



新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-066

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李刚、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：保证本半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、公司股票可能被暂停上市的风险因公司 2015 年、2016 年连续两年亏损，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 13.1.1 条第（一）项等的规定，若公司 2017 年度审计报告最终确定为亏损，深圳证券交易所可能暂停公司股票上市。若公司 2017 年度审计报告最终确定为亏损，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》13.1.5 条规定，公司股票将于公司披露 2017 年年度报告之日起停牌，深圳证券交易所停牌后 15 个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。根据相关规定，公司自本报告披露之日起每五个交易日发布一次《股票可能被暂停上市的风险提示公告》，直至暂停上市风险消除。

目前，公司已采取各项经营措施促进公司基本面的好转，并取得了初步成效。2017 年半年度公司业绩实现扭亏为盈，归属于上市公司股东的净利润为 1,679,663.25 元（经审计机构审阅），公司将争取在下半年实现全年扭亏的业绩目标。

2、良种补贴政策风险我国良补项目政策自 2005 年试点，2008 年全面实施，

至今开展了 12 年。2016 年农业部良补政策调整了实施方式和入选标准，调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降，已呈现政策变化趋势。良补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补贴政策。近年来，我国种公牛站自产冻精主要通过良补招标途径实现销售。2014 年至 2016 年公司自产冻精通过良补招标途径实现销售的占比分别为 95.95%、95.98%、70.13%，如良补政策发生变化，公司冻精产品销售环境也随之变化，会对公司生产经营产生一定影响。

良补政策推动了牛品种改良行业的发展，促进了良补意识的提高，但不是冻精市场需求的决定因素。影响冻精市场需求的决定因素是良种覆盖率、单产水平和产品质量提高、畜牧业增长方式转变，提高农牧民收入等。无论良补政策是否变化，冻精产品销售环境如何变化，全国各地的冻精需求仍然遵循市场规律，公司将积极采取相关措施应对环境变化。

3、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，公司通过加强生产管理，强化成本、费用控制，提升子公司运营管控能力等途径以降低业绩风

险。

4、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。

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..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 20 |
| 第五节 重要事项..... | 40 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 51 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 55 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 56 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 58 |
| 第十节 财务报告..... | 59 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 142 |

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 |
| 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责任公司 |
| 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 |
| 大象股份 | 指 | 大象广告股份有限公司，公司拟收购该公司部分股权 |
| 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 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 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、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 天山生物 | 股票代码 | 300313 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 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（如有） | 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 | 李刚 | | |

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 79,709,203.56 | 210,347,880.87 | -62.11% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 1,679,663.25 | -29,927,719.31 | 105.24% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -2,771,971.55 | -32,792,965.95 | 91.55% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 21,435,384.36 | 75,269,781.75 | -71.52% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0085 | -0.1516 | 105.24% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0085 | -0.1516 | 105.24% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.46% | -7.60% | 8.06% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 755,720,113.08 | 855,368,762.66 | -11.65% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 359,800,564.34 | 367,653,299.24 | -2.14% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | 430,202.44 | 主要是报告期处置生物资产收益 |
| 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） | 4,506,480.11 | 主要是取得和摊销的政府补助 |
| 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 | -355,010.29 | 主要是公司未结清远期结售汇业务产生的公允价值变动损失 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -30,542.59 | |
| 减：所得税影响额 | 750.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 98,744.87 | |
| 合计 | 4,451,634.80 | -- |

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

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、大澳国际主要从事代牧及其他畜牧养殖等。

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 0.74%，主要是计提折旧所致 |
| 无形资产 | 较期初减少 1.77%，主要是本期摊销所致 |
| 货币资金 | 较期初减少 42.84%，主要是收购子公司股权造成的货币资金减少所致 |
| 应收票据 | 较期初减少 100%，主要是票据到期完成兑付 |
| 应收账款 | 较期初减少 15.54%，主要是营业收入下降，货款回收率提高影响所致 |
| 预付账款 | 较期初减少 88.94%，主要是公司采购业务完成，预付减少所致 |
| 其他应收款 | 较期初减少 28.39%，主要是公司收到退回保证金及押金 |
| 存货 | 较期初减少 13.43%，主要是饲草料减少及活畜、肉产品、冻精销售增加使得库存减少所致 |
| 生产性生物资产 | 较期初增加 26.79%，主要是报告期公司生物资产转群所致 |
| 长期待摊费用 | 较期初减少 11.28%，主要是报告期摊销费用所致 |
| 递延所得税资产 | 较期初减少 47.74%，主要是报告期公司盈利，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 | 收益状况 | 境外资产占 公司净资产 | 是否存在重 大减值风险 |
|-------------|------|------|-----|------|----------------|------|----------------|----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | 措施 | | 的比重 | |
|--------|---|------------------|------|----|----|----|--------|---|
| 存货 | 存栏种畜 | 797,451.73 元 | 澳大利亚 | 销售 | 暂无 | 亏损 | 0.22% | 否 |
| 固定资产 | 收购 | 143,656,551.66 元 | 澳大利亚 | 自用 | 暂无 | 正常 | 40.13% | 否 |
| 无形资产 | 收购 | 651,237.50 元 | 澳大利亚 | 自用 | 暂无 | 正常 | 0.18% | 否 |
| 其他情况说明 | 1、报告期存货较年初减少 39.463%，主要系境外公司销售活畜影响所致； 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%； 3、报告期境外子公司由原有的种畜出口为主改为牧场代牧为主、境内销售为辅的经营模式，扣除正常业务费用开支及银行利息后亏损 450 万元。 | | | | | | | |

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：公司依托新疆基地、内蒙基地、宁夏基地科学规划与运营，使得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、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 | 新B010201 | 中国荷斯坦牛（纯种）、新疆褐牛（纯种） | 新疆维吾尔自治区 | 2020年6月 | |

| | | | | | |
|-------------|--------------------|---|-------------------------|-------------|------|
| 经营许可证 | | | 畜牧厅 | 19日 | |
| 种畜禽生产经营许可证 | 新B010304 | 萨福克羊（纯种）、杜泊羊（纯种） | 新疆维吾尔自治区畜牧厅 | 2020年6月19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 | QS654211010024 | 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自治区畜禽屠宰管理办公室 | 长期有效 | |
| 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 | 2018年4月10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 | 所有人 |
|----|-----|-----------|------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|---|----------|---|-------------|------|
|  | 9360991 | 微生物用营养物质；培育细菌用的溶剂；细菌培养媒介；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；细菌培养媒介；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、不动产登记及草场使用权

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 | 所有人 |
|----------------------|--------------|--------|-------------|-------------|----------|------|
| 昌市国用(2011)第20110632号 | 昌吉市阿什里乡 | 设施农用地 | 425.7 | 2041年11月10日 | 租赁 | 天山生物 |
| 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 | |
| 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 | 承包 | |
| 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 | 农牧科技 |
| 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 | |
| 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 | | | 95,710.32 | - | - | - |

2、不动产登记证

| 序号 | 不动产证号 | 用途 | 房屋座落 | 结构 | 建筑面积(m ²) | 建筑年代 | 土地面积(m ²) |
|----|-------------------------|---------|----------------------|-----|-----------------------|------|-----------------------|
| 1 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006094号 | 育成牛舍 | 昌吉市昌高区12丘24幢2#育成牛舍 | 钢结构 | 955.26 | 2002 | 14,510.62 |
| 2 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006095号 | 锅炉房 | 昌吉市昌高区12丘3幢锅炉房 | 混合 | 240.25 | 2002 | 3,649.45 |
| 3 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006096号 | 公牛站隔离牛舍 | 昌吉市昌高区12丘35幢种公牛场隔离牛舍 | 混合 | 242.39 | 2002 | 5,447.40 |
| 4 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006097号 | 奶牛场隔离牛舍 | 昌吉市昌高区12丘31幢奶牛场隔离牛舍 | 混合 | 285.43 | 2002 | 4,335.75 |
| 5 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006098号 | 采精厅 | 昌吉市昌高区12丘29幢2#采精厅 | 混合 | 366.27 | 2002 | 5,563.73 |
| 6 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006099号 | 卫生间 | 昌吉市昌高区12丘28幢卫生间 | 混合 | 19.11 | 2002 | 290.29 |
| 7 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006100号 | 奶牛场后门卫 | 昌吉市昌高区12丘30幢奶牛场后门卫 | 混合 | 21.90 | 2002 | 332.67 |
| 8 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006101号 | 奶牛场前门卫 | 昌吉市昌高区12丘33幢奶牛场前门卫 | 混合 | 48.44 | 2002 | 735.81 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------------|---------|---------------------|-----|----------|------|-----------|
| 9 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006102号 | 奶牛场犊牛舍 | 昌吉市昌高区12丘32幢奶牛场犊牛舍 | 钢结构 | 513.04 | 2002 | 7,793.20 |
| 10 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006103号 | 青年牛舍 | 昌吉市昌高区12丘25幢2#青年牛舍 | 钢结构 | 955.26 | 2002 | 14,510.62 |
| 11 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006104号 | 牛舍（公牛站） | 昌吉市昌高区12丘8幢牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 12 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006105号 | 锅炉房 | 昌吉市昌高区12丘1幢锅炉房 | 混合 | 163.54 | 2002 | 2,484.21 |
| 13 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006106号 | 办公用房 | 昌吉市昌高区12丘4幢办公室 | 混合 | 438.18 | 2002 | 6,656.06 |
| 14 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006107号 | 产牛舍 | 昌吉市昌高区12丘19幢产牛舍 | 钢结构 | 1,056.26 | 2002 | 16,044.83 |
| 15 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006108号 | 饲料库 | 昌吉市昌高区12丘26幢饲料库 | 钢结构 | 624.96 | 2002 | 14,045.15 |
| 16 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006109号 | 公牛站后门卫 | 昌吉市昌高区12丘34幢种公牛场后门卫 | 混合 | 22.61 | 2002 | 508.13 |
| 17 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006110号 | 采精厅 | 昌吉市昌高区12丘7幢采精厅 | 钢结构 | 1,218.63 | 2002 | 18,511.30 |
| 18 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006111号 | 宿舍 | 昌吉市昌高区12丘5幢宿舍 | 混合 | 430.99 | 2002 | 6,546.84 |
| 19 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006112号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘10幢3#牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 20 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006113号 | 餐厅 | 昌吉市昌高区12丘2幢食堂 | 混合 | 334.24 | 2002 | 5,077.18 |
| 21 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006114号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘14幢7#牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 22 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006115号 | 干乳牛舍 | 昌吉市昌高区12丘21幢干乳牛舍 | 钢结构 | 955.26 | 2002 | 14,510.62 |
| 23 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006116号 | 治疗室 | 昌吉市昌高区12丘18幢治疗室 | 混合 | 334.39 | 2002 | 5,079.46 |
| 24 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006117号 | 犊牛舍 | 昌吉市昌高区12丘20幢犊牛舍 | 钢结构 | 439.23 | 2002 | 6,672.01 |
| 25 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006118号 | 乳牛舍 | 昌吉市昌高区12丘16幢乳牛舍 | 钢结构 | 2,728.04 | 2002 | 41,439.56 |
| 26 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006119号 | 青年牛舍 | 昌吉市昌高区12丘23幢青年牛舍 | 钢结构 | 955.26 | 2002 | 14,510.62 |
| 27 | 新（2017）昌吉市不动产权第0006120号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘11幢牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------------|---------|---------------------|-----|-----------|------|-----------|
| | 权第0006120号 | | 幢4#牛舍 | | | | |
| 28 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006121号 | 育成牛舍 | 昌吉市昌高区12丘22幢育成牛舍 | 钢结构 | 955.26 | 2002 | 14,510.62 |
| 29 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006122号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘13幢6#牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 30 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006123号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘12幢5#牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 31 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006124号 | 宿舍 | 昌吉市昌高区12丘6幢2#宿舍 | 混合 | 430.99 | 2002 | 6,546.84 |
| 32 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006125号 | 公车站前门卫室 | 昌吉市昌高区12丘36幢种公牛场前门卫 | 混合 | 46.58 | 2002 | 707.56 |
| 33 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006126号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘9幢2#牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 34 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006127号 | 乳牛舍 | 昌吉市昌高区12丘17幢2#乳牛舍 | 钢结构 | 2,728.04 | 2002 | 41,439.56 |
| 35 | 新(2017)昌吉市不动产权第0006128号 | 牛舍 | 昌吉市昌高区12丘15幢8#牛舍 | 钢结构 | 500.93 | 2002 | 7,609.24 |
| 合计 | | | | | 21,517.25 | | |

