%	1,383,555	-761,089	1,308,483	75,072		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除呼图壁县天山农业发展有限公司系天山农牧业发展有限公司全资子公司以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天山农牧业发展有限公司	56,080,000	人民币普通股	56,080,000					
新疆维吾尔自治区畜牧总站	33,025,998	人民币普通股	33,025,998					
昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	4,966,502	人民币普通股	4,966,502					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	4,774,286	人民币普通股	4,774,286					
全国社保基金一零九组合	2,999,811	人民币普通股	2,999,811					
王晓燕	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
广发证券资管—中国银行—广发恒定 定增宝 12 号集合资产管理计划	1,761,083	人民币普通股	1,761,083					

中国建设银行股份有限公司—长城双动力混合型证券投资基金	1,450,000	人民币普通股	1,450,000
何敏	1,383,555	人民币普通股	1,383,555
傅忠	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天山农牧业发展有限公司	李刚	2003 年 04 月 22 日	74866572-3	从事投资管理，资产管理，饲草料、农产品的加工及销售等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

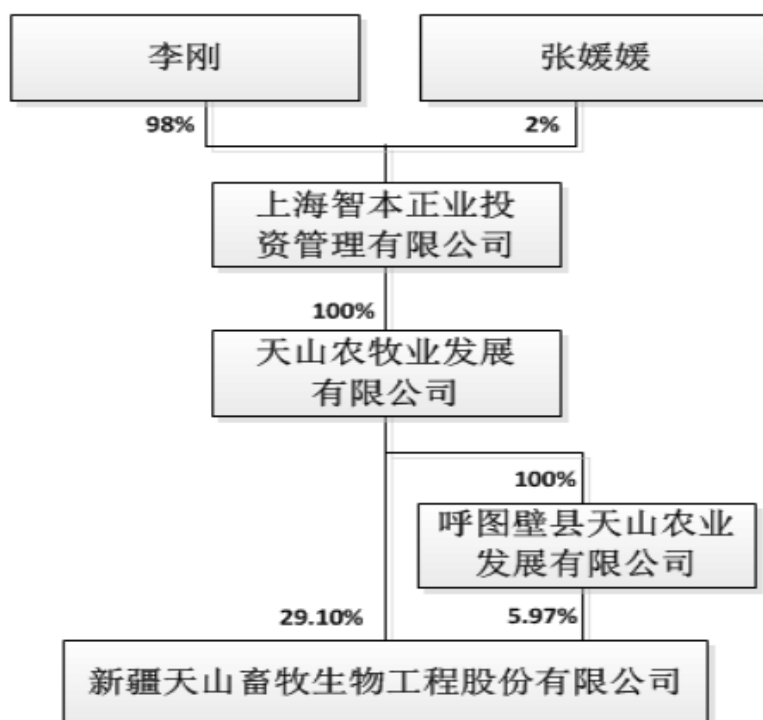
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李刚	中国	否
主要职业及职务	2007 年至今，任上海智本正业投资管理有限公司董事长兼总经理；2013 年至今，任天山农牧业发展有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
新疆维吾尔自治区畜牧总站	李登忠	-	1090 万元	种改良技术及遗传资源保护， 畜禽品种技术检验检测

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蒋炜	董事长	现任	男	52	2009年08月28日		1,412,900	0	0	-400,000	1,012,900
何波	董事、副总经理、财务总监	现任	女	48	2013年07月11日		300,000	0	0	-300,000	0
王锐	董事	现任	男	51	2015年08月24日		0	0	0	0	0
李登忠	董事	现任	男	48	2015年03月03日		0	0	0	0	0
李冬燕	董事	现任	女	42	2012年08月27日		0	0	0	0	0
张沅	独立董事	现任	男	74	2014年05月06日		0	0	0	0	0
李宇立	独立董事	现任	女	40	2015年08月24日		0	0	0	0	0
高超	独立董事	现任	女	50	2014年01月14日		0	0	0	0	0
方光新	监事会主席	现任	男	53	2015年03月03日		0	0	0	0	0
王小乐	监事	现任	男	40	2012年08月27日		0	0	0	0	0
王李君	职工监事	现任	女	41	2009年08月28日		0	0	0	0	0
崔海章	总经理	现任	男	45	2017年01月23日		432,500	0	33,125	-300,000	99,375
何敏	副总经理	现任	男	45	2010年04月30日		2,144,644	0	461,089	-300,000	1,383,555
谭世新	副总经理、技术总监	现任	男	43	2015年02月04日		200,000	0	0	-200,000	0
于舒玮	副总经理 董事会秘书	现任	女	37	2016年12月23日		52,000	0	0	-52,000	0
刘勇	原董事	离任	男	44	2012年08月27日	2017年02月20日	0	0	0	0	0
刘志强	原副总经理	离任	男	45	2009年08月28日	2016年12月27日	412,500	0	28,125	-300,000	84,375
胡玉诚	原副总经理	离任	男	54	2014年01月03日	2017年03月03日	440,000	0	10,000	-400,000	30,000
合计	--	--	--	--	--	--	5,394,544	0	532,339	-2,252,000	2,610,205



0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋炜	董事长	任免	2017年01月22日	辞去总经理职务，继续担任公司董事长及董事会战略委员会主任委员、提名委员会委员的职务。
崔海章	总经理	任免	2017年01月23日	经公司第三届董事会2017年第二次临时会议审议通过，董事会同意公司聘任崔海章先生为公司总经理。
何波	董事、副总经理、财务总监	任免	2017年01月23日	经公司第三届董事会2017年第二次临时会议审议通过，董事会同意公司聘任何波女士为公司董事、副总经理、财务总监。
于舒玮	副总经理、董事会秘书	任免	2016年12月23日	经公司第三届董事会2017年第二次临时会议审议通过，董事会同意公司聘任于舒玮女士为公司副总经理、董事会秘书。
何敏	董事会秘书	任免	2016年12月16日	不再担任董事会秘书职务，继续担任副总经理职务。
刘勇	董事	离任	2017年02月20日	因国投公司已通过大宗交易方式减持了其持有的天山生物全部股份，刘勇先生作为国投公司向本公司推荐的董事，辞去董事及董事会战略委员会委员职务。
方光新	监事会主席	离任	2017年3月28日	工作原因离任。新任监事选聘前继续履行监事职务。
王小乐	监事	离任	2017年02月20日	因国投公司已通过大宗交易方式减持了其持有的天山生物全部股份，王小乐先生作为国投公司向本公司推荐的监事，辞去监事职务。新任监事选聘前继续履行监事职务。
胡玉诚	副总经理	离任	2017年03月03日	个人原因离任。
刘志强	副总经理	离任	2016年12月27日	个人原因离任。

## 三、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、蒋炜先生，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历、政工师。2009年11月至2014年3月3日任天山雪董事。2008年至今任智本正业董事，2009年8月至2016年12月任本公司董事长兼总经理，2014年11月至今任中澳德润董事长，2014年12月至今任明加哈农业、大澳国际董事长。

2、何波女士，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，会计师。2009年至2011年6月任中粮屯河股份有限公司采购部副部长（主持工作），2011年6月至2013年1月任天山农牧业发展有限公司财务总监。2013年7月至今任本公司财务总监，2015年8月至今任本公司董事，现任公司董事、副总经理、财务总监。

3、李登忠先生，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。曾任新疆畜牧厅机关服务中心主任。现任新疆畜牧总站站长、党支部副书记、本公司董事。

4、王锐先生，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中级会计师。曾任上海智本正业投资管理有限公司财务总监、天山农牧业发展有限公司监事会监事、监事会主席。现任新疆天盛伟业房地产开发有限公司总经理，本公司董事。

5、李冬燕女士，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，会计师。2009年至2010年在新疆畜牧

总站从事财务工作，2010 年至 2012 年 4 月任新疆畜牧总站体系建设科副科长。2012 年 4 月至今任新疆畜牧总站财务科副科长。2012 年 8 月至今任本公司董事。

6、张沅先生，1943 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任十一届全国政协委员、北京市政府参事。现任中国农业大学动物科技学院教授、博士生导师，内蒙古赛科星繁育生物技术(集团)股份有限公司独立董事。2014 年 5 月至今任本公司独立董事。

7、李宇立女士，1976 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，新疆财经大学会计学院教授，硕士生导师。现任美克化工独立董事、西域旅游独立董事，本公司独立董事。

8、高超女士，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，法学副教授。现任新疆同创律师事务所律师、昌吉学院法学副教授。兼任昌吉州法学会理事，昌吉州人大立法咨询小组成员，乌鲁木齐市仲裁委员会仲裁员。2014 年 1 月至今任本公司独立董事。

## (二) 监事会成员

1、方光新先生，1963 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。曾任新疆畜牧厅项目办公室主任、副书记。现任新疆畜牧总站副站长、党总支书记、本公司监事会主席。2017 年 3 月 28 日方光新先生因工作原因提出辞去监事职务，新任监事选聘前继续履行监事职务。

2、王小乐先生，1976 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，中国注册土地评估师，中国注册房地产评估师，中国注册资产评估师，中国注册会计师。2009 年至今任昌吉州国资委国有企业监事会监事，昌吉州粮油（购销）集团有限责任公司监事会监事，昌吉州园林宾馆财务监督代表。2012 年 8 月至 2017 年 2 月 20 日任本公司监事。2017 年 2 月 20 日王小乐先生提出辞去监事职务，新任监事选聘前继续履行监事职务。

3、王李君女士，女，1975 年 10 月出生，大学本科学历，2008 年至 2009 年 9 月曾在天山生物有限行政部从事人事主管工作。2009 年 9 月至 2012 年 8 月任本公司行政部部长助理、副部长。2010 年 4 月至今任巴尔鲁克牧业监事，2012 年 8 月至 2013 年 7 月任本公司人事行政部部长，2013 年 7 月至 2016 年 10 月任本公司人力资源部部长。2016 年 10 月任中澳德润综合部部长，2009 年 8 月至今任本公司职工代表监事。

## (三) 高级管理人员

1、蒋炜先生，简历参见上述“（一）董事会成员”中相关部分。

2、崔海章先生，1970 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理经济师。曾任德隆畜牧玛纳斯乳制品公司总经理助理、天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司副总经理。现任本公司总经理、天山凯风董事长、美加农董事长、农牧科技执行董事、中澳德润总经理。

3、何敏先生，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学商学院硕士。2008 年至 2009 年任智本正业运营总监，2010 年 4 月至 2016 年 12 月任本公司董事会秘书、副总经理。现任公司副总经理。

4、谭世新先生，1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士研究生学历，畜牧师。2002 年 3 月起任天山生物有限技术主管、种公牛站站长等职，2009 年 9 月任本公司总经理助理、育种部部长。现任公司本公司副总经理、技术总监。

5、何波女士，简历参见上述“（一）董事会成员”中相关部分。

6、于舒玮，女，汉，1980 年 2 月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，无境外永久居留权。曾任新疆广汇实业股份有限公司证券部董事会秘书处处长、董事长秘书，2009 年 8 月至 2016 年 12 月任本公司证券部部长、证券事务代表。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

李登忠	新疆维吾尔自治区畜牧总站	站长	2014年09月01日		是
李冬燕	新疆维吾尔自治区畜牧总站	财务科副科长	2012年08月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张沅	中国农业大学动物科技学院	教授、博士生导师	1989年04月19日		是
张沅	内蒙古赛科星繁育生物技术(集团)股份有限公司	独立董事	2009年01月01日		是
高超	昌吉学院	法学副教授	1991年08月31日		是
高超	乌鲁木齐市仲裁委员会	仲裁员	2006年12月20日		是
高超	昌吉州人大立法咨询小组	成员	2008年12月01日		否
高超	新疆同创律师事务所律师	律师	1998年12月30日		是
高超	昌吉州法学会	理事	2012年03月28日		否
王小乐	昌吉州国有企业监事会	专职监事	2009年04月16日		是
王锐	天盛伟业房地产开发有限公司	总经理	2015年08月01日		是
李宇立	新疆财经大学	会计学教授	1998年09月01日		是
李宇立	新疆美克化工股份有限公司	独立董事	2011年09月01日		是
李宇立	西域旅游开发股份有限公司	独立董事	2014年11月26日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会对董事、监事、高管的薪酬方案进行研究并决定。公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据分别为：公司第三届董事会第二次会议审议通过的《公司2016年董事薪酬方案》、《公司高级管理人员2016年薪酬标准》、第三届监事会第二次会议审议通过的《公司监事2016年薪酬方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共18人，公司共支付报酬366.61万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒋炜	董事长	男	52	现任	62.07	否
何波	董事、副总经理、财务总监	女	48	现任	36.75	否
王锐	董事	男	51	现任	0	是
李登忠	董事	男	48	现任	0	是
李冬燕	董事	女	42	现任	0	是
刘勇	董事	男	45	离任	0	是
张沅	独立董事	男	74	现任	3	否
李宇立	独立董事	女	40	现任	3	否
高超	独立董事	女	50	现任	3	否
方光新	监事会主席	男	53	现任	0	是
王小乐	监事	男	40	离任	0	否
王李君	职工监事	女	41	现任	19.83	否
崔海章	总经理	男	46	现任	38.27	否
胡玉诚	副总经理	男	54	离任	55.43	否
何敏	副总经理	男	45	现任	46.18	否
刘志强	副总经理	男	46	离任	37.38	否
谭世新	副总经理、技术总监	男	43	现任	42.28	否
于舒玮	副总经理、董事会秘书	女	37	现任	19.42	否
合计	--	--	--	--	366.61	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	140
主要子公司在职员工的数量（人）	128
在职员工的数量合计（人）	268
当期领取薪酬员工总人数（人）	268
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	70
销售人员	45
技术人员	73
财务人员	17
行政人员	35
管理人员	28
合计	268
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士及高级工程师	13
大学本科学历	52
大专学历	58
中专及以下学历	145
合计	268