注：原公司所有的坐落于榆树沟的470亩设施农用地《昌市国用(2013)第20130036号》和30亩工业用地《昌市国用(2011)第20110058号》已经过户至全资子公司昌吉安格斯，同时上述土地使用权证及涉及的房屋产权证书均已经变更为不动产登记证书。

3、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 | 为代牧及其他畜牧养殖等业务提供保障 | 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 | | | |
| 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 |
| | 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 | |
| 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 | ZL201220561001.1 | 2013年4月17日 | 十年 | |

| | | | | | |
|--|--------------------|------------------------|------------------|-----|-----|
| | | X | | | |
| | 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 | |
| | 可调节羊用保定架 | ZL201620843443.1 | 2017 年 05 月 31 日 | 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11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、国家税务总局和地方税务局 | 2014年10月9日 | 三年 | |
| 自治区农业产业化重点龙头企业 | NO:0025 | 新疆维吾尔自治区农业产业化领导小组 | 2017年1月 | 一年 | |
| 质量管理体系认证证书 | 00117Q25604R2S/6500 | 中国质量认证中心 | 2017年7月12日 | 三年 | 巴尔鲁克 |
| 有机产品认证证书 | 001OP1200098 | 中国质量认证中心 | 2016年8月9日 | 一年 | |
| 有机产品认证证书 | 001OP1200099 | 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 | |

截止公告日，天山生物高新技术企业证书的换发审核已经通过，正在等待证书颁发；巴尔鲁克有机产品认证证书、有机产品认证证书、食品安全管理体系认证证书办理均审核验收通过，正在等待证书颁发；巴尔鲁克商标正在办理延期当中。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，公司采取“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”的经营策略。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，实现扭亏为盈的业绩目标。报告期，公司实现营业总收入79,709,203.56元，比去年同期210,347,880.87元减少62.11%；实现营业利润2,125,805.30元，比去年同期-44,020,388.87元增加104.83%；实现利润总额2,530,465.15元，比去年同期-41,879,205.10元增加106.04%；实现归属于母公司所有者的净利润1,679,663.25元，比去年同期-29,927,719.31元增加105.61%。

主要经营措施及影响：

1、为优化公司澳洲子公司管理结构，提高管控效率，公司通过收购境外孙公司少数股东权益方式，实现对明加哈农业的全面控制。公司派遣管理人员对澳洲公司的资产、业务、人员进行梳理，通过经营模式调整、增收节支等方式改善澳洲公司的经营水平和盈利能力，报告期澳洲子公司同比减亏2,582万元。因公司2014-2016年已累计对外引种2.4万头，在国内形成优良安格斯基因群规模，报告期公司没有境外引种需要，澳洲公司经营模式调整为以代牧为主，致使公司种畜销售收入同比减少94.46%。

2、公司秉承成本效益原则，全面调整肉产品销售渠道及模式的经营思路，报告期，公司继续收缩自营及商超销售网点，主推直营及经销商整牛匹配销售方式，降低流通过费用，提升盈利能力。同时，通过精细分割进一步提升肉品品质，产品结构也以冷鲜、高端冻品为主，降低毛利低的热鲜品比例。通过上述调整，虽然肉品销量下降致使收入同比减少52.27%，但产品综合售价同比增长25.51%，毛利率同比增加22.23个百分点；

3、在育种业务方面，公司根据市场需求调整种牛牛群结构，淘汰低效产能。在冻精销售方面，公司加速本部及子公司各类资源及销售力量整合，以市场为导向，大力开拓大中型牧场客户，积极参加全国各县市冻精招标，以技术服务为手段，重视品牌营销，强化宣传及服务力度。报告期，自产冻精销售工作推进效果明显，性控冻精销量占比增加，常规冻精销量同比增长43.26%，致使自产冻精整体销售量同比增长46.8%，销售价格同比增长34.68%，营业毛利同比增加314万元。

4、报告期，公司奶牛牛群调整成效显著，通过加强奶牛饲养管理，养殖水平进一步提升，奶牛单产增加，使得牛奶销售量同比增长43.62%，销售收入同比增长45.67%，牛奶单位销售成本同比减少33.21%，毛利率同比增加35.43个百分点；

5、2017年二季度，因澳大利亚肉牛出口供给趋紧，进口种畜量跌价升，公司快速调整经营模式，把握短暂的市场机会，调整活体种畜销售策略，通过销售带犊孕牛，提高活体种畜销售的盈利能力；

6、报告期，公司一方面不断优化管理结构、精简人员，打造高效率的企业队伍，另一方面通过改变考核方式和调整管理结构的方式，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，公司精细化管理水平进一步提升，致使管理费用和销售费用合计同比减少35.03%；此外，公司取得流动资金贷款财政贴息及汇兑损失减少致使财务费用同比减少45.29%。

7、公司进一步推广羊冻精的生产销售，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。2017年05月31日，公司再次取得与羊冻精生产相关的《可调节羊用保定架》实用新型专利，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。

8、由于公司原有畜牧业务和市场培育均存在较长周期，前期投入大等特点，致使短期内难以产生明显效益，从而公司近年来经营业绩出现了较大幅度的下滑。为了改善盈利能力和财务状况，公司拟通过资本市场并购引进新业务。公司通过并购大象股份将新增户外广告媒体资源运营业务，形成以生物工程、肉畜业务和户外广告业务并存的双主业格局。大象股份具有多年户外广告行业的运营经验，拥有跨区域、跨媒体的优质户外广告媒体资源，其模式清晰、业务成熟、易于管理且经营业绩良好，能够为公司带来持续、稳定的收入和利润来源。重组项目实施后，大象股份实际控制人将就未来三年作出盈利承诺，确保提高上市公司盈利能力，且双方在品牌推广、营销渠道和资金层面存在协同效应，提高公司的整体盈利水平。此次重组仍在进行中，依然存在不确定性，相关进展请投资者关注公司后续公告。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|-------------|---------------------------------|
| 营业收入 | 79,709,203.56 | 210,347,880.87 | -62.11% | 主要是由于境外子公司改变经营模式，造成种畜销售收入同比减少所致 |
| 营业成本 | 47,891,085.91 | 205,226,828.47 | -76.66% | 主要是由于种畜业务同比减少所致 |
| 销售费用 | 4,993,272.09 | 10,978,906.80 | -54.52% | 主要是公司优化管理结构、精简人员致使费用下降幅度较大 |
| 管理费用 | 19,752,688.08 | 27,109,001.13 | -27.14% | 主要是公司优化管理结构、精简人员，严控费用开支所致 |
| 财务费用 | 6,960,235.36 | 12,723,134.29 | -45.29% | 主要是公司取得流动资金借款财政贴息及汇兑损失减所致 |
| 所得税费用 | 2,356,789.61 | 304,434.15 | 674.15% | 主要是报告期公司盈利，递延所得税调整所致 |
| 研发投入 | 819,217.00 | 1,433,988.00 | -42.87% | 主要是冻精相关实验材料需求减少，同时优化管理结构、精简人员所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,435,384.36 | 75,269,781.75 | -71.52% | 主要是公司销售收入同比减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -86,966,420.96 | -18,534,418.54 | -295.68% | 主要是公司收购子公司股权及投资理财减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,451,080.00 | -19,677.65 | 190,222.93% | 主要是取得的银行借款同比减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -102,202,341.86 | 57,327,291.82 | -278.28% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年1-6月 | 同比增减情况 | 同比增减变动% |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------|
| 主营业务毛利 | 28,145,655.46 | 4,324,116.49 | 23,821,538.97 | 550.90% |
| 其他业务毛利 | 3,672,462.19 | 796,935.91 | 2,875,526.28 | 360.82% |
| 营业税金及附加 | 333,265.84 | 169,434.12 | 163,831.72 | 96.69% |
| 销售费用 | 4,993,272.09 | 10,978,906.80 | -5,985,634.71 | -54.52% |
| 管理费用 | 19,752,688.08 | 27,109,001.13 | -7,356,313.05 | -27.14% |
| 财务费用 | 6,960,235.36 | 12,723,134.29 | -5,762,898.93 | -45.29% |
| 其他收益 | 2,229,740.11 | 0.00 | 2,229,740.11 | - |
| 营业利润 | 2,125,805.30 | -44,020,388.87 | 46,146,194.17 | -104.83% |

| | | | | |
|---------------|--------------|----------------|---------------|----------|
| 营业外收入 | 1,242,719.23 | 3,646,844.68 | -2,404,125.45 | -65.92% |
| 营业外支出 | 838,059.38 | 1,505,660.91 | -667,601.53 | -44.34% |
| 利润总额 | 2,530,465.15 | -41,879,205.10 | 44,409,670.25 | -106.04% |
| 所得税费用 | 2,356,789.61 | 304,434.15 | 2,052,355.46 | 674.15% |
| 净利润 | 173,675.54 | -42,183,639.25 | 42,357,314.79 | -100.41% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,679,663.25 | -29,927,719.31 | 31,607,382.56 | -105.61% |

1、报告期，公司调整澳洲子公司管理结构和经营模式，致使种畜销售收入同比减少94.46%；公司自产冻精销售工作推进效果明显，销售量同比增长46.80%，销售单价同比增加34.68%，营业收入同比增长97.71%；公司提高管理饲喂标准，奶牛单产增加，使得牛奶销售量同比增长43.62%；公司在生物资产的出售方面调整策略，通过带犊销售孕牛提高了活畜销售的盈利能力；公司取得居间费使得其他业务毛利同比增加360.82个百分点。最终致使公司营业收入同比减少62.11%，营业成本减少76.66%，主营毛利同比增加 550.9%。

2、报告期，公司通过优化管理结构、精简人员、改变考核方式等措施降低费用开支，使得销售费用、管理费用同比分别减少54.52%、27.14%，同时，公司取得财政贴息及汇兑损失的减少致使公司财务费用同比减少45.29%。

3、报告期，公司按新会计准则要求，将新增的与日常活动相关的政府补助从营业外收入重分类至其他收益，上年数据不予调整。

4、报告期，公司生物资产处置损失同比减少，使得营业外支出同比减少44.34%。

综上因素影响，公司报告期实现净利润173,675.54元，同比增加100.41%，归属于母公司所有者的净利润1,679,663.25元，同比增加105.61%。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 畜牧业 | 61,629,005.39 | 35,666,625.36 | 42.13% | -65.53% | -79.40% | 38.97% |
| 加工业 | 12,718,745.61 | 10,535,470.18 | 17.17% | -52.27% | -62.37% | 22.23% |
| 分产品 | | | | | | |
| 普通冻精 | 6,485,555.00 | 1,660,276.38 | 74.40% | 48.80% | 76.82% | -4.06% |
| 性控冻精 | 2,435,780.00 | 542,201.61 | 77.74% | 1,133.31% | 1,867.11% | -8.30% |
| 进口冻精 | 13,396,857.43 | 8,256,961.27 | 38.37% | -30.08% | -29.76% | -0.28% |
| 牛奶 | 6,970,442.00 | 4,761,855.84 | 31.69% | 45.67% | -4.07% | 35.43% |
| 后备牛羊 | 2,106,462.25 | 1,814,673.71 | 13.85% | -3.27% | -5.99% | 2.49% |
| 牛羊肉制品 | 12,718,745.61 | 10,535,470.18 | 17.17% | -52.27% | -62.37% | 22.23% |
| 种畜 | 7,869,742.03 | 3,116,022.00 | 60.41% | -94.46% | -97.90% | 64.76% |
| 育肥牛 | 7,390,271.06 | 6,736,064.81 | 8.85% | - | - | - |
| 育肥羊 | 0.00 | 0.00 | - | -100.00% | -100.00% | - |
| 土地承包收入 | 9,378,777.68 | 5,874,325.32 | 37.37% | - | - | - |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------|------------|-------------|----------|
| 其他产品（注 1） | 5,595,117.94 | 2,904,244.42 | 48.09% | 26,549.76% | -21,330.31% | -117.07% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西北地区 | 50,320,170.88 | 29,127,226.78 | 42.12% | -67.91% | -81.47% | 42.35% |
| 东北地区 | 3,527,128.01 | 1,724,894.47 | 51.10% | 13.64% | -15.18% | 16.61% |
| 华东地区 | 5,730,959.77 | 3,622,994.83 | 36.78% | 196.90% | 189.08% | 1.71% |
| 华北地区 | 2,929,402.69 | 1,917,037.09 | 34.56% | -85.60% | -90.22% | 30.94% |
| 西南地区 | 3,898,012.42 | 3,081,005.52 | 20.96% | 13.70% | 42.62% | -16.03% |
| 华南地区 | 5,233,091.13 | 4,878,685.50 | 6.77% | 236.42% | 355.53% | -24.38% |
| 澳大利亚 | 2,708,986.10 | 1,850,251.35 | 31.70% | -85.20% | -89.64% | 29.23% |

注 1：其他产品包括胚胎、兽用医疗用品、饲料等产品

三、非主营业务分析

√ 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 | 156,083.20 | 6.17% | 主要是报告期投资联营单位取得的投资收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | -355,010.29 | -14.03% | 主要是公司未结清远期结售汇业务产生的公允价值变动损失 | 否 |
| 资产减值 | -316,336.00 | -12.50% | 主要是应收款减少导致坏账准备金计提金额下降所致 | 否 |
| 营业外收入 | 1,242,719.23 | 49.11% | 主要是报告期处置固定资产和生产性生物资产取得的收入 | 否 |
| 营业外支出 | 838,059.38 | 33.12% | 报告期处置生物资产损失 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 92,723,584.30 | 12.27% | 162,215,426.16 | 18.96% | -6.69% | 主要是收购子公司股权造成的货币资金减少所致 |
| 应收账款 | 36,520,206.37 | 4.83% | 54,674,268.66 | 6.39% | -1.56% | 主要是营业收入减少及货款回收影响所致 |
| 存货 | 74,194,339.46 | 9.82% | 85,701,698.64 | 10.02% | -0.20% | 主要是公司饲草料减少及肉制品、冻精销售增加使得库存减少所致 |
| 长期股权投资 | 5,332,425.92 | 0.71% | 5,176,342.72 | 0.61% | 0.10% | 主要是报告期收购股权及对外投资影响所致 |
| 固定资产 | 371,994,440.86 | 49.22% | 374,760,177.66 | 43.81% | 5.41% | 固定资产减少系计提折旧影响所致；固定资产占比 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| | | | | | | 增加系因总资产减少所致。 |
| 短期借款 | 230,908,431.21 | 30.55% | 240,502,576.01 | 28.12% | 2.43% | 短期借款减少系因报告期归还流动资金借款所致；短期借款占比增加系因总资产减少所致 |
| 长期借款 | 35,680,402.18 | 4.72% | 56,124,834.90 | 6.56% | -1.84% | 主要是报告期归还借款所致 |
| 预付账款 | 379,143.37 | 0.05% | 3,429,567.08 | 0.40% | -0.35% | 主要是公司采购业务完成影响所致 |
| 其他应收款 | 11,041,858.49 | 1.46% | 15,418,559.10 | 1.80% | -0.34% | 主要是公司收回的投标保证金及押金影响所致 |
| 应付账款 | 54,321,746.05 | 7.19% | 68,309,191.62 | 7.99% | -0.80% | 主要是报告期内公司支付工程款和货款影响所致 |
| 预收账款 | 14,149,369.65 | 1.87% | 18,912,840.43 | 2.21% | -0.34% | 主要是报告期活畜交易完成所致 |
| 其他应付款 | 21,816,667.96 | 2.89% | 31,996,448.75 | 3.74% | -0.85% | 主要是支付往来款所致 |

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 | | | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 355,010.29 | | | | | 355,010.29 |

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

单位:元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|----------------|--|
| 货币资金 | 52,760,500.00 | 定期存款、保函保证金、远期结售汇交易保证金 |
| 固定资产 | 134,633,635.02 | 为银行借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、50}） |
| 无形资产 | 107,474,189.87 | 为银行借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、50}） |
| 生产性生物资产 | 13,635,002.07 | 为海尔融资租赁（中国）有限公司借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、50}） |
| 消耗性生物资产 | 33,378,915.08 | 为海尔融资租赁（中国）有限公司借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、50}） |
| 合计 | 341,882,242.04 | |

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 |
|---------------|------------|-------|
| 66,649,647.69 | 0.00 | 0.00% |

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） |
|--------------------|---------------------------------|------|---------------|---------|------|-----|------|----------|------|---------------|------|-------------|----------|
| 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 | 增资 | 11,418,275.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 育肥牛销售 | | 2,862.77 | 否 | 2016年12月17日 | 巨潮资讯网 |
| 中澳德润牧业有限责任公司 | 牛的饲养；活畜贸易、肉产品加工销售 | 收购 | 14,035,696.91 | 100.00% | 募集资金 | 无 | 长期 | 活畜、肉产品销售 | | 558,662.76 | 否 | 2017年01月18日 | 巨潮资讯网 |
| 天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司 | 活畜、种畜的养殖，农畜产品、冷冻牛羊肉及畜牧相关产品的出口贸易 | 增资 | 41,195,675.78 | 100.00% | 募集资金 | 无 | 长期 | 种畜销售 | | -4,506,565.37 | 否 | 2017年01月18日 | 巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | 66,649,647.69 | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -3,945,039.84 | -- | -- | -- |

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 29,328.47 |
| 报告期投入募集资金总额 | 5,654.98 |
| 已累计投入募集资金总额 | 23,708.42 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 7,680.22 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 10,157.59 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 34.63% |
| 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5,654.98万元。截止2017年6月30日，公司募集资金账户余额为2,300.94万元。</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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 牛性控冷冻精液生产与开发项目 | 是 | 7,838.65 | 2,260.17 | 0 | 2,260.17 | 100.00% | - | - | - | 否 | 是 |
| 良种繁育信息技术中心建设项目 | 是 | 3,604.54 | 217.2 | 0 | 217.2 | 100.00% | - | - | - | 否 | 是 |
| 农业开发用地的规划改造项目 | 否 | 3,228.65 | 3,228.65 | 51.84 | 51.84 | 1.61% | 2018年06月22日 | - | - | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------------|----|----|----|----|
| 收购中澳德润 37.65% 股权项目 | 否 | 1,403.57 | 1,403.57 | 1,403.57 | 1,403.57 | 100.00% | - | - | - | 否 | 否 |
| 增资天山控股项目 | 否 | 6,276.65 | 6,276.65 | 4,119.57 | 4,119.57 | 65.63% | - | - | - | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 22,352.06 | 13,386.24 | 5,574.98 | 8,052.35 | -- | -- | - | - | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 天山生物种羊良种工程建设项目 | 否 | 2,561.15 | 2,561.15 | 80 | 1,428.74 | 55.79% | 2017 年 10 月 31 日 | - | - | 否 | 否 |
| 澳洲牧场收购项目 | 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 | 0 | 833 | 100.00% | - | - | - | | 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 | 80 | 15,656.07 | -- | -- | - | - | -- | -- |
| 合计 | -- | 39,140.54 | 30,174.72 | 5,654.98 | 23,708.42 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 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。如按原计划投入不能达到预期目标，因此暂时终止使用募集资金实施性控项目，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、公司设立技术中心实施“良种繁育信息技术中心建设项目”，设置了饲养、繁殖和培育技术研究机构、设施和部分设备，根据业务实际推进情况，在部分满足项目使用需要的情况下，结合成本效益原则控制了投资进度，且因东方环宇房产存在产权瑕疵，2016 年 4 月 29 日第三届董事会 2016 年第四次临时会议通过，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。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> | | | | | | | | | | |
| 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。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</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| | <p>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。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<商品房买卖合同>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。根据经营需要，公司决定终止信息中心项目。</p> <p>3、鉴于上述“牛性控冷冻精液生产与开发项目”和“良种繁育信息技术中心建设项目”可行性发生重大变化，结合公司发展需要，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，公司决定终止“牛性控冷冻精液生产与开发项目”和“良种繁育信息技术中心建设项目”，将未使用募集资金 1,460 万澳元用于收购中澳德润少数股东权益及增资天山澳投公司。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。上述两项合计涉及募集资金 8,539.96 万元，收购中澳德润少数股东权益、增资天山澳投公司两项目投资总额为 1,460 万澳元（最终使用人民币金额以交割日汇率为准），变更后剩余的募集资金，公司将根据自身业务发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业、合理规划，妥善安排使用。</p> <p>截至目前，公司已完成支付中澳德润 37.65% 股权、明加哈农业 30% 股权的收购款及偿还部分债务款项，剩余部分增资款的付汇手续正在办理中。</p> |
| 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，截止报告期末，已累计使用 96.16%。</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，项目累计投入为 1,428.74 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 | 适用 |
| | <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：牛性控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 | 适用 |
| | <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。</p> <p>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 2017 年 6 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金 5100 万元进行现金管理，其余尚未使用的募集资金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。 |