## 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金。公司结合市场薪资提升情况，参照同行内薪资水平，以及内部员工晋升发展需要，每年度都会进行不等幅度的调薪，采取不同的激励措施，提升员工的满意度，更能极大地提升员工的工作积极性，提高工作效率，为企业创造更多的利润。

## 3、培训计划

公司注重员工培训，采用内培与外培相结合的模式，提升员工的综合素质和工作技能，以及管理者的管理能力。针对不同阶段的员工，公司开展不同的培训，自上而下构建了完善的培训体系，积极寻求各种有效的培训资源，定期组织各项专业培训，加强与员工沟通交流，进一步提升员工的专业技术和整体素质，促进员工和企业共同发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司完成董事会、监事会换届选举和高级管理人员的聘任工作。公司治理各方面符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，开通网络投票，确保股东的合法权益，特别是中小股东能充分行使股东权利。

报告期内，公司股东大会共召开了3次会议，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

#### （二）关于控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人及其控制的其它企业。

报告期内，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议14次。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略发展委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会会议7次，监事列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## (六) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 01 月 28 日	2016 年 01 月 29 日	www.cninfo.com.cn
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 05 月 11 日	2016 年 05 月 12 日	www.cninfo.com.cn
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 13 日	www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张沅	14	5	9	0	0	否
高超	14	6	8	0	0	否
李宇立	14	6	8	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	3
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会及提名委员会。2016年度，各专门委员会根据工作细则等相关制度的规定，忠实履行职责，充分发挥各自的专业作用。审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行绩效考评，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，进行公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，在公司高级管理人员的选聘上发挥积极的作用，未有违反《公司章程》等相关规定事宜。公司充分尊重并采纳了各专门委员会的建议，切实履行了相关的责任和义务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了保障公司董事、监事依法履行职权，健全公司薪酬管理体系，公司根据《中华人民共和国公司法》、《关于上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规及公司《章程》的有关规定，制定了《董事、监事薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

根据公司年度履职情况，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行



考核后，一致认为：2016年度公司高级管理人员薪酬标准严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>"重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。1.董事、监事和高级管理人员舞弊；2.对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；3.当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4.审计委员会以及内部审计部对财务报告内部控制监督无效；5.公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；6.主要税种及税率、税收优惠及其依据未按规定披露的；7.公司合并财务报表范围信息披露不完整的；8.合并财务报表项目注释不充分完整的；9.母公司财务报表主要项目注释遗漏的；10.关联方及关联交易未按规定披露的。重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2.未建立反舞弊程序和控制措施；3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。1.除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。"</p>	<p>"重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。1.缺乏民主决策程序；2.决策程序导致重大失误；3.违反国家法律法规并受到处罚；4.媒体频现负面新闻，涉及面广；5.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；6.内部控制重大或重要缺陷未得到整改；7.公司遭受证监会处罚或证券交易所警告；8.业绩预告预计的业绩变动方向与年报实际披露业绩不一致，包括以下情形：原先预计亏损，实际盈利；原先预计扭亏为盈，实际继续亏损；原先预计净利润同比上升，实际净利润同比下降；原先预计净利润同比下降，实际净利润同比上升。重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企</p>

		<p>业偏离控制目标。9.民主决策程序存在但不够完善；10.决策程序导致出现一般失误；11.违反企业内部规章，形成损失；12.媒体出现负面新闻，波及局部区域；13.重要业务制度或系统存在缺陷；14.内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷决策程序效率不高；违反内部规章，但未形成损失；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>"重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。一、财务报表的错报金额在如下区间：1.资产、负债错报&gt;资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 1000 万元；2.营业收入错报&gt;营业收入 5%以上，且绝对金额超过 500 万元；3.利润错报&gt;利润总额 5%以上，且绝对金额超过 300 万元；4. 所有者权益错报&gt;所有者权益总额的 5%，且绝对金额超过 800 万元；5.会计差错金额直接影响盈亏性质，即由于会计差错使得原来为亏损的转变为盈利，或者由盈利转变为亏损；6.经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，会计差错金额占最近一个会计年度净利润 5%以上，且绝对金额超过 300 万元；二.会计报表附注中财务信息的披露的认定标准：或有事项未披露涉及金额&gt;净资产的 10%；重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。一、财务报表的错报金额在如下区间：1.资产总额的 2%≤资产、负债错报≤资产总额 5%以上，且 500 万元≤绝对金额≤1000 万元；2.营业收入总额 2%≤营业收入错报≤营业收入总额 5%，且 300 万元≤绝对金额≤500 万元；3.净利润 2%≤利润错报≤净利润 5%，且 150 万元≤绝对金额≤300 万元；4.所有者权益总额的 2%≤所有者权益错报≤所有者权益总额的 5%，且 300 万元≤绝对金额≤800 万元；5.经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，不直接影响盈亏性质，利润总额 2%≤会计差错金额≤净利润 5%，且 150 万元≤绝对金额≤300 万元；二、会计报表附注中财务信息的披露的认定标准：所有者权益总额的 5%≤或有事项未披露涉及金额&lt;所有者权益总额的 10%。、一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。一、财务报表的错报金额在如下区间：1.资产、负债错报&lt;资产总额 2%以上，且绝对金额超过 100 万元；2.营业收入错报&lt;营业收入总额 2%，且绝对金额超过 100 万元；3.利润错报&lt;净利润 2%，且绝对金额超过 100 万元；4.所有者权益错报&lt;所有者权益总额的 2%，且绝对金额超过 100 万元；5.经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，不直接影响盈亏性质，会计差错金额&lt;净利润 2%，且绝对金额超过 100 万元。二、会计报表附注中财务信息的披露的认定标准：或有事项未披露涉及金额&lt;所有者权益总额的 5%。"</p>	<p>"重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。损失&gt;净利润的 5%，且绝对金额超过 300 万元；重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。净利润的 2%≤损失≤净利润的 5%，且 150 万元≤绝对金额≤300 万元；一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。损失&lt;净利润的 2%，且绝对金额超过 100 万元。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）8-121 号
注册会计师姓名	张凯、倪意

#### 审计报告正文

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（以下简称天山生物）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，天山生物财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天山生物2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张凯

中国·杭州

中国注册会计师：倪意

二〇一七年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,215,426.16	114,108,594.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		285,107.37
衍生金融资产		
应收票据	218,000.00	3,440,785.00
应收账款	43,238,756.33	54,674,268.66
预付款项	3,429,567.08	68,209,660.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	21,222.22	69,952.23
应收股利		
其他应收款	15,418,559.10	19,689,288.82
买入返售金融资产		
存货	85,701,698.64	206,161,427.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,916,120.93	2,502,108.57
流动资产合计	312,159,350.46	469,141,192.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	257,551.60	3,746,074.00
长期股权投资	5,176,342.72	

投资性房地产		
固定资产	374,760,177.66	383,317,490.78
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	11,568,479.74	28,143,887.16
油气资产		
无形资产	138,117,194.45	22,861,252.44
开发支出		
商誉	1,943,151.32	
长期待摊费用	5,450,251.37	3,878,635.94
递延所得税资产	4,336,263.34	824,253.92
其他非流动资产	1,600,000.00	
非流动资产合计	543,209,412.20	442,771,594.24
资产总计	855,368,762.66	911,912,787.20
流动负债：		
短期借款	240,502,576.01	299,608,347.11
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		159,963.07
衍生金融负债		
应付票据	3,100,000.00	
应付账款	68,309,191.62	83,803,387.92
预收款项	18,912,840.43	28,949,558.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,485,810.78	5,722,902.72
应交税费	814,549.00	1,663,485.03
应付利息	2,583,841.19	1,524,225.30
应付股利		
其他应付款	31,996,448.75	16,888,716.54
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	17,224,874.68	4,254,840.00
其他流动负债		8,458,453.50
流动负债合计	388,930,132.46	451,033,879.92
非流动负债：		
长期借款	56,124,834.90	14,518,941.82
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		10,542.55
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,270,760.20	12,017,653.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		19,736,391.50
非流动负债合计	65,395,595.10	46,283,528.90
负债合计	454,325,727.56	497,317,408.82
所有者权益：		
股本	197,352,789.00	186,951,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	286,567,162.64	173,923,697.16
减：库存股		28,194,845.00
其他综合收益	-2,937,037.50	-7,669,830.89
专项储备		
盈余公积	10,670,952.27	10,670,952.27
一般风险准备		
未分配利润	-124,000,567.17	15,629,194.22
归属于母公司所有者权益合计	367,653,299.24	351,310,167.76
少数股东权益	33,389,735.86	63,285,210.62



所有者权益合计	401,043,035.10	414,595,378.38
负债和所有者权益总计	855,368,762.66	911,912,787.20

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：李伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,907,879.31	88,318,037.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,710,058.05	11,817,362.67
预付款项	6,379,569.96	66,918,446.18
应收利息	21,222.22	69,952.23
应收股利		
其他应收款	134,002,880.33	86,335,233.30
存货	18,789,070.89	28,749,066.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	808,787.19	522,561.14
流动资产合计	318,619,467.95	282,730,660.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	328,775,569.01	159,434,180.00
投资性房地产		
固定资产	128,676,213.83	194,083,569.13
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	11,405,603.89	22,742,557.34
油气资产		

无形资产	12,123,665.34	9,344,494.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,018,312.92	3,205,349.84
递延所得税资产	3,127,592.78	485,613.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	487,126,957.77	389,295,764.10
资产总计	805,746,425.72	672,026,424.23
流动负债：		
短期借款	179,750,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,100,000.00	
应付账款	38,391,788.21	59,368,984.75
预收款项	9,561,988.50	26,490,723.50
应付职工薪酬	3,110,374.41	3,470,295.32
应交税费	649,901.85	123,038.44
应付利息	304,608.80	217,971.46
应付股利		
其他应付款	25,786,176.85	1,213,494.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,991,541.35	4,254,840.00
其他流动负债		8,458,453.50
流动负债合计	270,646,379.97	233,597,801.47
非流动负债：		
长期借款	33,247,057.12	12,764,520.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,401,113.12	7,608,282.26

递延所得税负债		
其他非流动负债		19,736,391.50
非流动负债合计	38,648,170.24	40,109,193.76
负债合计	309,294,550.21	273,706,995.23
所有者权益：		
股本	197,352,789.00	186,951,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	283,609,637.52	170,966,172.04
减：库存股		28,194,845.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,670,952.27	10,670,952.27
未分配利润	4,818,496.72	57,926,149.69
所有者权益合计	496,451,875.51	398,319,429.00
负债和所有者权益总计	805,746,425.72	672,026,424.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	375,207,065.81	246,867,894.03
其中：营业收入	375,207,065.81	246,867,894.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	563,000,709.70	291,033,771.53
其中：营业成本	379,478,695.90	197,232,767.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	828,338.31	348,490.07
销售费用	26,995,364.44	22,296,435.29
管理费用	66,493,696.01	48,744,997.94
财务费用	15,754,796.74	12,590,327.47
资产减值损失	73,449,818.30	9,820,753.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		125,144.30
投资收益（损失以“-”号填列）	198,678.55	-4,724,837.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	443,453.45	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-187,594,965.34	-48,765,570.26
加：营业外收入	7,250,829.16	4,871,700.78
其中：非流动资产处置利得	213,143.06	714,747.10
减：营业外支出	6,379,008.54	2,953,680.63
其中：非流动资产处置损失	5,575,809.72	2,918,611.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-186,723,144.72	-46,847,550.11
减：所得税费用	-3,304,857.87	651,276.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-183,418,286.85	-47,498,826.12
归属于母公司所有者的净利润	-139,629,761.39	-35,659,960.10
少数股东损益	-43,788,525.46	-11,838,866.02
六、其他综合收益的税后净额	4,732,793.39	-6,687,160.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,732,793.39	-6,687,160.33
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,732,793.39	-6,687,160.33
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,732,793.39	-6,687,160.33

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-178,685,493.46	-54,185,986.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,896,968.00	-42,347,120.43
归属于少数股东的综合收益总额	-43,788,525.46	-11,838,866.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.72	-0.200
（二）稀释每股收益	-0.72	-0.200

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：李伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	28,761,574.68	47,261,820.52
减：营业成本	25,348,758.63	22,070,079.78
税金及附加	470,458.27	70,373.15
销售费用	6,147,999.18	5,740,986.99
管理费用	34,743,276.76	24,321,290.89
财务费用	7,708,492.44	1,174,811.13
资产减值损失	17,091,650.18	3,791,923.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,454,654.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-62,749,060.78	-11,362,298.99
加：营业外收入	12,779,765.62	3,094,924.05
其中：非流动资产处置利得	8,265,889.75	517,782.54
减：营业外支出	5,780,337.00	2,223,212.19
其中：非流动资产处置损失	5,086,345.24	2,198,212.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-55,749,632.16	-10,490,587.13
减：所得税费用	-2,641,979.19	-514,446.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-53,107,652.97	-9,976,140.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变		

动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-53,107,652.97	-9,976,140.69
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	400,904,602.51	234,042,694.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,941,149.77	14,622,818.24
收到其他与经营活动有关的现金	226,560,742.90	134,756,361.29

经营活动现金流入小计	639,406,495.18	383,421,874.44
购买商品、接受劳务支付的现金	238,506,722.24	361,077,869.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	47,593,135.37	41,001,897.50
支付的各项税费	8,355,991.85	20,886,879.22
支付其他与经营活动有关的现金	223,295,483.49	160,501,076.63
经营活动现金流出小计	517,751,332.95	583,467,723.26
经营活动产生的现金流量净额	121,655,162.23	-200,045,848.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		47,906,028.00
取得投资收益收到的现金		355,410.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,724,278.87	15,636.53
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	40,387,090.68	89,051,655.33
投资活动现金流入小计	44,111,369.55	137,328,730.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,472,774.54	116,912,635.58
投资支付的现金	3,200,000.00	84,646,908.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,672,774.54	201,559,543.58
投资活动产生的现金流量净额	-35,561,404.99	-64,230,812.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,933,642.34	29,244,845.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	980,000.00	1,050,000.00
取得借款收到的现金	358,816,265.03	330,241,485.47
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		35,839,935.00
筹资活动现金流入小计	400,749,907.37	395,326,265.47