注：因增资天山控股项目总投资额为 1193.41 万澳元。其中 414.03 万澳元尚在办理付汇，无法确定汇率，按照 2017 年 6 月 30 日中国外汇交易中心授权公布人民币汇率中间价进行折算。最终使用人民币金额以购汇日汇率为准。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------|--|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 牛性控冷冻精液生产与开发项目 | 牛性控冷冻精液生产与开发项目 | 2,260.17 | 0 | 2,260.17 | 100.00% | - | - | 否 | 是 |
| 良种繁育信息技术中心建设项目 | 良种繁育信息技术中心建设项目 | 217.2 | 0 | 217.2 | 100.00% | - | - | 否 | 是 |
| 收购中澳德润 37.65% 股权项目 | 收购中澳德润 37.65% 股权项目 | 1,403.57 | 1,403.57 | 1,403.57 | 100.00% | - | - | 否 | 否 |
| 增资天山控股项目 | 增资天山控股项目 | 6,276.65 | 4,119.57 | 4,119.57 | 65.63% | - | - | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 10,157.59 | 5,523.14 | 8,000.51 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>1、因受奶业持续低迷影响，牛性控冷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。如按原计划投入不能达到预期目标，因此暂时终止使用募集资金实施性控项目，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、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，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<商品房买卖合同>的议案》，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 万元及所产生的利息。根据经营需要，公司决定终止信息中心项</p> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>目。</p> <p>3、鉴于上述“牛性控冷冻精液生产与开发项目”和“良种繁育信息技术中心建设项目”可行性发生重大变化，结合公司发展需要，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，公司决定终止“牛性控冷冻精液生产与开发项目”和“良种繁育信息技术中心建设项目”，将未使用募集资金 1,460 万澳元用于收购中澳德润少数股东权益及增资天山澳投公司。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。上述两项合计涉及募集资金 8,539.96 万元，收购中澳德润少数股东权益、增资天山澳投公司两项目投资总额为 1,460 万澳元（最终使用人民币金额以交割日汇率为准），变更后剩余的募集资金，公司将根据自身业务发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业、合理规划，妥善安排使用。</p> <p>4、公司已于 2017 年 1 月 18 日、2017 年 2 月 7 日在巨潮资讯网披露决议相关公告。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 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 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------------|------|--------|--------|--------|-------------|-------------|--------|------------|----------|--------------|------|-----------|
| 新疆昌吉农村商业银行股份有限公司 | 否 | 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 | 800 | 是 | 0 | 0.26 | 0.26 |
| 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 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 | 1,200 | 是 | 0 | 1.14 | 1.14 |
| 交通银行股份有限公司昌吉分行 | 否 | 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 | 800 | 是 | 0 | 2.76 | 2.76 |
| 交通银行股份有限公司昌吉分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017年01月13日 | 2017年02月08日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 1.82 | 1.82 |
| 招商银行股份有限公司 | 否 | 否 | 保本理 | 1,000 | 2017年01 | 2017年02 | 保本保 | 1,000 | 是 | 0 | 0.89 | 0.89 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------|-------|------------------|------------------|-------|-------|---|---|-------|------|--|
| 公司乌鲁木齐分行 | | | 理财产品 | | 月 12 日 | 月 10 日 | 收益 | | | | | | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017 年 01 月 12 日 | 2017 年 02 月 14 日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 2.97 | 2.97 | |
| 哈密市商业银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 3,100 | 2017 年 01 月 18 日 | 2018 年 01 月 18 日 | 保本保收益 | | 是 | 0 | 69.75 | | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017 年 02 月 08 日 | 2017 年 02 月 24 日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 1.1 | 1.1 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 2,400 | 2017 年 02 月 09 日 | 2017 年 02 月 23 日 | 保本保收益 | 2,400 | 是 | 0 | 2.3 | 2.3 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 2,500 | 2017 年 02 月 14 日 | 2017 年 02 月 28 日 | 保本保收益 | 2,500 | 是 | 0 | 2.4 | 2.4 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,100 | 2017 年 02 月 10 日 | 2017 年 02 月 24 日 | 保本保收益 | 1,100 | 是 | 0 | 1.05 | 1.05 | |
| 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,400 | 2017 年 02 月 10 日 | 2017 年 03 月 01 日 | 保本保收益 | 1,400 | 是 | 0 | 0.81 | 0.81 | |
| 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017 年 02 月 14 日 | 2017 年 03 月 15 日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 0.79 | 0.79 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 2,400 | 2017 年 02 月 24 日 | 2017 年 03 月 06 日 | 保本保收益 | 2,400 | 是 | 0 | 1.64 | 1.64 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017 年 03 月 01 日 | 2017 年 03 月 06 日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 0.21 | 0.21 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,500 | 2017 年 03 月 01 日 | 2017 年 03 月 16 日 | 保本保收益 | 1,500 | 是 | 0 | 1.44 | 1.44 | |
| 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,400 | 2017 年 03 月 02 日 | 2017 年 03 月 15 日 | 保本保收益 | 1,400 | 是 | 0 | 0.56 | 0.56 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 2,400 | 2017 年 03 月 06 日 | 2017 年 03 月 16 日 | 保本保收益 | 2,400 | 是 | 0 | 1.32 | 1.32 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017 年 03 月 07 日 | 2017 年 03 月 16 日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 0.62 | 0.62 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------------|---|--------|--------|-------------|-------------|-------|--------|----|---|--------|-------|
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 2,500 | 2017年03月16日 | 2017年03月21日 | 保本保收益 | 2,500 | 是 | 0 | 0.51 | 0.51 |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 5,000 | 2017年03月17日 | 2017年03月22日 | 保本保收益 | 5,000 | 是 | 0 | 0.68 | 0.68 |
| 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,900 | 2017年03月17日 | 2017年04月08日 | 保本保收益 | 1,900 | 是 | 0 | 1.28 | 1.28 |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017年03月28日 | 2017年04月10日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 0.96 | 0.96 |
| 哈密市商业银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 2,000 | 2017年04月10日 | 2018年04月10日 | 保本保收益 | | 是 | 0 | 45 | |
| 中国银行股份有限公司昌吉宁边西路支行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017年04月11日 | 2017年04月18日 | 保本保收益 | 1,000 | 是 | 0 | 0.44 | 0.44 |
| 新疆昌吉农村商业银行股份有限公司 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017年06月30日 | 2017年07月17日 | 保本保收益 | | 是 | 0 | 0.63 | |
| 招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行 | 否 | 否 | 保本理财产品 | 1,000 | 2017年06月30日 | 2017年07月18日 | 保本保收益 | | 是 | 0 | 0.28 | |
| 合计 | | | | 43,400 | -- | -- | -- | 36,300 | -- | 0 | 143.61 | 27.95 |
| 委托理财资金来源 | 暂时闲置的自有资金与暂时闲置的募集资金 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有） | 2016年04月20日 2016年09月24日 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | 2016年10月13日 | | | | | | | | | | | |
| 委托理财情况及未来计划说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|--------------|--------|--------------|-----------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | 末净资产 比例 | |
|---|---|---|---------------------|---|-----------------|-----------------|---|---|-------|------------|-------|
| 招商银行 股份有限 公司乌鲁 木齐分行 | 否 | 否 | 港币与人 民币远期 结售汇 | 0 | 2017年01 月19日 | 2017年12 月08日 | 0 | 0 | -35.5 | 0.00% | -35.5 |
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -35.5 | 0.00% | -35.5 |
| 衍生品投资资金来源 | 无 | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有） | 无 | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 公司为了避免港币借款到期偿还时，因港币汇率变化导致汇兑损失，公司投资汇率的远期结售汇产品，以锁定的汇率购买借款同金额的港币，归还借款。不存在衍生品的持仓情形。 | | | | | | | | | | |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 衍生金融工具主要系远期外汇合约，其公允价值计量以资产负债表日的远期外汇所在银行公告的汇率作为确定公允价值的依据。 | | | | | | | | | | |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 公司依照财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南进行核算。 | | | | | | | | | | |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 不适用 | | | | | | | | | | |

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------|------|--------------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 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 | 29,561,688.95 | 7,988,253.57 | 10,437,143.52 | 329,520.63 | 248,375.08 |
| 新疆新诺生物科技有限责任公司 | 子公司 | 种马、牛、羊及其冻精、胚胎的进口、销售等 | 500 万 | 6,229,939.09 | 5,502,972.57 | 3,387,017.69 | 413,104.23 | 353,056.84 |
| 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 | 116,548,590.77 | -4,766,287.67 | 21,161,074.07 | -241,729.47 | 558,662.76 |
| 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 | 153,071,525.50 | 66,419,762.08 | 2,708,986.10 | -4,250,911.51 | -4,506,565.37 |
| 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 | 127,688,296.58 | 114,258,939.27 | 9,415,285.62 | 774,313.40 | 518,072.46 |
| 宁夏美加农生物科技发展股份有限公司 | 子公司 | 畜牧生物技术推广服务、货物及技术的进出口服务 | 1595.7365 万元 | 50,680,152.94 | 23,238,104.20 | 10,036,865.63 | -1,377,173.35 | -1,232,031.05 |
| 昌吉安格斯牛业科技发展有限公司 | 子公司 | 牛的饲养、苜蓿、青饲料种植、复合肥料制造等 | 5000 万元 | 51,409,464.09 | 50,002,862.77 | 357,142.86 | 2,862.77 | 2,862.77 |

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 |
|--------------|---------------------|---------------|
| 中澳德润牧业有限责任公司 | 收购少数股东持有的 37.65% 股份 | 优化管理结构 |

| | | |
|-----------|------------------|--------|
| 明加哈农业有限公司 | 收购少数股东持有的 30% 股份 | 优化管理结构 |
|-----------|------------------|--------|

主要控股参股公司情况说明

详见本报告第十节、八、2

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

| | 年初至下一报告期期末 | | 上年同期 | 增减变动 | | | | |
|---------------|---|----|--------|-----------|----|---------|----|---------|
| 累计净利润的预计数（万元） | 200 | -- | 500 | -5,781.87 | 增长 | 103.46% | -- | 108.65% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0101 | -- | 0.0253 | -0.2930 | 增长 | 103.45% | -- | 109.76% |
| 业绩预告的说明 | 下半年，公司将抓住机遇，通过加快活畜销售及入冬牛羊肉品进入销售旺季的时机，提高产品销量，增加营业收入，同时严控各项费用开支，增加盈利。 | | | | | | | |

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况：扭亏

业绩预告填写数据类型：区间数

| | 7 月至 9 月 | | 上年同期 | 增减变动 | | | | |
|-------------|--|----|------|----------|----|---------|----|---------|
| 净利润的预计数（万元） | 100 | -- | 400 | -2,789.1 | 增长 | 103.59% | -- | 114.35% |
| 业绩预告的说明 | 三季度，公司将积极拓展冻精市场份额，加快活畜销售，通过中秋、古尔邦节、国庆等节日促销牛羊肉品的销售量，增加公司盈利。 | | | | | | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、良种补贴政策风险

我国良补项目政策自2005年试点，2008年全面实施，至今开展了12年。2016年农业部良补政策调整了实施方式和入选标准，调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降，已呈现政策变化趋势。良补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补贴政策。近年来，我国种公牛站自产冻精主要通过良补招标途径实现销售。2014年至2016年公司自产冻精通过良补招标途径实现销售的占比分别为95.95%、95.98%、70.13%，如良补政策发生变化，公司冻精产品销售环境也随之变化，会对公司生产经营产生一定影响。

良补政策推动了牛品种改良行业的发展，促进了良补意识的提高，但不是冻精市场需求的决定因素。影响冻精市场需求的决定因素是良种覆盖率、单产水平和产品质量提高、畜牧业增长方式转变，提高农牧民收入等。无论良补政策是否变化，冻精产品销售环境如何变化，全国各地的冻精需求仍然遵循市场规律，公司将积极采取相关措施应对环境变化。包括：根据市场需求调整种牛牛群结构，淘汰低效产能，以市场为导向，大力开拓大中型牧场客户，积极参加全国各县市冻精招标。同时，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。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。公司进一步推广羊冻精的生产销售，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、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，市场需求潜量存在不确定性，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、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。

10、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。

11、公司股票可能被暂停上市的风险

因公司2015年、2016年连续两年亏损，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 13.1.1 条第（一）项等的规定，若公司2017年度审计报告最终确定为亏损，深圳证券交易所可能暂停公司股票上市。若公司2017年度审计报告最终确定为亏损，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》13.1.5 条规定，公司股票将于公司披露2017年年度报告之日起停牌，深圳证券交易所停牌后15个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。根据相关规定，公司自本报告披露之日起每五个交易日发布一次《股票可能被暂停上市的风险提示公告》，直至暂停上市风险消除。

目前，公司已采取各项经营措施促进公司基本面的好转，并取得了初步成效。2017年半年度公司业绩实现扭亏为盈，归属于上市公司股东的净利润为1,679,663.25元（经审计机构审阅），公司将争取在下半年实现全年扭亏的业绩目标。

第五节 重要事项

一、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.78% | 2017 年 02 月 06 日 | 2017 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网,公告编号: 2017-009。 |
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 52.73% | 2017 年 04 月 20 日 | 2017 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网,公告编号: 2017-026。 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 52.32% | 2017 年 06 月 30 日 | 2017 年 07 月 01 日 | 巨潮资讯网,公告编号: 2017-043。 |