偿还债务支付的现金	379,169,167.07	101,139,965.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,856,378.34	15,026,031.30
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	39,296,746.47	436,719.00
筹资活动现金流出小计	439,322,291.88	116,602,715.98
筹资活动产生的现金流量净额	-38,572,384.51	278,723,549.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	635,458.76	1,098,085.77
五、现金及现金等价物净增加额	48,156,831.49	15,544,973.45
加：期初现金及现金等价物余额	94,008,594.67	78,463,621.22
六、期末现金及现金等价物余额	142,165,426.16	94,008,594.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,409,880.75	46,811,307.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	238,409,287.96	156,380,730.65
经营活动现金流入小计	274,819,168.71	203,192,037.99
购买商品、接受劳务支付的现金	20,350,307.70	17,653,604.66
支付给职工以及为职工支付的现金	19,233,855.79	17,381,518.79
支付的各项税费	869,627.40	834,076.91
支付其他与经营活动有关的现金	229,523,076.97	251,084,502.92
经营活动现金流出小计	269,976,867.86	286,953,703.28
经营活动产生的现金流量净额	4,842,300.85	-83,761,665.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		83,745,963.00
取得投资收益收到的现金		355,410.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,923,675.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	39,856,650.35	89,051,655.33
投资活动现金流入小计	42,780,325.35	173,153,029.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,736,973.84	94,295,192.39



投资支付的现金	11,015,594.14	84,646,908.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,383,265.31	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,135,833.29	178,942,100.39
投资活动产生的现金流量净额	-10,355,507.94	-5,789,071.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,953,642.34	28,194,845.00
取得借款收到的现金	294,750,000.00	152,696,200.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	335,703,642.34	180,891,045.00
偿还债务支付的现金	219,784,351.53	84,362,705.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,029,495.80	10,354,911.44
支付其他与筹资活动有关的现金	36,736,746.47	367,719.00
筹资活动现金流出小计	268,550,593.80	95,085,335.44
筹资活动产生的现金流量净额	67,153,048.54	85,805,709.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,675,242.54
五、现金及现金等价物净增加额	61,639,841.45	-2,069,784.52
加：期初现金及现金等价物余额	68,218,037.86	70,287,822.38
六、期末现金及现金等价物余额	129,857,879.31	68,218,037.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	186,951,000.00				173,923,697.16	28,194,845.00	-7,669,830.89		10,670,952.27		15,629,194.22	63,285,210.62	414,595,378.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	186,951,000.00				173,923,697.16	28,194,845.00	-7,669,830.89		10,670,952.27		15,629,194.22	63,285,210.62	414,595,378.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,401,789.00				112,643,465.48	-28,194,845.00	4,732,793.39				-139,629,761.39	-29,895,474.76	-13,552,343.28
(一)综合收益总额							4,732,793.39				-139,629,761.39	-43,788,525.46	-178,685,493.46

(二)所有者投入和减少资本	10,401,789.00				112,643,465.48	-28,194,845.00						13,893,050.70	165,133,150.18
1. 股东投入的普通股	10,401,789.00				112,643,465.48							980,000.00	124,025,254.48
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-28,194,845.00							28,194,845.00
4. 其他												12,913,050.70	12,913,050.70
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	197,352,789.00				286,567,162.64		-2,937,037.50		10,670,952.27		-124,000,567.17	33,389,735.86	401,043,035.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	90,910,000.00				238,813,037.87		-982,670.56		10,670,952.27		55,834,654.32	41,190,955.93	436,436,929.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	90,910,000.00				238,813,037.87		-982,670.56		10,670,952.27		55,834,654.32	41,190,955.93	436,436,929.83

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	96,041,000.00				-64,889,340.71	28,194,845.00	-6,687,160.33				-40,205,460.10	22,094,254.69	-21,841,551.45
（一）综合收益总额							-6,687,160.33				-35,659,960.10	-11,838,866.02	-54,185,986.45
（二）所有者投入和减少资本	5,131,000.00				26,020,659.29	28,194,845.00						33,933,120.71	36,889,935.00
1. 股东投入的普通股	5,131,000.00				23,063,845.00								28,194,845.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额						28,194,845.00							-28,194,845.00
4. 其他					2,956,814.29							33,933,120.71	36,889,935.00
（三）利润分配											-4,545,500.00		-4,545,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,545,500.00		-4,545,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	90,910,000.00				-90,910,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,910,000.00				-90,910,000.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	186,951,000.00				173,923,697.16	28,194,845.00	-7,669,830.89		10,670,952.27		15,629,194.22	63,285,210.62	414,595,378.38

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	186,951,000.00				170,966,172.04	28,194,845.00			10,670,952.27	57,926,149.69	398,319,429.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	186,951,000.00				170,966,172.04	28,194,845.00			10,670,952.27	57,926,149.69	398,319,429.00

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,401,789.00				112,643,465.48	-28,194,845.00				-53,107,652.97	98,132,446.51
(一) 综合收益总额										-53,107,652.97	-53,107,652.97
(二)所有者投入和减少资本	10,401,789.00				112,643,465.48	-28,194,845.00					151,240,099.48
1. 股东投入的普通股	10,401,789.00				112,643,465.48						123,045,254.48
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-28,194,845.00					28,194,845.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	197,352,789.00				283,609,637.52				10,670,952.27	4,818,496.72	496,451,875.51

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,910,000.00				238,812,327.04				10,670,952.27	72,447,790.38	412,841,069.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,910,000.00				238,812,327.04				10,670,952.27	72,447,790.38	412,841,069.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	96,041,000.00				-67,846,155.00	28,194,845.00				-14,521,640.69	-14,521,640.69
(一) 综合收益总额										-9,976,140.69	-9,976,140.69
(二) 所有者投入和减少资本	5,131,000.00				23,063,845.00	28,194,845.00					
1. 股东投入的普通股	5,131,000.00				23,063,845.00						28,194,845.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有						28,194,845.00					-28,194,845.00



者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-4,545,500.00	-4,545,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,545,500.00	-4,545,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	90,910,000.00				-90,910,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,910,000.00				-90,910,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	186,951,000.00				170,966,172.04	28,194,845.00			10,670,952.27	57,926,149.69	398,319,429.00

### 三、公司基本情况

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经昌吉州工商行政管理局批准，由天山农牧业发展有限公司（原名为新疆德隆畜牧良种繁育有限公司）（以下简称天山农牧业）和昌吉州国有资产投资经营有限责任公司（原名为新疆昌吉回族自治州国有资产投资管理中心）出资设立，于2003年6月18日在昌吉州工商行政管理局登记注册，总部位于新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州。公司现持有统一社会信用代码为91652300748699149X的营业执照，公司注册资本为197,352,789.00元，股份总数197,352,789股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股15,308,220股；无限售条件的流通股份A股182,044,569股。公司股票已于2012年4月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属畜牧服务行业。经营范围：种牛、奶牛的养殖、销售和进出口，种羊养殖、销售进出口，冻精、胚胎的生产、销售和进出口，生鲜牛乳的收购和销售（以上项目凭许可证经营），饲料种植、加工，销售肉类和进出口业务，相关畜牧科技咨询、技术服务，有机肥料、微生物肥料、复混肥、其他肥料的制造、销售，羊毛的销售和进出口业务，经营畜牧机械、饲料牧草、畜禽养殖技术的进出口业务，其他货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品或提供的劳务：种牛、奶牛的养殖、销售和进出口，种羊养殖、销售进出口，冻精、胚胎的生产、销售和进出口，生鲜牛乳的收购和销售。

本财务报表业经公司2017年3月28日第三届第四次董事会批准对外报出。

本公司将北京天山凯风畜牧科技有限公司（以下简称北京凯风）、新疆新诺生物科技有限责任公司（以下简称新诺生物）、天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司（以下简称天山控股）、中澳德润牧业有限责任公司（以下简称中澳德润）、新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司（以下简称巴尔鲁克）、昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限公司（以下简称伊盛源）、明加哈农业发展有限公司（以下简称明加哈农业）、大澳国际贸易公司（以下简称大澳国际）、呼图壁县天山农牧科技发展有限公司（以下简称农牧科技）、宁夏美加农生物科技发展股份有限公司（以下简称美加农生物）、宁夏青铜峡市美加农牧业发展有限公司（以下简称青铜峡美加农）、宁夏西部尚农贸易有限公司（以下简称西部尚农）、宁夏泾源美加农安格斯发展有限公司（以下简称泾源美加农）、昌吉安格斯牛业科技发展有限公司（以下简称昌吉安格斯）等14家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、生产性生物资产、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 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、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额

与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个

月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额在 50 万元以上（含 50 万元）且占余额 5% 以上的应收账款、30 万元以上（含 30 万元）且占余额 5% 以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合和关联方款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、处于饲养过程中的未达到生产能力的消耗性生物资产等。

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货（除消耗性生物资产外）采用月末一次加权平均法，消耗性生物资产采用个别计价法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**13、划分为持有待售资产**

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

**14、长期股权投资****1. 共同控制、重要影响的判断**

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	9.50-2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-6	5	19.00-15.83
土地	其他	注	注	注

[注]：根据澳大利亚相关规定，公司对土地拥有所有权，故不计提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金

额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	预计净残值(%)	年折旧率(%)
种公牛	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
成母牛	年限平均法	5-7	5	13.57-19.00
种羊	年限平均法	5	5	19.00
成母羊	年限平均法	5	5	19.00
马	年限平均法	10	5	9.50

### 3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

根据资产的预计产出能力确定使用寿命，根据资产处置时有关经济利益的预期实现方式确定预计净残值。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值准备

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、草原使用权、软件、屠宰经营权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	26-50
草原使用权	12
软件	5
屠宰经营权	50
其他	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23、 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 24、 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25、 收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司的销售收入主要为冻精、牛奶、肉制品、犊牛及后备牛羊等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 26、 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收入相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税（费）率
增值税	销售货物	0%、6%、13%、17%
消费税	购买商品和接受服务	10%[注 1]
营业税	应纳税营业额	0%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按房产原值减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%、0%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、15%、20%、25%、30%[注 2]

### 2、税收优惠

免税文件	审批或备案机关	免税单位	免税税种	免税收入种类	免税期限	减免后税率	法律依据
《昌吉市国家税务总局关于免征新疆莹牛农牧业开发有限责任公司等八十三户企业增值税的	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	种牛、冻精、牛奶的养殖及销售等		0%	《增值税暂行条例》、《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料免增值税政策的通知》（财

通知（昌市国税办[2005]26号）							税[2001]113号）
《税收减免登记备案告知书》（昌市）国税减免备字[2012]154号）	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	有机肥料生产、销售	2012年7月1日至2017年7月31日	0%	《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）
财税[2016]36号	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产	2016年1月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36号附件3第一条第（三十五）款
《税收减免登记备案告知书》（昌市）国税减免备字[2011]007号）	昌吉市国家税务局	本公司	所得税	牲畜、家禽的饲养所得	2011年1月1日至2053年12月31日	0%	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第（一）项、《税收减免管理办法》第五条和第十九条
[注3]	昌吉市国家税务局	本公司	所得税	所得额	2016年度	15%	财政部 海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财税[2011]58号）
《税收减免登记备案告知书》（裕）国税减免备字[2010]年10号）	裕民县国家税务局	巴尔鲁克	所得税	畜牧养殖收入及农产品初加工收入	2010年4月1日起	0%	《企业所得税法》及实施条例、《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]（149号）国税函[2008]850号及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
[注4]	裕民县国家税务局	巴尔鲁克	所得税	所得额	2016年度	15%	财政部 海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政

							策问题的通知(财税[2011]58号)
《税收减免登记备案告知书》(裕)国税减免备字[2010]年11号)	裕民县 国家税务局	巴尔鲁克	增值税	畜牧养殖收入及农产品初加工收入	2010年6月1日起	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于《农业产品征税范围注释》的通知》(财税字[1995]52号)及《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条
《减免税备案通知书》(地税减免备字[2]号)	裕民县 国家税务局	巴尔鲁克	营业税	农业用土地租金收入	2011年7月1日起	0%	财政部、国家税务总局《关于对若干项目免征营业税的通知》(财税字[1994]2号)及国家税务总局《关于农业用地出租征税问题的批复》(国税函[1998]第82号)
减(免)税批准通知书裕国税减免字[2011]第008号	裕民县 国家税务局	巴尔鲁克	房产税	农业品加工企业	2011年至2016年6月	0%	《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号)
财税[2008]149号文件	昌吉市 国家税务局	中澳德润	所得税	灌溉、农产品初加工、兽医、农机推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目免税所得额	2014年8月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)
中华人民共和国企业所得税法实施条例第八十六条	昌吉市 国家税务局	中澳德润	所得税	牲畜、家禽的饲养免税所得额	2014年8月1日起	0%	《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告2011年第48号)