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|------|--|------------------|------|-------------------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 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 | 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。 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|--|---|------------------|------|-------------------------|
| | | | 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; | 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。 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|---|------------------|------------|-------------------------|
| | | | 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。 | | | |
| | 天山农牧业发展有限公司 | 股份限售承诺 | 自天山生物本次发行的股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其本次交易前直接或间接持有的天山生物股份，也不由天山生物回购该股份。 | 2016 年 05 月 19 日 | 2017-05-19 | 承诺履行完毕，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 | 股份限售承诺 | 天山农牧业以标的资产认购的天山生物本次发行的股份，自天山生物本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。本次发行结束后，由于天山生物送股、转增股本等原因增加的天山生物股份，亦按照前述安排进行锁定。本次交易完成后 6 个月内，如天山生物股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，天山农牧业持有天山生物股票的锁定期自动延长 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，天山农牧业不转让其在天山生物拥有权益的股份。 | 2016 年 05 月 19 日 | 2019-05-19 | 自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。 |
| | 呼图壁县天山农业发展有限公司 | 股份限售承诺 | 天山农业以标的资产认购的天山生物本次发行的股份，自天山生物本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。本次发行结束后，由于天山生物送股、转增股本等原因增加的天山生物股份，亦按照前述安排进行锁定。本次交易完成后 6 个月内，如天山生物股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，天山农业持有天山生物股票的锁定期自动延长 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，天山农业不转让其在天山生物拥有权益的股份。 | 2016 年 05 月 19 日 | 2019-05-19 | 自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。 |
| 首次公开发行 | 担任公司董 | 其他承诺 | 在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接 | 2011 年 02 | 任职期间 | 自承诺至 |

| | | | | | | |
|-----------|--|------|---|------------------|---|------------------------|
| 或再融资时所作承诺 | 事、监事、高级管理人员及其他核心人员的股东承诺 | | 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。 | 月 16 日 | 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） | 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。 | 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。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 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 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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 |
|------------|----------|----------|------------------------|---------------|--------------|------|------|
| 未达披露标准的 | 1,678.91 | 否 | 报告期内, 涉案金额 437.61 万元已执 | 无 | 无 | | 无 |

| | | | | | | | |
|--------|--|--|------|--|--|--|--|
| 各类诉讼合计 | | | 行完毕。 | | | | |
|--------|--|--|------|--|--|--|--|

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东天山农牧业及实际控制人李刚先生信用状况良好，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。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|----------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|-------------------|
| 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 | 2.45 | 0.17% | 2.45 | 否 | 现金 | 2.45 | | 关联交易金额微小，尚未达到披露标准 |
| 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 | 0.17 | 0.02% | 0.17 | 否 | 现金 | 0.25 | | 关联交易金额微小，尚未达到披露标准 |
| 天山农牧业 | 控股股东 | 销售产品 | 肉制品 | 公允原则 | 市场价 | 2.71 | 0.21% | 2.71 | 否 | 现金 | 2.71 | | 关联交易金额微小，尚未达到披露标准 |

| | | | | | | | | | | | | | 披露标准 |
|---|-----|--|--|----|----|------|----|------|----|----|----|----|------|
| 合计 | | | | -- | -- | 5.33 | -- | 5.33 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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（如有） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

租赁情况说明

公司于2017年6月30日召开第三届董事会2017年第五次临时会议，审议通过了《关于控制下公司出租部分资产的议案》，公司控制下全资子公司巴尔鲁克将部分资产出租给裕民县天盛种养殖农民专业合作社，租赁期自2017年7月1日起至2020年6月30日止，租金每年320万元。具体详见公司于2017年7月1日在巨潮资讯网披露的2017-047号公告。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--|----------------------|-------|-----------------------|---------------------|------|----------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 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 | 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） | | | 0 | 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 |

| 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 |
|---------------------------------------|----------------------|-------|-----------------------|-----------------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 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 | 2年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 0 | 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) | | | 3,720 | 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) | | | 0 | 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 (A3+B3+C3) | | | 7,720 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 6,220 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 17.29% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 500 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 500 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

预计今年第三季度向新疆木垒县雀仁乡捐献陶赛特种羊50只。

2、重大环保情况

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

十六、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、公司因筹划重大事项，为避免公司股价出现异常波动，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：天山生物；证券代码：300313）于2017年5月15日（星期一）开市起停牌并披露了《关于重大事项停牌公告》（公告编号：2017-029）。本次交易标的资产为大象广告股份有限公司（新三板代码：833738），标的公司控股股东为陈德宏先生，实际控制人为陈德宏先生、鲁虹女士。具体详见公司停牌以来在巨潮资讯网披露的重大资产重组停牌进展公告。

3、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、法规的设备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2017年6月30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 |

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、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 | 15,308,220 | 7.76% | 0 | 0 | 0 | -325,192 | -325,192 | 14,983,028 | 7.59% |
| 3、其他内资持股 | 15,308,220 | 7.76% | 0 | 0 | 0 | -325,192 | -325,192 | 14,983,028 | 7.59% |
| 其中：境内法人持股 | 13,131,312 | 6.65% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,131,312 | 6.65% |
| 境内自然人持股 | 2,176,908 | 1.10% | 0 | 0 | 0 | -325,192 | -325,192 | 1,851,716 | 0.94% |
| 二、无限售条件股份 | 182,044,569 | 92.24% | 0 | 0 | 0 | 325,192 | 325,192 | 182,369,761 | 92.41% |
| 1、人民币普通股 | 182,044,569 | 92.24% | 0 | 0 | 0 | 325,192 | 325,192 | 182,369,761 | 92.41% |
| 三、股份总数 | 197,352,789 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 197,352,789 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因公司副总经理何敏先生本期解除限售股份270,817股，原副总经理胡玉诚先生于2017年3月3日辞去公司所有职务增加限售股份30,000股，原副总经理刘志强先生因离职限售期届满，解除限售84,375股。综上致使有限售条件股份减少325,192股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|---------|
| 天山农牧业发展 | 1,346,801 | 0 | 0 | 1,346,801 | 首发后机构类限售股 | 2019年5 |

| | | | | | | |
|----------------|------------|---------|--------|------------|---|-----------------|
| 有限公司 | | | | | | 月 19 日 |
| 呼图壁县天山农业发展有限公司 | 11,784,511 | 0 | 0 | 11,784,511 | 首发后机构类限售股 | 2019 年 5 月 19 日 |
| 何敏 | 1,308,483 | 270,817 | 0 | 1,037,666 | 高管股份每年按照 75% 锁定。 | - |
| 蒋炜 | 759,675 | 0 | 0 | 759,675 | 蒋炜先生于 2017 年 6 月 30 日辞去公司所有职务。其持有的股份依照规则锁定。2018 年 8 月 24 日任期届满，离职六个月后届满前每年减持不得超过 25%。 | - |
| 崔海章 | 24,375 | 0 | 0 | 24,375 | 因股权激励注销致使限售股锁定数量小于限售规则数量，崔海章先生实际持有高管锁定股 74,531 股，由公司监督高管依照规定履行责任。 | - |
| 刘志强 | 84,375 | 84,375 | 0 | 0 | 截止 2017 年 6 月 28 日，刘志强先生离职满 6 个月。 | - |
| 胡玉诚 | 0 | 0 | 30,000 | 30,000 | 胡玉诚先生于 2017 年 3 月 3 日辞去公司所有职务。其持有的股份依照规则锁定至 2017 年 9 月 3 日。 | 2017 年 9 月 3 日 |
| 合计 | 15,308,220 | 355,192 | 30,000 | 14,983,028 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 10,770 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 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 | 0 | 57,426,801 | 0 | 质押 | 57,426,801 |
| 新疆维吾尔自治区畜牧总站 | 境内非国有法人 | 16.73% | 33,025,998 | 0 | 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 | 0 | 11,784,511 | 0 | 质押 | 11,784,511 |
| 栾金奎 | 境内自然人 | 1.84% | 3,627,400 | 3,405,800 | 0 | 3,627,400 | | |
| 上海擒龙资产管理 | 其他 | 1.32% | 2,598,372 | 2,184,172 | 0 | 2,598,372 | | |

| 理有限公司—擒龙 1 号证券投资基金 | | | | | | 2 | | |
|---|--|--------|------------|-----------|--|---|-----------|--|
| 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 | 0.78% | 1,547,600 | -213,483 | | 0 | 1,547,600 | |
| 刘卓良 | 境内自然人 | 0.73% | 1,449,233 | 1,449,233 | | 0 | 1,449,233 | |
| 许文锋 | 境内自然人 | 0.71% | 1,404,829 | 1,404,829 | | 0 | 1,404,829 | |
| 刘翠华 | 境内自然人 | 0.65% | 1,281,600 | 1,281,600 | | 0 | 1,281,600 | |
| 傅忠 | 境内自然人 | 0.63% | 1,250,000 | -50,000 | | 0 | 1,250,000 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 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 | | | | | |
| 栾金奎 | 3,627,400 | 人民币普通股 | 3,627,400 | | | | | |
| 上海擒龙资产管理有限公司—擒龙 1 号证券投资基金 | 2,598,372 | 人民币普通股 | 2,598,372 | | | | | |
| 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 | 1,547,600 | 人民币普通股 | 1,547,600 | | | | | |
| 刘卓良 | 1,449,233 | 人民币普通股 | 1,449,233 | | | | | |
| 许文锋 | 1,404,829 | 人民币普通股 | 1,404,829 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 刘翠华 | 1,281,600 | 人民币普通股 | 1,281,600 |
| 傅忠 | 1,250,000 | 人民币普通股 | 1,250,000 |
| 上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金 | 823,200 | 人民币普通股 | 823,200 |
| 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 4） | 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|--------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 李刚 | 董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 何波 | 董事、副总经理、财务总监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王锐 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卫新璞 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李冬燕 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张沅 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李宇立 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高超 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 许斌 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 牛芳 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王李君 | 职工监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 崔海章 | 总经理 | 现任 | 99,375 | 0 | 0 | 99,375 | 0 | 0 | 0 |
| 何敏 | 副总经理 | 现任 | 1,383,555 | 0 | 150,000 | 1,233,555 | 0 | 0 | 0 |
| 谭世新 | 副总经理、技术总监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 于舒玮 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋炜 | 原董事长 | 离任 | 1,012,900 | 0 | 0 | 1,012,900 | 0 | 0 | 0 |
| 刘勇 | 原董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李登忠 | 原董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡玉诚 | 原副总经理 | 离任 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 0 |
| 方光新 | 原监事会主席 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王小乐 | 原监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 2,525,830 | 0 | 150,000 | 2,375,830 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------------|-----|------------------|---|
| 蒋炜 | 董事长 | 离任 | 2017 年 06 月 30 日 | 2017 年 6 月 13 日因个人原因递交辞职报告, 于 2017 年 6 月 30 日正式离任。 |
| 崔海章 | 总经理、董事 | 任免 | 2017 年 01 月 23 日 | 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。2017 年 4 月 20 日, 经公司 2016 年度股东大会审议同意补选崔海章先生为公司第三届董事会董事。 |
| 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。 |
| 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 04 月 20 日 | 工作原因离任。 |
| 王小乐 | 监事 | 离任 | 2017 年 04 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, 于 2017 年 2 月 20 日递交辞职报告, 于 2017 年 4 月 20 日正式离任。 |
| 胡玉诚 | 副总经理 | 离任 | 2017 年 03 月 03 日 | 个人原因离任。 |
| 李登忠 | 董事 | 离任 | 2017 年 06 月 13 日 | 工作原因离任。 |
| 卫新璞 | 董事 | 任免 | 2017 年 06 月 30 日 | 2017 年 4 月 20 日经公司 2016 年度股东大会审议通过被选举为公司监事; 2017 年 6 月 13 日辞去监事职务, 并被选为董事候选人, 2017 年 6 月 30 日经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过被选举为公司董事。 |
| 牛芳 | 监事 | 被选举 | 2017 年 04 月 20 日 | 2017 年 4 月 20 日经公司 2016 年度股东大会审议通过被选举为公司监事。 |
| 李刚 | 董事长 | 被选举 | 2017 年 06 月 30 日 | 2017 年 6 月 30 日经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过被选举为公司董事; 同日, 经公司第三届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过被选举为公司董事长。 |
| 许斌 | 监事会主席 | 被选举 | 2017 年 06 月 30 日 | 2017 年 6 月 30 日经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过被选举为公司监事; 同日, 经公司第三届监事会 2017 年第四次临时会议审议通过被选举为公司监事会主席。 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 92,723,584.30 | 162,215,426.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 218,000.00 |
| 应收账款 | 36,520,206.37 | 43,238,756.33 |
| 预付款项 | 379,143.37 | 3,429,567.08 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 420,250.00 | 21,222.22 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,041,858.49 | 15,418,559.10 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 74,194,339.46 | 85,701,698.64 |
| 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 | 2,055,497.33 | 1,916,120.93 |
| 流动资产合计 | 217,334,879.32 | 312,159,350.46 |
| 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 |
| 长期股权投资 | 5,332,425.92 | 5,176,342.72 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 371,994,440.86 | 374,760,177.66 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 14,667,562.10 | 11,568,479.74 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 135,666,259.96 | 138,117,194.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,943,151.32 | 1,943,151.32 |
| 长期待摊费用 | 4,835,451.39 | 5,450,251.37 |
| 递延所得税资产 | 2,265,942.21 | 4,336,263.34 |
| 其他非流动资产 | 1,680,000.00 | 1,600,000.00 |
| 非流动资产合计 | 538,385,233.76 | 543,209,412.20 |
| 资产总计 | 755,720,113.08 | 855,368,762.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 230,908,431.21 | 240,502,576.01 |
| 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 | 355,010.29 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 3,100,000.00 |
| 应付账款 | 54,321,746.05 | 68,309,191.62 |
| 预收款项 | 14,149,369.65 | 18,912,840.43 |
| 卖出回购金融资产款 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,744,765.09 | 5,485,810.78 |
| 应交税费 | 1,003,629.18 | 814,549.00 |
| 应付利息 | 630,698.06 | 2,583,841.19 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 21,816,667.96 | 31,996,448.75 |
| 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 | 22,019,711.80 | 17,224,874.68 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 347,950,029.29 | 388,930,132.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 35,680,402.18 | 56,124,834.90 |
| 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 | 14,009,728.59 | 9,270,760.20 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 49,690,130.77 | 65,395,595.10 |
| 负债合计 | 397,640,160.06 | 454,325,727.56 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 197,352,789.00 | 197,352,789.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 276,307,805.02 | 286,567,162.64 |

| | | |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,210,078.03 | -2,937,037.50 |
| 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 | -122,320,903.92 | -124,000,567.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 359,800,564.34 | 367,653,299.24 |
| 少数股东权益 | -1,720,611.32 | 33,389,735.86 |
| 所有者权益合计 | 358,079,953.02 | 401,043,035.10 |
| 负债和所有者权益总计 | 755,720,113.08 | 855,368,762.66 |

法定代表人：李刚

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 | 80,953,767.02 | 149,907,879.31 |
| 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 | 9,076,728.15 | 8,710,058.05 |
| 预付款项 | 3,501,144.95 | 6,379,569.96 |
| 应收利息 | 420,250.00 | 21,222.22 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 100,496,207.32 | 134,002,880.33 |
| 存货 | 16,996,856.20 | 18,789,070.89 |
| 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 | 481,507.95 | 808,787.19 |
| 流动资产合计 | 211,926,461.59 | 318,619,467.95 |
| 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 | 395,425,216.70 | 328,775,569.01 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 124,889,107.06 | 128,676,213.83 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 13,635,002.07 | 11,405,603.89 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 11,843,530.38 | 12,123,665.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,884,324.73 | 3,018,312.92 |
| 递延所得税资产 | 1,120,758.19 | 3,127,592.78 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 549,797,939.13 | 487,126,957.77 |
| 资产总计 | 761,724,400.72 | 805,746,425.72 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 157,328,248.00 | 179,750,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 355,010.29 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 3,100,000.00 |
| 应付账款 | 30,142,769.08 | 38,391,788.21 |
| 预收款项 | 1,536,446.36 | 9,561,988.50 |
| 应付职工薪酬 | 1,137,372.45 | 3,110,374.41 |
| 应交税费 | 327,506.09 | 649,901.85 |
| 应付利息 | 429,524.54 | 304,608.80 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 35,285,178.77 | 25,786,176.85 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,908,600.69 | 9,991,541.35 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 236,450,656.27 | 270,646,379.97 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 17,637,543.63 | 33,247,057.12 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 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 | 8,175,262.31 | 5,401,113.12 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 25,812,805.94 | 38,648,170.24 |
| 负债合计 | 262,263,462.21 | 309,294,550.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 197,352,789.00 | 197,352,789.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 283,609,637.52 | 283,609,637.52 |
| 减：库存股 | | |
| 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 | 7,827,559.72 | 4,818,496.72 |
| 所有者权益合计 | 499,460,938.51 | 496,451,875.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 761,724,400.72 | 805,746,425.72 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 79,709,203.56 | 210,347,880.87 |
| 其中：营业收入 | 79,709,203.56 | 210,347,880.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 二、营业总成本 | 79,614,211.28 | 255,733,322.96 |
| 其中：营业成本 | 47,891,085.91 | 205,226,828.47 |
| 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 | 333,265.84 | 169,434.12 |
| 销售费用 | 4,993,272.09 | 10,978,906.80 |
| 管理费用 | 19,752,688.08 | 27,109,001.13 |
| 财务费用 | 6,960,235.36 | 12,723,134.29 |
| 资产减值损失 | -316,336.00 | -473,981.85 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -355,010.29 | 1,270,870.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 156,083.20 | 94,182.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 156,083.20 | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 2,229,740.11 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,125,805.30 | -44,020,388.87 |
| 加：营业外收入 | 1,242,719.23 | 3,646,844.68 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 824,760.95 | 86,441.66 |
| 减：营业外支出 | 838,059.38 | 1,505,660.91 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 394,558.51 | 1,467,402.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,530,465.15 | -41,879,205.10 |
| 减：所得税费用 | 2,356,789.61 | 304,434.15 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 173,675.54 | -42,183,639.25 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,679,663.25 | -29,927,719.31 |
| 少数股东损益 | -1,505,987.71 | -12,255,919.94 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 726,959.47 | 4,101,231.51 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 726,959.47 | 4,101,231.51 |
| （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 | 726,959.47 | 4,101,231.51 |
| 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 | 726,959.47 | 4,101,231.51 |
| 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 | 900,635.01 | -38,082,407.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,406,622.72 | -25,826,487.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,505,987.71 | -12,255,919.94 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0085 | -0.1516 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0085 | -0.1516 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李刚

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 | 22,827,656.74 | 10,589,804.37 |
| 减：营业成本 | 8,731,118.68 | 6,937,877.46 |
| 税金及附加 | 85,897.76 | 100,588.67 |
| 销售费用 | 1,325,879.01 | 1,580,932.48 |
| 管理费用 | 6,467,522.95 | 14,812,115.75 |
| 财务费用 | 3,074,536.12 | 5,153,937.73 |
| 资产减值损失 | 195,773.86 | -741,486.56 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -355,010.29 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 94,182.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 其他收益 | 1,275,450.81 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,867,368.88 | -17,159,978.44 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 1,102,238.63 | 2,524,354.94 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 752,567.38 | 72,819.37 |
| 减：营业外支出 | 12,555.48 | 1,336,788.04 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 12,555.48 | 1,298,530.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 4,957,052.03 | -15,972,411.54 |
| 减：所得税费用 | 1,947,989.03 | 74,790.37 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,009,063.00 | -16,047,201.91 |
| 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 | 3,009,063.00 | -16,047,201.91 |
| 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 | 81,557,509.28 | 200,934,615.49 |
| 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 | 356,004.26 | 10,068,918.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 51,488,626.32 | 172,452,083.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 133,402,139.86 | 383,455,617.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 41,044,566.43 | 207,313,345.71 |
| 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 | 15,213,263.99 | 25,023,319.62 |
| 支付的各项税费 | 4,161,372.00 | 11,529,705.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 51,547,553.08 | 64,319,465.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 111,966,755.50 | 308,185,836.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,435,384.36 | 75,269,781.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 33,499,986.48 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 78,292.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,445,766.00 | 38,937,890.00 |
| 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 | | 21,953,655.86 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,445,766.00 | 94,469,824.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,725,636.10 | 18,380,202.75 |
| 投资支付的现金 | 42,976,050.86 | 28,834,040.44 |
| 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 | 32,710,500.00 | 65,790,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 88,412,186.96 | 113,004,243.19 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -86,966,420.96 | -18,534,418.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 639,195.44 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 102,285,467.48 | 166,165,814.12 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 105,285,467.48 | 166,805,009.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 136,391,892.60 | 153,756,737.91 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,344,654.88 | 13,067,949.30 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 142,736,547.48 | 166,824,687.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,451,080.00 | -19,677.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 779,774.74 | 611,606.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -102,202,341.86 | 57,327,291.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 142,165,426.16 | 94,008,594.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 39,963,084.30 | 151,335,886.49 |

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 | 12,338,206.80 | 18,733,779.24 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 91,011,733.90 | 174,078,300.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 103,349,940.70 | 192,812,079.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,261,672.12 | 89,425,501.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,878,636.93 | 10,790,186.30 |
| 支付的各项税费 | 1,205,864.23 | 1,522,822.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 35,967,672.44 | 84,266,934.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 50,313,845.72 | 186,005,445.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 53,036,094.98 | 6,806,633.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | | 33,499,986.48 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 78,292.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,334,566.00 | 38,937,890.00 |
| 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 | | 21,953,655.86 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,334,566.00 | 94,469,824.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,033,250.70 | 16,481,039.60 |
| 投资支付的现金 | 66,649,647.69 | 28,834,040.44 |
| 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 | 32,710,500.00 | 65,790,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 111,393,398.39 | 111,105,080.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -110,058,832.39 | -16,635,255.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 57,535,467.48 | 111,525,960.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 60,535,467.48 | 111,525,960.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 98,991,634.15 | 32,189,385.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,185,708.21 | 4,123,162.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 105,177,342.36 | 36,312,547.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -44,641,874.88 | 75,213,412.45 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -101,664,612.29 | 65,384,790.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 129,857,879.31 | 68,218,037.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 28,193,267.02 | 133,602,828.50 |

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 | 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 |
| 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 | 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 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -10,259,357.62 | | 726,959.47 | | | | 1,679,663.25 | -35,110,347.18 | -42,963,082.08 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 726,959.47 | | | | 1,679,663.25 | -1,505,987.71 | 900,635.01 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -10,259,357.62 | | | | | | | -33,604,359.47 | -43,863,717.09 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -10,259,357.62 | | | | | | | | -33,604,359.47 | -43,863,717.09 |
| (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 | | | 276,307,805.02 | | -2,210,078.03 | | 10,670,952.27 | | -122,320,903.92 | -1,720,611.32 | 358,079,953.02 | |

上年金额

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 | 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 |

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 | 197,352,789.00 | | | | 283,609,637.52 | | | | 10,670,952.27 | 4,818,496.72 | 496,451,875.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 197,352,789.00 | | | | 283,609,637.52 | | | | 10,670,952.27 | 4,818,496.72 | 496,451,875.51 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 3,009,063.00 | 3,009,063.00 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,009,063.00 | 3,009,063.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 7,827,559.72 | 499,460,938.51 |

上年金额

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 | 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 |

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14,983,028股；无限售条件的流通股份A股182,369,761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8月10日第三届董事会2017年第七次临时会议批准对外报出。

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

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

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 |
| 合并范围内关联往来组合 | 其他方法 |

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

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售的资产：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产

或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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]: 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

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、减值测试

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合理地摊销，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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(二) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(三) 与企业日常经营有关的政府补贴，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(四) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2、财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(五) 企业在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

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、租赁

(1) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|--|
| 将自 2017 年 1 月 1 日起企业新增的与日常活动相关的政府补助从营业外收入重分类至其他收益，比较数据不予调整。 | | 调增其他收益本期金额 2,229,740.11 元，调减营业外收入 2,229,740.11 元 |

执行财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号—政府补助》公司将与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益，使得公司营业利润增加 2,229,740.11 元，营业外收入减少 2,229,740.11 元，对公司总利润没有影响

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------------|---------------|
| 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 5] |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | [注 6] |
| 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% |