《中华人民共和国增值税暂行条例》 (中华人民共和国国务院第 538 号)	昌吉市 国家税务局	中澳 德润	增值税	农业生产者销售的自产农业产品 免征增值税	2014 年 8 月 1 日起	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例》 (中华人民共和国国务院第 538 号)
财税[2012]75 号 文件	昌吉市 国家税务局	中澳 德润	增值税	鲜活肉蛋产品流 通环节免征增值 税	2014 年 8 月 1 日起	0%	《财政部国家税务 总局关于免征部分 鲜活肉蛋产品流 通环节增值税政 策的通知》(财 税[2012]75 号)
财税[2012]75 号 文件	昌吉市 国家税务局	伊盛 源	增值税	鲜活肉蛋产品流 通环节免征增值 税	2015 年 10 月 1 日起	0%	《财政部国家税务 总局关于免征部分 鲜活肉蛋产品流 通环节增值税政 策的通知》(财 税[2012]75 号)
财税[2008]149 号 文件	昌吉市 国家税务局	伊盛 源	所得税	从事农、林、牧、 渔业项目的所得 额减免征收企业 所得税	2015 年 10 月 1 日起	0%	《财政部 国家税务 总局关于发布享受 企业所得税优惠政 策的农产品初加工 范围(试行)的通知 (财税[2008]149 号)
财税[2016]36 号	昌吉市 国家税务局	农牧 科技	增值税	土地承包收入	2016 年 7 月 13 日起	0%	《财政部、国家税务 总局关于全面瑞凯 营业税改征增值 税试点的通知》 (财税[2016]36 号附件 3 第一 条第(三十五) 款)
财税[2016]36 号	呼图壁 县国家 税务局	农牧 科技	增值税	土地使用权转 让给农业生产者 用于农业生产	2016 年 7 月 13 日起	0%	《财政部 国家税务 总局关于全面推 开营业税改增值 税试点的通知》 (财税[2016]36 号)附件 3 第 一条(三十五)款
纳税人减免税备案 登记表	呼图壁 县国家 税务局	农牧 科技	企业所得 税	从事农、林、牧、 渔业项目的所得 减免征收企业所 得税	2016 年度	0%	《中华人民共和国 企业所得税法》 中华人民共和国 主席令 第 63 号第 27 条第

							(一) 项
税务事项通知书 银开国税通 [2016]535号	银川经 济技术 开发区 国家税 务局	美加 农生 物	增值税	畜牧养殖收入及 农产品初加工收 入	2016年度	0%	《增值税暂行条例》 第十五条第一款、 《财政部国家税务 总局关于《农业产品 征税范围注释》的通 知》(财税字 [1995]52号)及《税 收减免管理办法(试 行)》第五条、第十 九条
税务事项通知书 银经地税通 [2016]2317号	银川经 济技术 开发区 地方税 务局	美加 农生 物	教育费附 加	畜牧养殖收入及 农产品初加工收 入	2016年度	0%	《增值税暂行条例》 第十五条第一款、 《财政部国家税务 总局关于《农业产品 征税范围注释》的通 知》(财税字 [1995]52号)及《税 收减免管理办法(试 行)》第五条、第十 九条
税务事项通知书 银经地税通 [2016]2318号	银川经 济技术 开发区 地方税 务局	美加 农生 物	城市维护 建设税	畜牧养殖收入及 农产品初加工收 入	2016年度	0%	《增值税暂行条例》 第十五条第一款、 《财政部国家税务 总局关于《农业产品 征税范围注释》的通 知》(财税字 [1995]52号)及《税 收减免管理办法(试 行)》第五条、第十 九条
税务事项通知书 银开国税通 [2016]537号	银川经 济技术 开发区 国家税 务局	美加 农生 物	所得税	从事农、林、牧、 渔业项目的所得	2016年度	0%	《中华人民共和国 企业所得税法》中 华人民共和国主席 令第63号第二十七 条第(一)项
青铜峡市国家税务 局税收优惠事项备 案通知书青国 [2015]	青铜峡 市国家 税务局	青铜 峡美 加农	增值税	农、林、牧渔业项 目	2015年3月10 起起	0%	《中华人民共和国 增值税暂行条例实 施细则》，宁夏回族 自治区地方税收减 免管理暂行办法第 十七条

青地税免受字 [2014]第( )号	青铜峡 市地方 税务局 大坝税 务所	青铜 峡美 加农	增值税	增值税附税	2015年1月14 日起	0%	《中华人民共和国 增值税暂行条例实 施细则》，宁夏回族 自治区地方税收减 免管理暂行办法第 十七条
纳税人减免税备案 登记表	青铜峡 市国家 税务局	青铜 峡美 加农	增值税	农业生产者销售 的资产农业产品、 避孕药品和用具、 古旧图书第七项 免征增值税	2015年1月1 日起	征前减免 含抵减	《中华人民共和国 增值税暂行条例》中 华人民共和国国务院 令第538号第十五 条第(一)项
纳税人减免税备案 登记表	青铜峡 市国家 税务局	青铜 峡美 加农	所得税	农、林、牧渔业项 目的所得额	2015年1月1 日起	征前减免 含抵减	《中华人民共和国 企业所得税法》中 华人民共和国主席令 第63号第二十七 条第(一)项
《财务部国家税务 总局关于饲料产品 免征增值税问题的 通知》财税 [2001]121号	银川市 兴庆区 国家税 务局	西部 尚农	增值税	饲料产品	2016年9月1 日起	0%	《财务部国家税务 总局关于饲料产品 免征增值税问题的 通知》财税 [2001]121号
财税[2015]34号	银川市 兴庆区 国家税 务局	西部 尚农	所得税	所得税额	2015年1月1 日起	[注5]	财政部、国家税务总 局联合发布《关于小 微企业所得税优惠 政策的通知》(财税 [2015]34号)

注 3:根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关昌吉市国家税务局审核批准,公司2016年度企业所得税暂按15%税率征收。

注 4:根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关裕民县国家税务局审核批准,子公司巴尔鲁克2016年度企业所得税暂按15%税率征收。

注 5:根据《企业所得税法实施条例》(国务院令第512号)及《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34号),子公司西部尚农属于小型微利企业,自2015年1月1日至2017年12月31日,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

注 1:子公司天山控股、明加哈农业、大澳国际注册地为澳大利亚,根据澳大利亚税法规定对所有的交易(商品和服务)征收消费税,其适用的消费税税率为10%。

注 2:子公司天山控股、明加哈农业、大澳国际适用的所得税税率为30%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
库存现金	44.39	9,916.51
银行存款	157,165,381.77	108,998,678.16
其他货币资金	5,050,000.00	5,100,000.00
合计	162,215,426.16	114,108,594.67
其中：存放在境外的款项总额	5,675,302.87	17,214,690.25

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末银行存款余额中定期存款 15,000,000.00 元，其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金 930,000.00 元，短期借款保证金 3,000,000.00 元，保函保证金 1,120,000.00 元使用受到限制。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		285,107.37
衍生金融资产		285,107.37
合计		285,107.37

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	218,000.00	3,440,785.00
合计	218,000.00	3,440,785.00

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,850,775.87	98.95%	3,612,019.54	7.71%	43,238,756.33	58,072,877.96	99.46%	3,398,609.30	5.85%	54,674,268.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	496,543.75	1.05%	496,543.75	100.00%		315,535.09	0.54%	315,535.09	100.00%	
合计	47,347,319.62	100.00%	4,108,563.29	8.68%	43,238,756.33	58,388,413.05	100.00%	3,714,144.39	6.36%	54,674,268.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,916,111.06	1,545,805.55	5.00%
1 至 2 年	14,193,189.81	1,419,318.99	10.00%
2 至 3 年	1,122,675.00	224,535.00	20.00%
3 至 4 年	54,000.00	27,000.00	50.00%
4 至 5 年	564,800.00	395,360.00	70.00%
合计	46,850,775.87	3,612,019.54	7.71%

确定该组合依据的说明：

详见五、重要会计政策及会计估计 11 小节应收款项（2）

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 577,204.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

注：因非同一控制下企业合并新增纳入合并范围子公司转入坏账准备 132,749.50 元。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售肉产品	315,535.09

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海唐正餐饮有限公司	货款	66,086.80	破产	正在申请破产程序	否
克拉玛依市川隆商贸有限公司	货款	60,000.00	确认该笔款项无法收回	无法找到债务人	否
上海泰克比亚	货款	92,110.50	破产	正在申请破产程序	否
北京丝路印象餐饮管理有限公司	货款	97,337.79	确认该笔款项无法收回	无法找到债务人	否
合计	--	315,535.09	--	--	--

应收账款核销说明：

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京天牧达进出口有限公司	6,409,620.01	13.54	640,962.00
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	4,099,180.00	8.66	409,918.00
Minjah Pastoral Company	3,046,701.45	6.43	152,335.07
麦趣尔集团股份有限公司	1,798,776.00	3.80	89,938.80
新疆友好集团股份有限公司	1,567,363.33	3.31	78,368.17
小计	16,921,640.79	35.74	1,371,522.04

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,427,407.08	99.94		3,427,407.08	64,503,114.01	94.57		64,503,114.01
1-2 年	2,160.00	0.06		2,160.00	3,706,546.18	5.43		3,706,546.18
合计	3,429,567.08	100.00		3,429,567.08	68,209,660.19	100.00		68,209,660.19

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京鑫茂华商进出口有限公司	3,000,000.00	87.47
曲永安	178,435.00	5.20
北京环球种畜有限责任公司	69,575.26	2.03
长春市关东人科技有限公司	65,000.00	1.90
昌吉市新瑞肉牛养殖专业合作社	20,070.00	0.59
小 计	3,333,080.26	97.19

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
定期存款利息	21,222.22	69,952.23
合 计	21,222.22	69,952.23

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,250,815.71	100.00 %	832,256.61	5.12%	15,418,559.10	20,755,483.83	99.95%	1,066,195.01	5.14%	19,689,288.82
单项金额不重大但						10,300.00	0.05%	10,300.00	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款						0.00		00		
合计	16,250,815.71	100.00%	832,256.61	5.12%	15,418,559.10	20,765,783.83	100.00%	1,076,495.01	5.18%	19,689,288.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,992,229.38	799,611.48	5.00%
1 至 2 年	231,171.33	23,117.13	10.00%
2 至 3 年	19,325.00	3,865.00	20.00%
4 至 5 年	8,090.00	5,663.00	70.00%
合计	16,250,815.71	832,256.61	5.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-286,660.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

注：因非同一控制下企业合并新增纳入合并范围子公司转入坏账准备 50,321.96 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他	7,900.00

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------



押金及保证金	13,341,672.41	1,289,915.05
应收退税款		3,107,217.70
往来款	1,970,238.30	15,704,374.03
代扣代缴员工个人五险一金	68,800.18	130,757.85
其他	870,104.82	533,519.20
合计	16,250,815.71	20,765,783.83

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国 沧州海关	保证金	12,304,266.00	1 年以内	75.71%	615,213.30
裕民县库鲁斯台 农牧业发展有限 责任公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	6.15%	50,000.00
新疆富恒安信国 际贸易有限公司	往来款	915,000.00	1 年以内	5.63%	45,750.00
信维力	备用金	231,624.85	1 年以内	1.43%	11,581.24
北京绿道物流有 限公司	往来款	140,038.08	1 年以内	0.86%	7,001.90
合计	--	14,590,928.93	--	89.78%	729,546.44

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,083,428.22		17,083,428.22	15,486,862.38	166,554.94	15,320,307.44
在产品	1,053,338.03		1,053,338.03	1,626,687.92	883,417.43	743,270.49
库存商品	37,020,299.00	12,481,117.14	24,539,181.86	33,940,587.75	4,106,043.43	29,834,544.32

消耗性生物资产	93,104,670.28	50,078,919.75	43,025,750.53	162,388,862.59	2,125,557.39	160,263,305.20
合计	148,261,735.53	62,560,036.89	85,701,698.64	213,443,000.64	7,281,573.19	206,161,427.45

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	166,554.94			166,554.94		
在产品	883,417.43			883,417.43		
库存商品	4,106,043.43	10,588,973.57		2,213,899.86		12,481,117.14
消耗性生物资产	2,125,557.39	53,138,281.72		5,184,919.36		50,078,919.75
小 计	7,281,573.19	63,727,255.29		8,448,791.59		62,560,036.89

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	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	相应存货已经报废
在产品	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	相应存货已经报废
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	相应存货已经报废、销售
消耗性生物资产	估计售价减去至预计销售日将要发生的饲养成本的金额	相应存货已经销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,205,623.29	1,407,698.39
增值税待抵扣进项税	710,497.64	1,094,410.18
合计	1,916,120.93	2,502,108.57

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托采购商品分期收款[注]	3,746,074.00	3,488,522.40	257,551.60	3,746,074.00		3,746,074.00	
合计	3,746,074.00	3,488,522.40	257,551.60	3,746,074.00		3,746,074.00	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

其他说明

公司已于 2016 年 9 月对委托采购商品分期收款债务人多斯德克牛羊养殖专业合作社提起诉讼,于 2016 年 11 月 30 日收到公司胜诉的法院判决书。对方因经营不善,已严重资不抵债。截至期末,公司扣除向其采购饲草料暂估款后全额计提坏账损失。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
二、联营企业												
宁夏博瑞饲料有限公司		3,200,000.00		443,453.45						1,532,889.27	5,176,342.72	
小计		3,200,000.00		443,453.45						1,532,889.27	5,176,342.72	
合计		3,200,000.00		443,453.45						1,532,889.27	5,176,342.72	

		00.00		.45				89.27	42.72	
--	--	-------	--	-----	--	--	--	-------	-------	--

其他说明

其他增加1,532,889.27元系因非同一控制下企业合并新增纳入合并范围子公司引起。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	267,253,137.40	36,149,518.20	10,039,194.14	4,806,525.06	112,306,077.21	430,554,452.01
2.本期增加金额	37,484,975.05	6,845,947.29	1,804,573.09	479,841.83	6,843,933.68	53,459,270.94
(1) 购置	3,680,483.65	5,849,050.82	1,709,621.72	460,594.95		11,699,751.14
(2) 在建工程转入	1,344,857.43					1,344,857.43
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入[注 1]	23,439,610.54	996,896.47	94,951.37			24,531,458.38
(5) 发行股份购买资产[注 2]	8,141,430.00					8,141,430.00
(6) 其他[注 3]	878,593.43			19,246.88	6,843,933.68	7,741,773.99
3.本期减少金额	39,310,031.08	5,364,663.94	748,558.46	193,550.02		45,616,803.50
(1) 处置或报废	1,060,031.08	5,364,663.94	748,558.46	193,550.02		7,366,803.50
(2) 其他[注 4]	38,250,000.00					38,250,000.00
4.期末余额	265,428,081.37	37,630,801.55	11,095,208.77	5,092,816.87	119,150,010.89	438,396,919.45
二、累计折旧						
1.期初余额	28,567,394.79	11,280,341.44	4,392,127.07	2,997,097.93		47,236,961.23
2.本期增加金额	11,719,873.44	4,404,597.31	1,880,249.13	553,008.93		18,557,728.81
(1) 计提	11,020,623.65	4,291,614.25	1,777,412.68	553,008.93		17,642,659.51
(2) 其他转入[注 1]	699,249.79	112,983.06	102,836.45			915,069.30
3.本期减少	1,009,541.52	3,390,046.91	589,363.24	172,544.19		5,161,495.86