2、税收优惠

| 免税文件 | 审批或备案 | 免税单 | 免税税 | 免税收入种类 | 免税期限 | 减免后 | 法律依据 |
|------|-------|-----|-----|--------|------|-----|------|
|------|-------|-----|-----|--------|------|-----|------|

| | 机关 | 位 | 种 | | | 税率 | |
|--|----------|------|-----|----------------------|-----------------------|-----|--|
| 《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通知（昌市国税办[2005]26号） | 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1] | 昌吉市国家税务局 | 本公司 | 所得税 | 所得额 | 2017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2] | 裕民县国家税务局 | 巴尔鲁克 | 所得税 | 所得额 | 2017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 |
| 财税[2012]75号文件 | 裕民县国家税务局 | 巴尔鲁克 | 增值税 | 鲜活肉蛋产品流通环节免征增值税 | 2017年1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） |
| 《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) |
| 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) |
| 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征增值税试点的通知》(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 | 2017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[2017]529号 | 银川经济技术开发区国家税务局 | 美加农生物 | 增值税 | 农业生产者销售的自产农产品免征增值税 | 2017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 | 银川经济技术 | 美加农 | 教育费 | 农业生产者销 | 2017年度 | 0% | 《增值税暂行条例》第十五条第一款、 |

| | | | | | | | |
|---|------------------------|------------|-----------------|---|-----------------|------|--|
| 经地税税通 [2017]429号 | 术开发区地 方税务局 | 生物 | 附加 | 售的自产农业 产品 | | | 《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 经地税税通 [2017]434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 | 农业生产者销 售的自产农业 产品 | 2017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 经地税税通 [2017]435号 | 银川经济技 术开发区地 方税务局 | 美加农 生物 | 地方教 育附加 | 农业生产者销 售的自产农业 产品 | 2017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 | [注3] | 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 | 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 书等七项免征 增值税 | 2015年1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 | 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 |
| 《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4] | 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） |
| 税务事项通知书 泾 国税通[2017]94号 | 泾源县国家 税务局 | 泾源美 加农 | 增值税 | 饲料产品 | 2017年度 | 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 |

| | |
|--|---|
| 税务事项通知书 涇源县国家税务局 涇源美加农 增值税 自产农产品 2017年度 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) |
| 税务事项通知书 涇源县国家税务局 涇源美加农 所得税 从事农、林、牧、渔业项目的所得 2017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 |

注1: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2017年度企业所得税暂按15%税率征收。

注2: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2017年度企业所得税暂按15%税率征收。

注3:根据中华人民共和国主席令第63号《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(一)项,企业从事农、林、牧、渔业项目的所得,可以免征、减征企业所得税。经税务机关同意备案,子公司美加农生物2016年度享受所得税减免优惠政策。2017年度尚未完成所得税优惠备案,暂按0%税率申报缴纳企业所得税。

注4:根据《企业所得税法实施条例》(国务院令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5: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6:

| 公司名称 | 适用税率 | 备注 |
|--------------|--------|----------|
| 本公司 | 0%、15% | 详见附注六(2) |
| 天山控股 | 30% | |
| 明加哈农业 | 30% | |
| 大澳国际 | 30% | |
| 中澳德润 | 0%、25% | 详见附注六(2) |
| 巴尔鲁克 | 0%、15% | 详见附注六(2) |
| 伊盛源 | 0%、25% | 详见附注六(2) |
| 农牧科技 | 0%、25% | 详见附注六(2) |
| 美加农生物 | 0%、25% | 详见附注六(2) |
| 青铜峡美加农 | 0%、25% | 详见附注六(2) |
| 西部尚农 | 20% | 详见附注六(2) |
| 涇源美加农 | 0%、25% | 详见附注六(2) |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% | |

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 46.11 | 44.39 |
| 银行存款 | 90,963,038.19 | 157,165,381.77 |
| 其他货币资金 | 1,760,500.00 | 5,050,000.00 |
| 合计 | 92,723,584.30 | 162,215,426.16 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,611,987.87 | 5,675,302.87 |

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51,000,000.00元，其他货币资金余额中保函保证金1,120,000.00元，远期结售汇交易保证金640,500.00元使用受到限制。

2、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 |
| 合计 | | 218,000.00 |

3、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 | 39,853,536.12 | 99.38% | 3,333,329.75 | 8.36% | 36,520,206.37 | 46,850,775.87 | 98.95% | 3,612,019.54 | 7.71% | 43,238,756.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 250,520.00 | 0.62% | 250,520.00 | 100.00% | | 496,543.75 | 1.05% | 496,543.75 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 40,104,056.12 | 100.00% | 3,583,849.75 | 8.94% | 36,520,206.37 | 47,347,319.62 | 100.00% | 4,108,563.29 | 8.68% | 43,238,756.33 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

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 | 25,882,277.42 | 1,294,113.88 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 12,230,758.70 | 1,223,075.87 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,121,700.00 | 224,340.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 54,000.00 | 27,000.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 564,800.00 | 564,800.00 | 100.00% |
| 合计 | 39,853,536.12 | 3,333,329.75 | 8.36% |

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：

(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-266,302.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------|------------|
| 销售肉产品 | 258,411.25 |

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 |
|-----------|--------|------------|---------------|---------|-------------|
| 游心亭 | 货款 | 234,590.05 | 法院判决确认该笔款无法收回 | 法院判决书 | 否 |
| 马建功 | 货款 | 16,596.20 | 确认该笔款无法收回 | 无法找到债务人 | 否 |
| 裕民县公安消防大队 | 货款 | 7,225.00 | 确认该笔款无法收回 | 无法找到债务人 | 否 |
| 合计 | -- | 258,411.25 | -- | -- | -- |

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

| 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 | 6,409,620.00 | 15.98 | 640,962.00 |
| 辽宁辉山乳业集团有限公司 | 4,543,932.00 | 11.33 | 307,949.10 |
| 呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司 | 3,899,180.00 | 9.72 | 389,918.00 |
| 麦趣尔集团股份有限公司 | 3,741,374.00 | 9.33 | 187,068.70 |
| 伊犁州畜禽改良站 | 1,408,000.00 | 3.51 | 70,400.00 |
| 小计 | 20,002,106.00 | 49.87 | 1,596,297.80 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 376,983.37 | 99.43% | 3,427,407.08 | 99.94% |
| 1至2年 | 2,160.00 | 0.57% | 2,160.00 | 0.06% |
| 合计 | 379,143.37 | -- | 3,429,567.08 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|-----------|
| 定期存款 | 420,250.00 | 21,222.22 |
| 合计 | 420,250.00 | 21,222.22 |

6、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 | 11,743,419.07 | 100.00% | 701,560.58 | 5.97% | 11,041,858.49 | 16,250,815.71 | 100.00% | 832,256.61 | 5.12% | 15,418,559.10 |
| 合计 | 11,743,419.07 | 100.00% | 701,560.58 | 5.97% | 11,041,858.49 | 16,250,815.71 | 100.00% | 832,256.61 | 5.12% | 15,418,559.10 |

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 | 9,570,876.74 | 478,543.85 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,155,167.33 | 215,516.73 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 9,325.00 | 1,865.00 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 8,050.00 | 5,635.00 | 70.00% |
| 合计 | 11,743,419.07 | 701,560.58 | 5.97% |

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-130,696.03 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 905,078.33 | 13,341,672.41 |
| 往来款 | 10,309,771.78 | 1,970,238.30 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 代扣代缴员工个人五险一金 | 120,149.60 | 68,800.18 |
| 其他 | 408,419.36 | 870,104.82 |
| 合计 | 11,743,419.07 | 16,250,815.71 |

(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 |
|---------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 泾源县农牧局 | 往来款 | 8,392,020.00 | 1 年以内 | 71.46% | 419,601.00 |
| 北京鑫茂华商进出口有限公司 | 往来款 | 1,912,246.00 | 1-2 年 | 16.28% | 191,224.60 |
| 现代牧业（集团）有限公司 | 投标保证金 | 100,300.00 | 1 年以内 | 0.85% | 5,015.00 |
| 马祥 | 备用金 | 52,058.00 | 1-2 年 | 0.44% | 5,205.80 |
| 辽宁承明招投标有限公司 | 保证金 | 50,900.00 | 1 年以内 | 0.43% | 2,545.00 |
| 合计 | -- | 10,507,524.00 | -- | 89.46% | 623,591.40 |

7、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 | 8,245,921.01 | | 8,245,921.01 | 17,083,428.22 | | 17,083,428.22 |
| 在产品 | 1,150,343.71 | | 1,150,343.71 | 1,053,338.03 | | 1,053,338.03 |
| 库存商品 | 24,051,205.11 | 4,328,268.90 | 19,722,936.21 | 37,020,299.00 | 12,481,117.14 | 24,539,181.86 |
| 消耗性生物资产 | 80,688,698.05 | 35,613,559.52 | 45,075,138.53 | 93,104,670.28 | 50,078,919.75 | 43,025,750.53 |
| 合计 | 114,136,167.88 | 39,941,828.42 | 74,194,339.46 | 148,261,735.53 | 62,560,036.89 | 85,701,698.64 |

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 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|--|------------|----|---------------|-----------|------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 12,481,117.14 | 380,662.32 | | 8,533,510.56 | | 4,328,268.90 |
| 消耗性生物资产 | 50,078,919.75 | | | 14,445,224.43 | 20,135.80 | 35,613,559.52 |
| 合计 | 62,560,036.89 | 380,662.32 | | 22,978,734.99 | 20,135.80 | 39,941,828.42 |
| 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 |
| 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 | 估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及至预计销售日将要发生的饲养成本的金额 | | | | | 相应存货已经处置、销售 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待摊费用 | 1,586,169.71 | 1,205,623.29 |
| 待抵扣进项税额 | 253,891.81 | 710,497.64 |
| 预缴企业所得税 | 215,435.81 | |
| 合计 | 2,055,497.33 | 1,916,120.93 |

其他说明：

9、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 | 3,188,522.40 | 3,188,522.40 | | 3,746,074.00 | 3,488,522.40 | 257,551.60 | |
| 合计 | 3,188,522.40 | 3,188,522.40 | | 3,746,074.00 | 3,488,522.40 | 257,551.60 | -- |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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，但对方因经营不善，已严重资不抵债，本期收到第三方个人代多斯德克牛羊养殖专业合作社向本公司支付30万元，故转回坏账准备30万元，同时将对应的饲草料应付款与长期应收款对冲。

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|--------------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|------------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 宁夏博瑞 饲料有限 公司 | 5,176,342.72 | | | 156,083.2 0 | | | | | | | 5,332,425 .92 | |
| 小计 | 5,176,342.72 | | | 156,083.2 0 | | | | | | | 5,332,425 .92 | |
| 合计 | 5,176,342.72 | | | 156,083.2 0 | | | | | | | 5,332,425 .92 | |

其他说明

11、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 | 265,428,081.37 | 37,630,801.55 | 11,095,208.77 | 5,092,816.87 | 119,150,010.89 | 438,396,919.45 |
| 2.本期增加金 额 | 1,098,054.10 | 646,773.82 | 176,907.03 | 354,203.87 | 4,613,300.66 | 6,889,239.48 |
| (1) 购置 | 1,098,054.10 | 646,773.82 | 176,907.03 | 354,203.87 | | 2,275,938.82 |
| (2) 在建工 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | 4,613,300.66 | 4,613,300.66 |
| 3.本期减少金额 | 1,418,929.76 | 2,433,641.95 | 2,072,939.71 | 1,828,908.90 | | 7,754,420.32 |
| (1) 处置或报废 | 1,418,929.76 | 2,433,641.95 | 2,072,939.71 | 1,828,908.90 | | 7,754,420.32 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 265,107,205.71 | 35,843,933.42 | 9,199,176.09 | 3,618,111.84 | 123,763,311.55 | 437,531,738.61 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,277,726.71 | 12,294,891.84 | 5,683,012.96 | 3,377,562.67 | | 60,633,194.18 |
| 2.本期增加金额 | 5,418,849.92 | 2,032,453.62 | 795,274.29 | 204,374.32 | | 8,450,952.15 |
| (1) 计提 | 5,418,849.92 | 2,032,453.62 | 795,274.29 | 204,374.32 | | 8,450,952.15 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 522,121.81 | 1,923,517.94 | 1,467,742.35 | 918,412.98 | | 4,831,795.08 |
| (1) 处置或报废 | 522,121.81 | 1,923,517.94 | 1,467,742.35 | 918,412.98 | | 4,831,795.08 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 44,174,454.82 | 12,403,827.52 | 5,010,544.90 | 2,663,524.01 | | 64,252,351.25 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 747,443.17 | 1,461,801.99 | | 794,302.45 | | 3,003,547.61 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 747,443.17 | 221,188.36 | | 749,969.58 | | 1,718,601.11 |
| (1) 处置或报废 | 747,443.17 | 221,188.36 | | 749,969.58 | | 1,718,601.11 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 1,240,613.63 | | 44,332.87 | | 1,284,946.50 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 220,932,750.89 | 22,199,492.27 | 4,188,631.19 | 910,254.96 | 123,763,311.55 | 371,994,440.86 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 225,402,911.49 | 23,874,107.72 | 5,412,195.81 | 920,951.75 | 119,150,010.89 | 374,760,177.66 |
|----------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|----------------|