金额						
(1) 处置 或报废	1,622.32	3,390,046.91	589,363.24	172,544.19		4,153,576.66
(2) 其他	1,007,919.20					1,007,919.20
4.期末余额	39,277,726.71	12,294,891.84	5,683,012.96	3,377,562.67		60,633,194.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额	747,443.17	1,461,801.99		794,302.45		3,003,547.61
(1) 计提	747,443.17	1,461,801.99		794,302.45		3,003,547.61
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额	747,443.17	1,461,801.99		794,302.45		3,003,547.61
四、账面价值						
1.期末账面 价值	225,402,911.49	23,874,107.72	5,412,195.81	920,951.75	119,150,010.89	374,760,177.66
2.期初账面 价值	238,685,742.61	24,869,176.76	5,647,067.07	1,809,427.13	112,306,077.21	383,317,490.78

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阿什里种羊场、牛场	102,119,015.63	[注 5]
农牧科技公司房产	6,695,109.79	[注 6]
巴尔鲁克车间等房产	869,672.89	手续暂时不全
巴尔鲁克牛舍	4,839,801.29	手续暂时不全
伊盛源牛羊定点屠宰项目房产	8,058,719.39	办理中
小 计	122,582,318.99	

其他说明

注1：固定资产账面原值增加24,531,458.38元，累计折旧增加915,069.30元系因非同一控制下企业合并新增纳入合并范围子公司引起。

注2：2016年，公司通过发行股份购买资产的方式购入呼图壁县天山农业发展有限公司持有的68,512.05亩农业开发用

地使用权及地上相关配套资产。前述配套资产于2016年3月16日交接至公司名下，导致固定资产原值增加8,141,430.00元。具体情况详见本财务报表附注十三、(二)。

注3：系子公司天山控股期末固定资产外币报表折算差异影响金额。

注4：本期固定资产原值其他减少38,250,000.00元，累计折旧其他减少1,007,919.20元，系公司2015年8月与新疆东方环宇投资(集团)有限公司(以下简称东方环宇)签署了交易总价为3,825.00万元的《商品房买卖合同》，因东方环宇房产存在产权瑕疵，经协商，决定终止上述《商品房买卖合同》，并签署了《解除商品房买卖合同协议》，协议约定东方环宇将在《解除商品房买卖合同协议》签订当天返还公司已支付的购房款3,825.00万元及所产生的利息(按银行借款同期利率5.29%)，公司按市场定价支付使用期间的房屋租赁费。

注5：阿什里种羊场、牛场主要用于种牛、种羊的育种养殖，其建设用地符合《国土资源部、农业部关于完善设施农用地管理有关问题的通知》国土资发〔2010〕155号规定。由于该土地是通过土地承包经营权取得的农业设施用地，相关圈舍无法取得房产证。

注6：农牧科技公司房产主要系用于农作物设备存放、办公用房产，其建设用地符合《国土资源部、农业部关于完善设施农用地管理有关问题的通知》国土资发〔2010〕155号规定。由于该土地是通过土地承包经营权取得的农业设施用地，相关房产无法取得房产证。

### 13、在建工程

#### (1) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阿什里基地污水处理及推粪场工程	1,239,000.00		1,239,000.00	1,239,000.00			100.00%	100.00				其他
其他			105,857.43	105,857.43								其他
合计	1,239,000.00		1,344,857.43	1,344,857.43			--	--				--

### 14、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计

		成母牛	种公牛	成母羊	种羊	未成熟生 产性生物 资产			
一、账面 原值									
1.期初 余额		21,935,47 2.58	12,563,44 9.24	5,435,416. 91	583,038.5 1	705,973.1 9			41,223,35 0.43
2.本期 增加金额		7,005,549. 63	2,240,647. 11	666,862.5 4	546,944.9 1	47,037,25 3.27			57,497,25 7.46
(1)外 购						34,653,56 0.00			34,653,56 0.00
(2)自 行培育						11,003,50 6.71			11,003,50 6.71
(3)转群		7,005,549. 63	2,240,647. 11	666,862.5 4	546,944.9 1	1,380,186. 56			11,840,19 0.75
3.本期 减少金额		18,848,13 8.40	9,833,541. 39	2,818,016. 88	54,578.81	47,743,22 6.46			79,297,50 1.94
(1)处 置		7,073,033. 95	4,357,136. 79	206,507.8 3	54,578.81				11,691,25 7.38
(2)其 他									
(3)死亡		1,570,072. 60		178,329.0 9		768,380.0 6			2,516,781. 75
(4)转群		10,205,03 1.85	5,476,404. 60	2,433,179. 96		46,974,84 6.40			65,089,46 2.81
4.期末 余额		10,092,88 3.81	4,970,554. 96	3,284,262. 57	1,075,404. 61				19,423,10 5.95
二、累计 折旧									
1.期初 余额		6,418,494. 56	5,690,783. 63	831,658.0 0	138,527.0 8				13,079,46 3.27
2.本期 增加金额		4,039,343. 87	2,338,162. 80	1,061,191. 78	116,109.9 4				7,554,808. 39
(1)计 提		4,039,343. 87	2,338,162. 80	1,061,191. 78	116,109.9 4				7,554,808. 39
3.本期 减少金额		7,166,729. 29	4,792,102. 29	798,735.3 2	22,078.55				12,779,64 5.45

(1)处 置		3,402,610. 68	1,924,909. 95	191,273.6 6	22,078.55				5,540,872. 84
(2)其 他									
(3) 死亡		584,182.7 8		47,930.25					632,113.0 3
(4) 转群		3,179,935. 83	2,867,192. 34	559,531.4 1					6,606,659. 58
4.期末 余额		3,291,109. 14	3,236,844. 14	1,094,114. 46	232,558.4 7				7,854,626. 21
三、减值 准备									
1.期初 余额									
2.本期 增加金额						2,939,948. 87			2,939,948. 87
(1)计 提						2,939,948. 87			2,939,948. 87
3.本期 减少金额						2,939,948. 87			2,939,948. 87
(1)处 置									
(2)其 他									
(3)转群						2,939,948. 87			2,939,948. 87
4.期末 余额									
四、账面 价值									
1.期末 账面价值		6,801,774. 67	1,733,710. 82	2,190,148. 11	842,846.1 4				11,568,47 9.74
2.期初 账面价值		15,516,97 8.02	6,872,665. 61	4,603,758. 91	444,511.4 3	705,973.1 9			28,143,88 7.16



## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	草原使用权	软件	屠宰经营权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	22,559,557.94			583,000.00	942,777.77	3,000,000.00	694,175.00	27,779,510.71
2.本期增加金额	107,607,150.81			12,000,000.00				119,607,150.81
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额							212.50	212.50
(1) 处置								
4.期末余额	130,166,708.75			12,583,000.00	942,777.77	3,000,000.00	693,962.50	147,386,449.02
二、累计摊销								
1.期初余额	4,385,930.01			109,312.47	301,990.90	80,000.00	41,024.89	4,918,258.27
2.本期增加金额	3,584,744.28			453,988.72	4,420.20	284,068.10	23,775.00	4,350,996.30
(1) 计提	3,584,744.28			453,988.72	4,420.20	284,068.10	23,775.00	4,350,996.30

3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	7,970,674.29			563,301.19	306,411.10	364,068.10	64,799.89	9,269,254.57
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	122,196,034.46			12,019,698.81	636,366.67	2,635,931.90	629,162.61	138,117,194.45
2.期初 账面价值	18,173,627.93			473,687.53	640,786.87	2,920,000.00	653,150.11	22,861,252.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

2016年，公司通过发行股份购买资产的方式购入呼图壁县天山农业发展有限公司持有的68,512.05亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产。前述配套资产于2016年3月16日交接至公司名下，导致无形资产原值增加108,858,570.00元。具体情况详见本财务报表附注十三、(二)。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
美加农生物		1,943,151.32				1,943,151.32
合计		1,943,151.32				1,943,151.32

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼维修	457,630.51	10,246.64	247,959.25		219,917.90
阿什里乡农场土地租赁	405,167.53		37,684.56		367,482.97
阿什里乡种羊场道路林带	2,677,930.76		103,164.48		2,574,766.28
牛场维修	337,907.14		150,750.39		187,156.75
美加农草场土地租赁费		1,096,956.52	22,695.66		1,074,260.86
美加农牧场设计费		499,999.99	166,666.68		333,333.31
融资租赁咨询费		960,000.00	266,666.70		693,333.30
合计	3,878,635.94	2,567,203.15	995,587.72		5,450,251.37

其他说明

本期长期待摊费用增加中有1,607,203.15元系因非同一控制下企业合并新增纳入合并范围子公司引起。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,685,300.79	4,336,263.34	6,750,267.87	824,253.92
合计	25,685,300.79	4,336,263.34	6,750,267.87	824,253.92

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		4,336,263.34		824,253.92

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	153,651,802.81	41,069,278.29
资产减值准备	48,307,626.01	5,321,944.72
合计	201,959,428.82	46,391,223.01

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	5,015,775.53	5,015,775.53	
2019 年	9,694,199.57	9,694,199.57	
2020 年	26,359,303.19	26,359,303.19	
2021 年	112,582,524.52		
合计	153,651,802.81	41,069,278.29	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	1,600,000.00	
合计	1,600,000.00	

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,750,000.00	
抵押借款	117,067,786.83	107,969,981.08
保证借款	55,000,000.00	98,984,253.74
信用借款	48,684,789.18	92,654,112.29

合计	240,502,576.01	299,608,347.11
----	----------------	----------------

## 21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		159,963.07
衍生金融负债		159,963.07
合计		159,963.07

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,100,000.00	
合计	3,100,000.00	

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	21,979,624.10	22,327,215.27
工程设备款	40,646,502.02	61,476,172.65
水资源使用费	3,360,388.00	0.00
农用土地管理费	2,322,677.50	0.00
合计	68,309,191.62	83,803,387.92

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,912,840.43	28,949,558.73
合计	18,912,840.43	28,949,558.73

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,709,331.47	44,970,974.76	45,204,496.05	5,475,810.18
二、离职后福利-设定提存计划	13,571.25	2,374,526.12	2,378,096.77	10,000.60
合计	5,722,902.72	47,345,500.88	47,582,592.82	5,485,810.78

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,499,912.40	40,076,417.11	40,528,893.97	5,047,435.54
2、职工福利费		1,906,375.48	1,700,577.15	205,798.33
3、社会保险费	11,440.00	1,194,711.75	1,194,979.95	11,171.80
其中：医疗保险费	9,695.00	1,018,603.74	1,018,572.74	9,726.00
工伤保险费	969.50	115,789.60	115,993.70	765.40
生育保险费	775.50	60,318.41	60,413.51	680.40
4、住房公积金		1,114,992.00	1,115,012.00	-20.00
5、工会经费和职工教育经费	197,979.07	678,478.42	665,032.98	211,424.51
合计	5,709,331.47	44,970,974.76	45,204,496.05	5,475,810.18

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,925.00	2,228,863.56	2,232,241.36	9,547.20
2、失业保险费	646.25	145,662.56	145,855.41	453.40
合计	13,571.25	2,374,526.12	2,378,096.77	10,000.60

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	516,810.40	806,746.05
企业所得税	42,723.32	647,940.67
个人所得税	87,217.69	57,395.50
城市维护建设税	50,068.09	54,007.76
营业税		5,772.06
教育费附加	48,032.16	40,791.86
其他	69,697.34	50,831.13
合计	814,549.00	1,663,485.03

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	2,583,841.19	1,524,225.30
合计	2,583,841.19	1,524,225.30

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	24,194,377.07	13,957,504.35
保证金	4,159,978.93	989,715.40
其他	3,642,092.75	1,941,496.79
合计	31,996,448.75	16,888,716.54

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,224,874.68	4,254,840.00
合计	17,224,874.68	4,254,840.00

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购款[注]		8,458,453.50
合计		8,458,453.50

其他说明：

注：具体情况详见本财务报表附注十、股份支付之说明。

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	56,124,834.90	14,518,941.82
合计	56,124,834.90	14,518,941.82

### 32、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利		10,542.55
合计		10,542.55

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,017,653.03	852,000.00	3,598,892.83	9,270,760.20	
合计	12,017,653.03	852,000.00	3,598,892.83	9,270,760.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
牲畜品种改良低温液体储槽	88,257.93		20,625.00	67,632.93	与资产相关
沼气池工程资金资助	541,724.52		541,724.52		与资产相关
良种奶牛建设项目资金	1,446,497.90		190,169.96	1,256,327.94	与资产相关
现代畜牧业发展资金	378,309.22		92,922.72	285,386.50	与资产相关



奶牛养殖保险补贴	117,150.00		117,150.00		与收益相关
新建牛场及工厂扩建补助	388,466.12		81,999.96	306,466.16	与资产相关
养殖基地建设补助	2,158,986.66		269,297.77	1,889,688.89	与资产相关
养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助	280,000.12		26,666.64	253,333.48	与资产相关
高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目补助	609,517.18		55,498.08	554,019.10	与资产相关
肉羊标准化养殖场建设项目补助	413,287.06		16,316.88	396,970.18	与资产相关
肉羊种羊繁育补贴	1,133,333.38		399,999.96	733,333.42	与资产相关
自治区自治州肉牛国外引种补助资金	599,133.37		599,133.37		与资产相关
有机牛羊肉深加工技改项目补助	572,400.69		111,261.24	461,139.45	与资产相关
草原牧业转型县建设项目资金	400,000.00		40,000.00	360,000.00	与资产相关
肉牛肉羊生产发展补奖资金	58,200.00		17,460.00	40,740.00	与资产相关
昌吉市奶牛标准化规模养殖场(小区)建设项目	448,000.00		96,000.00	352,000.00	与资产相关
昌吉市动物隔离场建设项目	491,666.66		16,666.68	474,999.98	与资产相关
新疆自治区边境地区小额贸易能力建设项目	497,222.22		16,666.68	480,555.54	与资产相关
2015年奶牛胚胎补贴	976,666.67		208,333.37	768,333.30	与资产相关
挤奶厅改扩建项目	418,833.33		23,166.67	395,666.66	与资产相关
畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目		150,000.00	833.33	149,166.67	与资产相关
奶牛养殖保险		702,000.00	657,000.00	45,000.00	与收益相关
小计	12,017,653.03	852,000.00	3,598,892.83	9,270,760.20	

### 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购款[注]		19,736,391.50
合计		19,736,391.50

其他说明：

注：具体情况详见本财务报表附注十、股份支付之说明。

### 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	186,951,000.00	15,532,789.00			-5,131,000.00	10,401,789.00	197,352,789.00

其他说明：

1) 本期发行新股增加15,532,789.00元系本年度公司通过发行股份购买资产的方式购入呼图壁县天山农业发展有限公司持有的68,512.05亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、天山农牧业持有的15,644.00亩草原使用权。具体情况详见本财务报表附注十三、（二）。

2) 其他减少5,131,000.00元，系本年公司终止股权激励计划、回购限制性股票所致，具体情况详见本财务报表附注十股份支付之说明。

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	170,794,608.98	135,707,310.48	23,063,845.00	283,438,074.46
其他资本公积	3,129,088.18			3,129,088.18
合计	173,923,697.16	135,707,310.48	23,063,845.00	286,567,162.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价增加135,707,310.48元系本年度公司通过发行股份购买资产的方式购入呼图壁县天山农业发展有限公司持有的68,512.05亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、天山农牧业持有的15,644.00亩草原使用权。具体情况详见本财务报表附注十三、（二）。

2) 本期股本溢价减少23,063,845.00元，系本年公司终止股权激励计划、回购限制性股票所致，具体情况详见本财务报表附注十股份支付之说明。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励[注]	28,194,845.00		28,194,845.00	
合计	28,194,845.00		28,194,845.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：系本年公司终止股权激励计划、回购限制性股票所致，具体情况详见本财务报表附注十、股份支付之说明。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,669,830.89	4,732,793.39			4,732,793.39		-2,937,037.50
外币财务报表折算差额	-7,669,830.89	4,732,793.39			4,732,793.39		-2,937,037.50
其他综合收益合计	-7,669,830.89	4,732,793.39			4,732,793.39		-2,937,037.50

### 39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,670,952.27			10,670,952.27
合计	10,670,952.27			10,670,952.27

### 40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	15,629,194.22	55,834,654.32
调整后期初未分配利润	15,629,194.22	55,834,654.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-139,629,761.39	-35,659,960.10
应付普通股股利		4,545,500.00
期末未分配利润	-124,000,567.17	15,629,194.22

### 41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,028,522.57	374,851,196.11	244,579,530.84	196,741,289.11
其他业务	5,178,543.24	4,627,499.79	2,288,363.19	491,478.61
合计	375,207,065.81	379,478,695.90	246,867,894.03	197,232,767.72

## 42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	111,440.11	170,424.31
教育费附加	125,387.36	128,662.14
房产税	170,300.79	
土地使用税	10,772.00	
车船使用税	18,896.87	
印花税	297,469.78	
营业税	94,071.40	49,403.62
合计	828,338.31	348,490.07

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税、印花税、车船使用税和地方教育费附加的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,543,772.70	10,469,765.90
差旅费	1,666,837.41	2,215,585.99
招待费	1,225,962.36	1,012,012.55
会议费	1,721,188.19	1,559,691.68
广告宣传费	2,412,849.91	1,459,209.89
技术服务费	1,487,244.47	1,144,442.14
运输费	2,094,131.30	1,722,266.31
办公费	582,829.81	843,759.99
商品检疫费	95,974.16	194,559.26
其他	3,164,574.13	1,675,141.58
合计	26,995,364.44	22,296,435.29

## 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,904,570.76	16,448,169.94
招待、差旅、办公等费用	7,483,872.98	6,921,782.46
折旧费	3,866,649.72	3,319,516.32
饲养费用	4,073,870.99	2,149,519.23
租赁费及物业费	3,286,068.66	1,374,114.75
存货盘亏、毁损及死亡	3,377,321.02	5,478,381.36
中介机构费	6,083,032.82	1,944,030.31
无形资产摊销	4,218,563.73	869,328.26
物料消耗	2,091,299.05	415,254.57
研发费	4,939,821.89	3,522,234.19
其他	7,168,624.39	6,302,666.55
合计	66,493,696.01	48,744,997.94

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,197,938.65	11,921,277.38
减：利息收入	3,045,830.74	1,829,005.42
减：汇兑收益	2,173,223.39	1,928,712.02
汇兑损失	1,047,266.89	2,858,684.43
其他	728,645.33	1,568,083.10
合计	15,754,796.74	12,590,327.47

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,779,066.53	2,523,890.85
二、存货跌价损失	63,727,255.29	7,296,862.19
七、固定资产减值损失	3,003,547.61	
十、生产性生物资产减值损失	2,939,948.87	
合计	73,449,818.30	9,820,753.04

## 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		125,144.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		125,144.30
合计		125,144.30

## 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	443,453.45	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-244,774.90	-5,080,247.79
处置可供出售金融资产取得的投资收益		355,410.73
合计	198,678.55	-4,724,837.06

## 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	213,143.06	714,747.10	213,143.06
其中：固定资产处置利得	122,167.42	102,822.08	122,167.42
政府补助	6,485,582.37	3,796,723.11	6,485,582.37
其他	552,103.73	360,230.57	552,103.73
合计	7,250,829.16	4,871,700.78	7,250,829.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
牲畜品种改良液氮冻精储运设备		94,216.80	与资产相关
新建牛场及工厂扩建补助	81,999.96	81,999.96	与资产相关
牲畜品种改良冷链专用车辆		17,566.52	与资产相关
牲畜品种改良低温液体储槽	20,625.00	20,625.00	与资产相关
良种奶牛建设项目资金	190,169.96	193,002.31	与资产相关
养殖基地建设补助	269,297.77	336,055.68	与资产相关

养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助	26,666.64	26,666.64	与资产相关
现代畜牧业发展资金	92,922.72	92,922.72	与资产相关
沼气池工程资金资助	541,724.52	207,741.24	与资产相关
高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目补助	55,498.08	55,498.08	与资产相关
肉羊标准化养殖场建设项目补助	16,316.88	16,316.88	与资产相关
肉羊种羊繁育补贴	399,999.96	399,999.96	与资产相关
有机牛羊肉深加工技改项目补助	111,261.24	111,261.24	与资产相关
奶牛养殖保险补贴	774,150.00	244,350.00	与收益相关
自治区自治州肉牛国外引种补助资金	599,133.37	167,199.96	与资产相关
肉牛肉羊生产发展补奖资金	17,460.00	16,005.00	与资产相关
昌吉市奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目	96,000.00	32,000.00	与资产相关
昌吉市动物隔离场建设项目	16,666.68	8,333.34	与资产相关
新疆自治区边境地区小额贸易能力建设项目	16,666.68	2,777.78	与资产相关
2015 年奶牛胚胎补贴	208,333.37	23,333.33	与资产相关
挤奶厅改扩建项目	23,166.67	1,166.67	与资产相关
昌吉高新技术开发区外经贸先进企业奖励金		10,000.00	与收益相关
2014 年度促进边贸进出口企业能力建设资金补贴		300,000.00	与收益相关
乡镇企业贷款贴息补贴		210,000.00	与收益相关
短平快项目补贴		100,000.00	与收益相关
2014 年国外专用肉羊肉牛引种补贴		350,000.00	与收益相关
2014 年度经济工作先进集体和先进个人补贴		120,000.00	与收益相关
农业部农业国际交流与合作项目拨款		500,000.00	与收益相关
昌吉州财政局拨外经贸专项资金		50,000.00	与收益相关
其他		7,684.00	与收益相关
畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目	833.33		与资产相关
昌吉州财政局边贸能力建设补贴	20,000.00		与收益相关
进口贴息补贴收入	46,714.00		与收益相关
2015 年短平快项目资金	100,000.00		与收益相关
裕民县财政局国库拨款（自治区财政扶持农业产业化发展专项资金）	60,000.00		与收益相关
草原畜牧业转型县建设项目资金	40,000.00		与资产相关
昌吉市畜牧兽医局拨付 2015 年畜牧业发展补助资金（昌州财字农（2015）184 号）	150,000.00		与收益相关
高新区管委会拨付 2014-2015 知识产权工作先进单位奖金	50,000.00		与收益相关
高新区管委会拨付 2015 年自治区级企业技术中心奖	100,000.00		与收益相关

金			
高新区管委会拨付 2015 年品牌建设工作先进单位奖金	100,000.00		与收益相关
高新区管委会拨付 2015 年自治区产学研联合开发示范基地奖金	100,000.00		与收益相关
昌吉市畜牧兽医局拨付 2015 年中央现代农业生产发展资金财政贴息补助资金	600,000.00		与收益相关
昌吉市科技局昌吉市 2015 年授权专利资助资金款	1,000.00		与收益相关
农业部拨付 2016 年农业国际交流与合作项目资金(农财发(2016)39 号)	500,000.00		与收益相关
昌吉市科技局拨付 2015 年专利项目补助资金	860.00		与收益相关
昌吉市草原监理所拨安置补助费	3,307.00		与收益相关
畜牧工作站补助款	495,000.00		与收益相关
国库粮改饲稻草补贴	44,808.54		与收益相关
国库粮改饲节本增效补贴	15,000.00		与收益相关
新疆维吾尔自治区畜牧厅计划计财处拨付专项款	300,000.00		与收益相关
自治区区域协同创新专项资金	200,000.00		与收益相关
合计	6,485,582.37	3,796,723.11	

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,575,809.72	2,918,611.88	5,575,809.72
其中：固定资产处置损失	1,091,468.08	88,347.67	1,091,468.08
对外捐赠	473,991.56	10,000.00	473,991.56
其他	329,207.26	25,068.75	329,207.26
合计	6,379,008.54	2,953,680.63	6,379,008.54

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	207,151.55	1,078,279.03
递延所得税费用	-3,512,009.42	-427,003.02
合计	-3,304,857.87	651,276.01



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-186,723,144.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,008,471.71
子公司适用不同税率的影响	-9,485,837.22
调整以前期间所得税的影响	-69,226.75
非应税收入的影响	-31,844.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	470,332.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-80.24
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	33,820,269.57
所得税费用	-3,304,857.87

其他说明

注：适用税率系按母公司实际执行的所得税税率15%计算。

**52、其他综合收益**

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

**53、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位往来款	215,099,605.44	99,950,884.43
收回的保函及票据保证金	3,050,000.00	27,615,000.00
收到财政补贴资金	3,738,689.54	4,747,484.00
收到银行存款利息收入	3,094,560.75	1,968,202.50
其他	1,577,887.17	474,790.36
合计	226,560,742.90	134,756,361.29

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

偿还单位往来款及保证金	175,413,031.24	94,330,984.14
支付差旅费、招待费等销售费用	14,947,190.74	11,951,414.89
支付差旅费、租赁费等管理费用	31,055,022.96	21,106,413.27
支付的票据保证金		32,100,000.00
其他	1,880,238.55	1,012,264.33
合计	223,295,483.49	160,501,076.63

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到募集资金定期存款利息		551,655.33
收回募集资金定期存款本金净额		88,500,000.00
收东方环宇退房款本金及利息	39,856,650.35	
收到取得子公司及其他营业单位现金净额	530,440.33	
合计	40,387,090.68	89,051,655.33

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售中澳德润 37.65% 股权收到的股权款		35,839,935.00
合计		35,839,935.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资担保费、手续费	2,560,000.00	436,719.00
支付股份支付回购款	28,194,845.00	
支付股份发行费用	5,541,901.47	
支付银行融资保证金	3,000,000.00	
合计	39,296,746.47	436,719.00

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-183,418,286.85	-47,498,826.12
加：资产减值准备	73,449,818.30	9,820,753.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,197,467.90	17,592,194.71
无形资产摊销	4,350,996.30	1,080,320.90
长期待摊费用摊销	995,587.72	636,269.87
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）	5,362,666.66	2,203,864.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-125,144.30
财务费用（收益以“-”号填列）	18,071,982.15	8,237,203.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,678.55	4,724,837.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,512,009.42	-427,003.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,087,327.73	-107,701,554.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,568,170.42	-116,305,817.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,700,119.87	27,717,053.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,655,162.23	-200,045,848.82
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	142,165,426.16	94,008,594.67
减：现金的期初余额	94,008,594.67	78,463,621.22
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	48,156,831.49	15,544,973.45

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,383,265.31
其中：	--
其中：美加农生物	15,383,265.31
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,913,705.64
其中：	--
其中：美加农生物[注]	15,913,705.64
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-530,440.33

其他说明：

注：本期公司通过非同一控制下企业合并取得子公司情况详见本财务报表附注六、（一）。

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,165,426.16	94,008,594.67
其中：库存现金	44.39	9,916.51
可随时用于支付的银行存款	142,165,381.77	93,998,678.16
三、期末现金及现金等价物余额	142,165,426.16	94,008,594.67

其他说明：

期末公司使用受限制的现金和现金等价物 20,050,000.00 元，其中定期存款 15,000,000.00 元，银行承兑汇票保证金 930,000.00 元，短期借款保证金 3,000,000.00 元，保函保证金 1,120,000.00 元。

**55、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,050,000.00	保函保证金、借款保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	140,448,134.56	[注]
无形资产	117,944,016.34	[注]
生产性生物资产	11,405,603.89	[注]
消耗性生物资产	27,464,703.62	
合计	302,312,458.41	--

其他说明：

注：本公司以期末账面价值 10,367,232.90 元的房屋及建筑物、8,345,926.46 元的土地使用权为其向中国进出口银行 270 万澳元借款提供抵押担保；公司以全资子公司农牧科技期末账面价值 31,054,742.41 元的土地使用权为其向新疆昌吉农村商业银行 2000 万元借款提供抵押担保；本公司以控股子公司伊盛源期末账面价值 10,379,667.30 元的土地使用权、巴尔鲁克期末账面价值 1,624,653.69 元的房屋及建筑物、5,022,206.42 元的土地使用权、农牧科技期末账面价值 63,141,473.75 元的土地使用权为其向中国进出口银行 5000 万元借款提供抵押担保；公司控股公司美加农生物以期末价值为 6,531,010.35 元的房屋及建筑物为其向宁夏黄河农村商业银行 400 万元借款提供抵押担保；全资子公司天山控股以期末账面价值 23,755,410.19 澳元的房屋及建筑物为其向 National Australia Bank 借款 900 万澳元提供抵押担保。全资子公司天山控股以账面价值为 553,307.96 澳元的设备为其向 National Australia Bank 借款 384,091.32 澳元提供抵押担保；公司以期末账面价值 9,801,864.02 元的消耗性生物资产、账面价值为 11,405,603.89 元的生产性生物资产为其向海尔融资租赁（中国）有限公司借款 29,696,208.47 元提供抵押担保；公司控股子公司中澳润德以期末账面价值 17,662,839.60 元的消耗性生物资产为其向海尔融资租赁（中国）有限公司借款 26,111,111.11 元提供抵押担保。

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金：澳元	1,131,507.64	5.0157	5,675,302.87
应收账款：澳元	2,296,670.02	5.0157	11,519,407.82
短期借款	13,815,612.18	5.0157	69,294,966.01
其中：澳元	13,815,612.18	5.0157	69,294,966.01
应付账款	1,195,111.53	5.0157	5,994,320.90
其中：澳元	1,195,111.53	5.0157	5,994,320.90
其他应付款	1,453,725.95	5.0157	7,291,453.25
其中：澳元	1,453,725.95	5.0157	7,291,453.25

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

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
天山控股	澳大利亚	澳元	当地流通货币
明加哈农业	澳大利亚	澳元	当地流通货币
大澳国际	澳大利亚	澳元	当地流通货币

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
美加农生物	2016年6月30日	15,383,265.31	51%	增资
青铜峡美加农	2016年6月30日	注	注	注
西部尚农	2016年6月30日	注	注	注
泾源美加农	2016年6月30日	注	注	注

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
美加农生物	2016年6月30日	美加农生物增资扩股协议	376,000.00	-1,709,259.84
青铜峡美加农	2016年6月30日	注	3,681,427.31	-1,097,035.05
西部尚农	2016年6月30日	注	2,442,892.55	131,464.74
泾源美加农	2016年6月30日	注		-1,242,741.18

其他说明：

注：美加农生物持有青铜峡美加农100.00%股权、西部尚农100.00%股权、泾源美加农100.00%股权。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	美加农生物
--现金	15,383,265.31
合并成本合计	15,383,265.31
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,440,113.99
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,943,151.32

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

宁夏地区肉牛产业发展具有较好的区位优势，当地高度的集约化养殖水平、高涨的农牧民养牛积极性和特有的清真认证优势满足公司战略发展的需求。

美加农生物作为一家以奶肉牛养殖示范、技术服务输出和牧场主要设施设备代理销售为主业的公司，其在宁夏地区畜牧业领域有一定的知名度，能为公司在当地肉牛产业战略实施起到良好推进作用。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	美加农生物合并	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	48,971,564.60	47,610,929.51
货币资金	15,913,705.64	15,913,705.64
应收款项	4,774,415.29	4,667,226.63
存货	1,498,235.99	1,451,265.15
固定资产	23,616,389.08	22,417,791.56
其他流动资产	28,726.18	28,726.18
长期股权投资	1,532,889.27	1,525,011.20
长期待摊费用	1,607,203.15	1,607,203.15
负债：	22,618,399.92	22,618,399.92
借款	6,000,000.00	6,000,000.00
应付款项	16,123,399.92	16,123,399.92
递延收益	495,000.00	495,000.00
净资产	26,353,164.68	24,992,529.59
取得的净资产	26,353,164.68	24,992,529.59

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值以评估基准日2016年3月31日，开元资产评估有限公司出具的《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司拟股权收购所涉及的宁夏美加农生物科技发展股份有限公司股东全部权益价值评估报告》（开元评报字[2016]234号）中相应资产与负债的公允价值，持续经营至购买日2016年6月30日确定。

## 2、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例（%）
农牧科技	新设	2016年5月	113,330,000.00	100.00
昌吉安格斯	新设	2016年12月	38,581,725.00	100.00

## 九、其他原因的合并范围变动

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天山凯风	北京	北京	商业	65.00		设立
中澳德润	新疆	新疆	商业	62.35		设立
天山控股	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00		设立
农牧科技	新疆	新疆	商业	100.00		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天山凯风	35.00%	-1,550,914.57		2,708,957.46
中澳德润	37.65%	-28,239,319.17		-2,004,843.84

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天山凯风	28,006,077.32	1,312,406.00	29,318,483.32	21,578,604.83		21,578,604.83	40,712,712.34	794,320.45	41,507,032.79	29,335,969.82		29,335,969.82
中澳德润	49,896,489.78	77,818,130.20	127,714,619.98	110,292,145.55	22,747,424.86	133,039,570.41	38,293,499.89	80,163,018.09	118,456,517.98	44,367,265.86	4,409,370.77	48,776,636.63
合计	77,902,567.10	79,130,536.20	157,033,103.30	131,870,750.38	22,747,424.86	154,618,175.24	79,006,212.23	80,957,338.54	159,963,550.77	73,703,235.68	4,409,370.77	78,112,606.45



单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天山凯风	26,621,287.40	-4,431,184.48	-4,431,184.48	-3,390,114.85	42,786,332.01	2,452,758.25	2,452,758.25	-1,899,011.64
中澳德润	59,075,571.72	-75,004,831.78	-75,004,831.78	24,765,472.39	57,566,761.49	-17,659,084.68	-17,659,084.68	8,856,611.86
合计	85,696,859.12	-79,436,016.26	-79,436,016.26	21,375,357.54	100,353,093.50	-15,206,326.43	-15,206,326.43	6,957,600.22

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁夏博瑞饲料有限公司	宁夏	宁夏银川	饲料销售		40%	权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宁夏博瑞饲料有限公司	
流动资产	13,841,662.55	
非流动资产	138,376.28	
资产合计	13,980,038.83	
流动负债	1,039,182.04	
负债合计	1,039,182.04	
归属于母公司股东权益	12,940,856.79	
按持股比例计算的净资产份额	5,176,342.72	
对联营企业权益投资的账面价值	5,176,342.72	
营业收入	18,899,948.73	
净利润	1,108,633.63	
综合收益总额	1,108,633.63	

其他说明

注：本公司的控股子公司美加农生物持有宁夏博瑞饲料有限公司40.00%股权。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 35.74%(2015 年 12 月 31 日：48.97%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 2、流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	313,852,285.59	333,609,157.92	271,651,076.47	61,958,081.45	
应付票据	3,100,000.00	3,100,000.00	3,100,000.00		
应付账款	68,309,191.62	68,309,191.62	68,309,191.62		
其他应付款	31,996,448.75	31,996,448.75	31,996,448.75		
应付利息	2,583,841.19	2,583,841.19	2,583,841.19		

小 计	419,841,767.15	439,598,639.48	377,640,558.03	61,958,081.45	
-----	----------------	----------------	----------------	---------------	--

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	318,382,128.93	330,338,493.22	313,059,708.48	17,278,784.74	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	159,963.07	159,963.07	159,963.07		
应付账款	83,803,387.92	83,803,387.92	83,803,387.92		
其他应付款	16,888,716.54	16,888,716.54	16,888,716.54		
应付利息	1,524,225.30	1,524,225.30	1,524,225.30		
小 计	420,758,421.76	432,714,786.05	415,436,001.31	17,278,784.74	

### 3、 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### (1) 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司的银行借款人民币 313,852,285.59 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 318,382,128.93 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，将会对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	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
天山农牧业	新疆昌吉市榆树沟镇	投资管理	50,000,000	29.10%	29.10%
上海智本正业投资管理有限公司	上海浦东新区灵山路 958 号 11 幢 11436 室	投资管理	12,500,000		

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明

(1) 上海智本正业投资管理有限公司持有天山农牧业100%的股权。

(2) 本公司实际控制人是李刚，李刚持有上海智本正业投资管理有限公司98%的股权。

本企业最终控制方是李刚。

其他说明：

注：呼图壁县天山农业发展有限公司持有本公司5.97%的股权，天山农牧业持有呼图壁县天山农业发展有限公司100%的股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

## 3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
新疆超安农业开发有限公司	同受实际控制人控制
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
新疆维吾尔自治区畜牧总站	公司第二大股东，持有本公司 16.73%股权
昌吉良源农牧业发展有限公司	同受实际控制人控制

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
呼图壁县天山农业发展有限公司	肉制品		2,063.00
新疆超安农业开发有限公司	肉制品		33,565.95
天山农牧业	肉制品	62,507.45	53,947.00
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	肉制品	52,683.30	17,906.22
上海智本正业投资管理有限公司	肉制品	8,134.00	
昌吉良源农牧业发展有限公司	肉制品	25,530.30	

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天山农牧业	10,000,000.00	2016年02月02日	2017年02月01日	否
天山农牧业	10,000,000.00	2016年02月04日	2017年02月04日	否
天山农牧业	10,000,000.00	2016年06月30日	2017年06月29日	否
天山农牧业	20,000,000.00	2016年11月25日	2017年11月24日	否
天山农牧业	29,696,208.47	2016年07月08日	2018年07月08日	否
天山农牧业	26,111,111.11	2016年06月04日	2019年03月04日	否
小计	105,807,319.58			否

关联担保情况说明

无

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,576,021.00	3,627,419.36

## (4) 其他关联交易

关联方非公开发行股份购买资产事宜

2015年，公司通过发行股份的方式购买呼图壁县天山农业发展有限公司持有的68,512.05亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、天山农牧业持有的15,644.00亩草原使用权。具体情况详见本财务报表附注十三、(二)。

## 十二、股份支付

股份支付的修改、终止情况

股票期权与限制性股票激励计划的决策程序和批准情况

根据公司 2014 年度股东大会授权，公司董事会有权决定终止股票期权与限制性股票激励计划，并回购注销已授予限制性股票，注销激励对象尚未行权的股票期权。

2015 年 1 月 28 日公司分别召开了第二届董事会 2015 年第一次临时会议和第二届监事会 2015 年第一次临时会议，审议通过了《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，2015 年 3 月 11 日，中国证券监督管理委员会已对公司报送的股票期权与限制性股票激励计划确认无异议并进行了备案。2015 年 4 月 20 日公司召开 2014 年度股东大会，以特别决议审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。2015 年 5 月 11 日公司分别召开第二届董事会 2015 年第六次临时会议和第二届监事会 2015 年第六次临时会议，审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定以 2015 年 5 月 11 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 71 名激励对象授予

169.2 万份股票期权与 513.1 万股限制性股票。2015 年 5 月 19 日，公司披露了《关于股票期权与限制性股票授予登记完成公告》，完成股票期权与限制性股票的授予。授予日为 2015 年 5 月 11 日，公司最终向 63 名激励对象授予 169.2 万份股票期权，股票期权的行权价格 11.82 元/股；向 69 名激励对象授予限制性股票 513.1 万股，授予价格为 5.495 元/股。

根据公司 2015 年度经营结果，本次股权激励计划业绩考核条件未能达标，本次股权激励计划中股票期权不具备行权条件，限制性股票不满足解锁条件。2016 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于终止公司股票期权与限制性股票激励计划的议案》，同意公司终止本次股权激励计划。

根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，在终止实施股权激励计划后，公司需回购注销已授予未行权的股票期权/未解锁的限制性股票。

2016 年度，公司已向 69 名激励对象按 5.495 元/股的价格以现金方式回购注销限制性股票 5,131,000 股，共计支付回购价款人民币 28,194,845.00 元。此次减资已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验（2016）8-61 号）。

公司本次股票期权注销事宜和限制性股权回购注销事宜分别于 2016 年 6 月 16 日和 2016 年 6 月 20 日完成。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 保函

品 种	保函开立时间	保函到期时间	交易金额（元）	备 注
保函	2016.12.19	2017.12.18	1,120,000.00	存入人民币保证金 112 万元

2. 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### 对外担保

公司为满足肉牛项目合作对象融资需求，扩大肉用种母牛基因群，为公司肉牛业务提供纯种架子牛回购来源，确保公司肉牛战略有效实施，于 2015 年 7 月 8 日与海尔融资租赁（中国）有限公司（以下简称海尔租赁）签署《融资租赁业务合作协议》。

公司（含公司及下属公司）将生物资产及其他符合国家法律、法规和资产销售给合作对象，同时合作对象与公司（含公司及下属公司）签署架子牛回购协议。合作对象作为承租人与海尔租赁签署融资租赁协议、售后回租协议及咨询服务协议（以下统称租赁协议），签署租赁协议时合作对象向海尔租赁提供有效担保。公司为合作对象向海尔租赁提供总额不超过 3,000.00 万元的担保义务，额度有效期限为一年。

当承租人违约，公司承担担保义务。公司承担担保义务的前提为：在合作协议有效期内海尔租赁与承租人所发生的租赁业务；海尔租赁与承租人发生业务总金额在有效期内达到 30,000.00 万元人民币；公司合计承担担保义务不超过 3,000.00 万元人民币。公司的前述担保义务具有优先义务性，即在公司承担担保义务，支付担保金额后，即取得对应租赁协议项下租赁物的所有权，并取代海尔租赁成为租赁物保险的第一受益人，公司同时有权独立取回租赁物、向承租人索取赔偿金、提起仲裁、诉讼。

2016 年 8 月公司与海尔租赁签订《融资租赁业务合作协议》的补充协议，有效期至 2017 年 7 月 8 日，协议其他条款不变。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司为合作对象提供担保情况如下：

被担保人	放款机构	款项用途	融资租赁额度（元）
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	海尔融资租赁（中国）有限公司	购牛款	72,727,120.00
宁夏伊源肉牛养殖有限公司			15,648,000.00
泾源县军盛草畜专业合作社			1,304,000.00
泾源县萧关农业综合开发有限公司			652,000.00
固原市绿宝农牧科技有限公司			652,000.00
泾源县小六盘草畜专业合作社			652,000.00
小计			91,635,120.00

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）募集资金项目变更及股权转让事项

公司于 2017 年 1 月 17 日召开第三届董事会 2017 年第一次临时会议和 2017 年 2 月 6 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于部分变更募集资金收购控制下公司少数股东权益并增资的议案》。同意公司部分变更募集资金收购控制下公司少数股东权益并增资事项。新项目使用募集资金 1,460.00 万澳元，其中，以 266.59 万澳元收购明加哈牧业有限公司（以下简称明加哈牧业）持有的中澳德润 37.65% 股权；以 1,193.41 万澳元向公司境外全资子公司天山控股增资，增资款项用于收购明加哈牧业持有的明加哈农业 30% 股权及偿还天山控股及其控制下公司部分债务和补充流动资金。

2017 年 1 月 18 日天山控股、明加哈牧业和蒂姆克拉克先生签订《股权转让契约》，约定由明加哈牧业将其所持有的明加哈农业 30% 的股权转让给天山控股，转让价格 5,396,766.05 澳元（不含税价，本次股权转让价款 5,396,766.05 澳元系抵消蒂姆克拉克先生控制的明加哈牧业欠天山控股 537,333.95 澳元后的余额）。与此同时，本公司、明加哈牧业、蒋炜先生和胡玉诚先生同时签订《股权转让协议》，约定由明加哈牧业将其所持有的中澳德润 37.65% 的股权转让给本公司，转让价格为 2,665,900 澳元。

截至财务报告批准报出日，公司已向天山控股支付 5,396,766.05 澳元的增资款，剩余增资款及上述股权转让款尚未支付，相关股权转让也尚未完成。待相关股权转让完成后，明加哈农业和中澳德润均将成为本公司的全资子公司。

（2）截至本财务报告批准报出日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### （1）终止发行股份购买资产事项

公司于 2016 年 3 月 25 日召开的第三届董事会 2016 年第三次临时会议、第三届监事会 2017 年第一次临时会议，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于〈新疆天山畜牧生物工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》等发行股份购买资产相关议案。

公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买任远国持有的呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司（以下简称禾牧阳光）49% 的股权和张丽华持有的禾牧阳光 16% 的股权，并募集配套资金。此外，公司本次拟向不超过 5 名特定对象发行股份募集配套资金不超过 27,300.00 万元，所募集配套资金用于支付本次交易的现金对价、本次交易涉及的税费及中介费用、偿还标

的公司引进优种牛的负债、支付牛舍工程款及扩建牛舍、补充上市公司流动资金等。经公司分别与任远国、张丽华协商一致，任远国、张丽华持有的禾牧阳光 65% 股权暂定交易对价总额为 27,300 万元。

2016 年 11 月 9 日，公司召开了第三届董事会 2016 年第十次临时会议，审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》，由于本次交易标的公司禾牧阳光所在地呼伦贝尔地区 2016 年遭遇了较为严重的旱情，公司依据谨慎原则对旱情的影响进行了评估。经评估，2016 年旱灾致使禾牧阳光预期利润额与承诺利润额有一定差距，为保护公司及广大中小投资者利益，经各方友好协商，一致同意终止本次重大资产重组事宜，待禾牧阳光的盈利能力有所改善后，再择机实施重组。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司因与禾牧阳光交易产生的应收款项如下：

单位：元

项目名称	期末数	
	账面余额	坏账准备
应收账款	4,099,180.00	409,918.00
其他应收款	55,238.30	2,761.92
小计	4,154,418.30	412,679.92

### (2) 非公开发行股份购买资产事宜

2015 年，公司通过发行股份的方式购买呼图壁县天山农业发展有限公司（以下简称天山农业）持有的 68,512.05 亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、天山农牧业持有的 15,644.00 亩草原使用权。其中天山农业持有的土地使用权及地上相关配套资产的最终交易价格为 10,500.00 万元，天山农牧业持有的草原使用权的最终交易价格为 1,200.00 万元。公司以发行股份的方式支付 11,700 万元，按照发行价格 8.91 元/股计算，合计发行股份数为 1,313.1312 万股，其中支付天山农业 1,178.4511 万股，天山农牧业 134.6801 万股。此外，公司拟向不超过五名特定对象发行股份募集配套资金不超过 3,900.00 万元。

公司于 2015 年 10 月 28 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向呼图壁县天山农业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2393 号）。

2016 年 3 月 16 日，天山农业持有的 68,512.05 亩农业开发用地使用权及地上相关配套资产、天山农牧业持有的 15,644.00 亩草原使用权已交接并过户至公司名下。2016 年 3 月 18 日，上述发行股份购买资产增加的实收资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验（2016）8-36 号）。

2016 年 6 月 21 日，公司向广发证券资产管理（广东）有限公司管理的广发证券资管-中国银行-广发恒定·定增宝 12 号集合资产管理计划和广发证券资管-招商银行-广发恒定·定增宝 16 号集合资产管理计划非公开发行人民币普通股 2,401,477 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 16.24 元，募集配套资金总额为人民币 38,999,986.48 元。上述发行股份购买资产增加的实收资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验（2016）8-70 号）。

天山农业、天山农牧业承诺：以上述资产认购的本公司发行的股份，自公司发行结束之日起三十六个月内不得转让，同时发行股份前已持有本公司的股份，自公司发行结束之日起十二个月内不得转让。发行结束后，由于公司送股、转增股本等原因增加的公司股份，亦按照前述安排进行锁定。

### (3) 股权质押式回购交易

公司控股股东天山农牧业及天山农业将其持有的本公司股票进行股权质押式回购交易，质押权人均为厦门国际信托有限公司，具体情况如下：

股东名称	质押股数（股）	冻结日期	计划回购日期
天山农牧业发展有限公司	8,381,979	2016.7.29	2019.8.2



天山农牧业发展有限公司	7,075,003	2016.7.29	2019.8.2
天山农牧业发展有限公司	1,346,801	2016.7.29	2019.8.2
天山农牧业发展有限公司	32,484,997	2016.8.17	2019.8.2
天山农牧业发展有限公司	8,138,021	2016.8.17	2019.8.2
小计	57,426,801		
呼图壁县天山农业发展有限公司	11,784,511	2016.7.29	2019.8.2
合计	69,211,312		

上述股票质押回购业务已经通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

截至本财务报告报出日，天山农牧业共持有公司股份 57,426,801 股，占公司总股本的 29.10%，已累计质押股份总数为 57,426,801 股，占其持有公司股份总数 100%，占公司总股本的 29.10%。

天山农业共持有公司股份 11,784,511 股，占公司总股本的 5.97%。天山农业所持有公司股份累计被质押 11,784,511 股，占其持有公司股份总数的 100%，占公司总股本的 5.97%。

#### (4) 安格斯肉牛引种事宜

公司结合国家、自治区及昌吉州畜牧产业政策，制定并实施“大肉牛战略”。通过引进澳大利亚安格斯纯种母牛，由农户规范饲养、纯种繁育，公司按订单收购优质架子牛。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已累计从澳洲引进 24,140 头安格斯种母牛，其中内蒙地区 5,723 头，宁夏地区 10,470 头，新疆 7,740 头，河南地区 207 头。在主要牛肉消费市场构建了一定规模的牛群。同时为保证公司肉牛业务实施中纯种架子牛来源，公司与合作对象签订《安格斯种母牛委托采购及架子牛回购合同》（以下简称回购合同），合同约定合作对象养殖安格斯种母牛所繁育二代牛，达到约定回购标准，公司有义务按照合同约定价款进行回购。截至 2016 年 12 月 31 日，公司引进安格斯种母牛中签订回购合同数量为 10,605 头，其中宁夏地区 8,048 头，新疆地区 2,557 头。公司预计 2017 年需回购架子牛 4,452 头，其中宁夏地区 3,686 头，新疆地区 766 头。

#### (5) 2017 年度公司经营计划

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计亏损-124,000,567.17 元。2016 年度公司扣除非经常性损益后的净利润为-139,703,690.47 元，2015 年度公司扣除非经常性损益后的净利润为-32,513,432.61 元，连续二年亏损。针对上述情况，公司管理层制定了 2017 年度经营计划，主要体现：由于政策和市场的变化，对于公司冻精销售，将经营重点从培育种公牛为主，转变为向市场销售为主；对于大肉牛战略的实施重点，从引进品种、布局全产业链为主，调整为以全面提升品质保障能力为基础，以全面提升销售能力为龙头为主；同时减员增效，加强内部各环节的成本控制。

#### (6) 分部信息

公司收入主要来源于与牛、羊养殖相关的冻精、胚胎、生鲜乳及牛、羊销售，公司未按分部进行管理，故不存在分部信息。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,713,739.00	100.00	1,003,680.95	10.33	8,710,058.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	9,713,739.00	100.00	1,003,680.95	10.33	8,710,058.05

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,812,112.44	100.00	994,749.77	7.76	11,817,362.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	12,812,112.44	100.00	994,749.77	7.76	11,817,362.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,161,459.00	108,072.95	5.00%
1至2年	4,732,480.00	473,248.00	10.00%
3至4年	54,000.00	27,000.00	50.00%
4至5年	564,800.00	395,360.00	70.00%
合计	7,512,739.00	1,003,680.95	13.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末数
------	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项组合	2,201,000.00		
小 计	2,201,000.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,931.18 元，本期无收回或转回的坏账准备。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	3,269,780.00	33.66	326,978.00
宁夏青铜峡市美加农牧业发展有限公司	2,201,000.00	22.66	
麦趣尔集团股份有限公司	1,798,776.00	18.52	89,938.80
黑龙江农垦总局畜牧兽医局	750,000.00	7.72	75,000.00
新疆兵团第四师畜牧兽医局	500,000.00	5.15	50,000.00
小 计	8,519,556.00	87.71	541,916.80

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	134,309,628.60	100.00	306,748.27	0.23	134,002,880.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	134,309,628.60	100.00	306,748.27	0.23	134,002,880.33

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	87,207,308.32	100.00	872,075.02	1.00	86,335,233.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	87,207,308.32	100.00	872,075.02	1.00	86,335,233.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,730,107.32	286,505.37	5.00%
1 至 2 年	107,629.00	10,762.90	10.00%
2 至 3 年	19,225.00	3,845.00	20.00%
4 至 5 年	8,050.00	5,635.00	70.00%
合计	5,865,011.32	306,748.27	5.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项组合	128,444,617.28		
小计	128,444,617.28		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-565,326.75 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	128,444,617.28	70,329,964.33
往来款	1,055,238.30	15,648,000.00
押金保证金	4,509,780.08	1,009,109.00
代扣代缴员工个人五险一金	60,784.43	101,855.76
其他	239,208.51	118,379.23
合计	134,309,628.60	87,207,308.32

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中澳德润	往来款	86,867,911.19	1 年以内、2-3 年	64.68%	
天山控股	往来款	23,502,070.72	1-2 年	17.50%	
天山凯风	往来款	15,069,689.37	2-3 年	11.22%	
美加农生物	往来款	3,004,946.00	1 年以内	2.24%	
中华人民共和国沧州海关	保证金	3,912,246.00	1 年以内	2.91%	195,612.30
合计	--	132,356,863.28	--	98.55%	195,612.30

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	328,775,569.01		328,775,569.01	159,434,180.00		159,434,180.00
合计	328,775,569.01		328,775,569.01	159,434,180.00		159,434,180.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天山凯风	3,900,000.00			3,900,000.00		

新诺生物	3,500,000.00			3,500,000.00		
中澳德润	62,350,000.00			62,350,000.00		
天山控股	89,684,180.00	1,026,398.70		90,710,578.70		
农牧科技		113,330,000.00		113,330,000.00		
美加农生物		16,403,265.31		16,403,265.31		
昌吉安格斯		38,581,725.00		38,581,725.00		
合计	159,434,180.00	169,341,389.01		328,775,569.01		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,725,170.42	25,330,877.36	47,225,632.26	22,059,416.85
其他业务	36,404.26	17,881.27	36,188.26	10,662.93
合计	28,761,574.68	25,348,758.63	47,261,820.52	22,070,079.78

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,810,065.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		355,410.73
合计		-1,454,654.27

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,362,666.66	主要报告期处置生物资产损失增加所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,485,582.37	主要报告期是取得和摊销的政府补助增加所致
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	-244,774.90	2016 年外汇套期保值业务减少

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-251,095.09	
减：所得税影响额	-0.65	
少数股东权益影响额	553,117.29	
合计	73,929.08	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-35.15%	-0.72	-0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.16%	-0.72	-0.72

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人蒋炜先生签名的2016年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人蒋炜先生、主管会计工作的公司负责人何波女士、公司会计机构负责人（会计主管人员）李伟女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

法定代表人：蒋炜

二〇一七年三月三十日