(2) 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 | 113,164,663.78 | [注 1] |
| 农牧科技公司房产 | 6,458,229.16 | [注 2] |
| 巴尔鲁克车间等房产 | 821,166.49 | 手续暂时不全 |
| 巴尔鲁克牛舍 | 4,572,481.45 | 手续暂时不全 |
| 伊盛源牛羊定点屠宰项目房产 | 8,021,938.67 | 办理中 |
| 中澳牛舍等房产 | 11,081,114.63 | [注 3] |
| 小 计 | 144,119,594.18 | |

其他说明

注1：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权证。

注2：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权证。

注3：中澳德润公司牛舍等房产主要系用于安格斯牛、西门塔尔牛的育肥养殖，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。由于该土地是租用农牧科技公司的草场，该草场系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权证。

12、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 | | | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 10,092,883.81 | 4,970,554.96 | 3,284,262.57 | 1,075,404.61 | | | 19,423,105.95 |
| 2.本期增加金额 | | 4,475,067.23 | 549,896.87 | 164,523.73 | 22,685.78 | | | 5,212,173.61 |
| (1)外购 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--|--|---------------|
| (2)自行培育 | | | | | | | | |
| (3) 转群 | | 4,475,067.23 | 549,896.87 | 164,523.73 | 22,685.78 | | | 5,212,173.61 |
| 3.本期减少金额 | | 210,927.36 | 1,311,790.77 | 54,272.33 | | | | 1,576,990.46 |
| (1)处置 | | 210,927.36 | 1,311,790.77 | 54,272.33 | | | | 1,576,990.46 |
| (2)其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 14,357,023.68 | 4,208,661.06 | 3,394,513.97 | 1,098,090.39 | | | 23,058,289.10 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 3,291,109.14 | 3,236,844.14 | 1,094,114.46 | 232,558.47 | | | 7,854,626.21 |
| 2.本期增加金额 | | 1,136,232.87 | 365,054.53 | 278,625.02 | 95,860.36 | | | 1,875,772.78 |
| (1)计提 | | 1,136,232.87 | 365,054.53 | 278,625.02 | 95,860.36 | | | 1,875,772.78 |
| | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 125,482.68 | 1,214,488.20 | 19,836.91 | | | | 1,359,807.79 |
| (1)处置 | | 125,482.68 | 1,214,488.20 | 19,836.91 | | | | 1,359,807.79 |
| (2)其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 4,301,859.33 | 2,387,410.47 | 1,352,902.57 | 328,418.83 | | | 8,370,591.20 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 20,135.80 | | | | | | 20,135.80 |
| (1)计提 | | 20,135.80 | | | | | | 20,135.80 |
| | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | | |
| (2)其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|--------------|--------------|------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | | 20,135.80 | | | | | | 20,135.80 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 10,035,028.55 | 1,821,250.59 | 2,041,611.40 | 769,671.56 | | | 14,667,562.10 |
| 2.期初账面价值 | | 6,801,774.67 | 1,733,710.82 | 2,190,148.11 | 842,846.14 | | | 11,568,479.74 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 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 | 130,166,708.75 | | | 12,583,000.00 | 942,777.77 | 3,000,000.00 | 693,962.50 | 147,386,449.02 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | 24,275.00 | 24,275.00 |
| (1) 购置 | | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | | | 24,275.00 | 24,275.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 130,166,708.75 | | | 12,583,000.00 | 942,777.77 | 3,000,000.00 | 718,237.50 | 147,410,724.02 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------------|--|--|-------------------|------------|--------------|------------|--------------------|
| 1.期初 余额 | 7,970,674.29 | | | 563,301.19 | 306,411.10 | 364,068.10 | 64,799.89 | 9,269,254.57 |
| 2.本期 增加金额 | 2,110,878.38 | | | 267,534.90 | 61,530.85 | 30,000.00 | 5,265.36 | 2,475,209.49 |
| (1) 计提 | 2,110,878.38 | | | 267,534.90 | 61,530.85 | 30,000.00 | 5,265.36 | 2,475,209.49 |
| | | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 10,081,552.6 7 | | | 830,836.09 | 367,941.95 | 394,068.10 | 70,065.25 | 11,744,464.0 6 |
| 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 | 120,085,156. 08 | | | 11,752,163.9 1 | 574,835.82 | 2,605,931.90 | 648,172.25 | 135,666,259. 96 |
| 2.期初 账面价值 | 122,196,034. 46 | | | 12,019,698.8 1 | 636,366.67 | 2,635,931.90 | 629,162.61 | 138,117,194. 45 |

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。

14、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 |

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 办公楼维修 | 219,917.90 | | 111,743.97 | | 108,173.93 |
| 阿什里乡农场土地 租赁 | 367,482.97 | | 18,842.28 | | 348,640.69 |
| 阿什里乡种羊场道 路林带 | 2,574,766.28 | | 51,582.24 | | 2,523,184.04 |
| 牛场维修 | 187,156.75 | | 83,269.13 | | 103,887.62 |
| 美加农草场土地租 赁费等 | 1,407,594.17 | | 189,362.34 | | 1,218,231.83 |
| 融资租赁咨询费 | 693,333.30 | | 160,000.02 | | 533,333.28 |
| 合计 | 5,450,251.37 | | 614,799.98 | | 4,835,451.39 |

其他说明

16、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 | 12,117,116.39 | 2,265,942.21 | 25,685,300.79 | 4,336,263.34 |
| 合计 | 12,117,116.39 | 2,265,942.21 | 25,685,300.79 | 4,336,263.34 |

(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债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 2,265,942.21 | | 4,336,263.34 |

(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 | 128,821,242.33 | 153,651,802.81 |
| 资产减值准备 | 36,603,727.06 | 48,307,626.01 |
| 合计 | 165,424,969.39 | 201,959,428.82 |

(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 | |
| 2019 年 | 2,855,671.70 | 9,694,199.57 | |
| 2020 年 | 25,676,807.66 | 26,359,303.19 | |
| 2021 年 | 93,291,830.54 | 112,582,524.52 | |
| 2022 年 | 6,996,932.43 | | |
| 合计 | 128,821,242.33 | 153,651,802.81 | -- |

其他说明：

17、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 | 1,600,000.00 |
| 预付工程款 | 80,000.00 | |
| 合计 | 1,680,000.00 | 1,600,000.00 |

其他说明：

18、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 | 20,000,000.00 | 19,750,000.00 |
| 抵押借款 | 85,580,183.21 | 117,067,786.83 |
| 保证借款 | 85,328,248.00 | 55,000,000.00 |
| 信用借款 | 40,000,000.00 | 48,684,789.18 |
| 合计 | 230,908,431.21 | 240,502,576.01 |

短期借款分类的说明：

19、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 | 355,010.29 | |
| 衍生金融负债 | 355,010.29 | |
| 合计 | 355,010.29 | |

其他说明：

20、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 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、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 | 17,707,110.63 | 21,979,624.10 |
| 工程设备款 | 27,459,431.12 | 40,646,502.02 |
| 水资源使用费 | 5,064,056.80 | 3,360,388.00 |
| 农用土地管理费 | 4,091,147.50 | 2,322,677.50 |
| 合计 | 54,321,746.05 | 68,309,191.62 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|--------------|
| 工程设备款 | 27,459,431.12 | 与工程单位协商分期支付。 |
| 合计 | 27,459,431.12 | -- |

其他说明：

无

22、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 | 14,149,369.65 | 18,912,840.43 |
| 合计 | 14,149,369.65 | 18,912,840.43 |

23、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 | 5,475,810.18 | 13,414,349.11 | 16,153,250.02 | 2,736,909.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,000.60 | 906,830.29 | 908,975.07 | 7,855.82 |
| 合计 | 5,485,810.78 | 14,321,179.40 | 17,062,225.09 | 2,744,765.09 |

(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 | 5,047,435.54 | 11,795,176.78 | 14,289,435.39 | 2,553,176.93 |
| 2、职工福利费 | 205,798.33 | 365,176.91 | 514,737.24 | 56,238.00 |
| 3、社会保险费 | 11,171.80 | 576,431.53 | 579,408.80 | 8,194.53 |
| 其中：医疗保险费 | 9,726.00 | 423,038.05 | 425,581.58 | 7,182.47 |
| 工伤保险费 | 765.40 | 128,613.40 | 128,843.02 | 535.78 |
| 生育保险费 | 680.40 | 24,780.08 | 24,984.20 | 476.28 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 4、住房公积金 | -20.00 | 509,254.00 | 509,234.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 211,424.51 | 168,309.89 | 260,434.59 | 119,299.81 |
| 合计 | 5,475,810.18 | 13,414,349.11 | 16,153,250.02 | 2,736,909.27 |

(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 | 9,547.20 | 869,397.11 | 871,405.87 | 7,538.44 |
| 2、失业保险费 | 453.40 | 37,433.18 | 37,569.20 | 317.38 |
| 合计 | 10,000.60 | 906,830.29 | 908,975.07 | 7,855.82 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 637,904.98 | 516,810.40 |
| 企业所得税 | 201,518.10 | 42,723.32 |
| 个人所得税 | 36,726.58 | 87,217.69 |
| 城市维护建设税 | 50,067.80 | 50,068.09 |
| 教育费附加 | 52,458.33 | 48,032.16 |
| 其他 | 24,953.39 | 69,697.34 |
| 合计 | 1,003,629.18 | 814,549.00 |

其他说明：

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 应付借款利息 | 630,698.06 | 2,583,841.19 |
| 合计 | 630,698.06 | 2,583,841.19 |

26、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 | 15,296,047.11 | 24,194,377.07 |
| 押金及保证金 | 4,455,347.00 | 4,159,978.93 |
| 其他 | 2,065,273.85 | 3,642,092.75 |
| 合计 | 21,816,667.96 | 31,996,448.75 |

27、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 | 22,019,711.80 | 17,224,874.68 |
| 合计 | 22,019,711.80 | 17,224,874.68 |

其他说明：

无

28、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 | 35,680,402.18 | 56,124,834.90 |
| 合计 | 35,680,402.18 | 56,124,834.90 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、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 | 9,270,760.20 | 6,491,680.00 | 1,752,711.61 | 14,009,728.59 | |
| 合计 | 9,270,760.20 | 6,491,680.00 | 1,752,711.61 | 14,009,728.59 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 养殖基地建设补助 | 1,889,688.89 | | 168,027.84 | | 1,721,661.05 | 与资产相关 |
| 良种奶牛建设项目资金 | 1,256,327.94 | | 94,839.72 | | 1,161,488.22 | 与资产相关 |
| 2015 年奶牛胚胎补贴 | 768,333.30 | | 457,317.47 | | 311,015.83 | 与资产相关 |
| 肉羊种羊繁育补贴 | 733,333.42 | | 199,999.98 | | 533,333.44 | 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 | 554,019.10 | | 27,749.04 | | 526,270.06 | 与资产相关 |
| 新疆自治区边境地区小额贸易能力建设项目 | 480,555.54 | | 8,333.34 | | 472,222.20 | 与资产相关 |
| 昌吉市动物隔离场建设项目 | 474,999.98 | | 8,333.34 | | 466,666.64 | 与资产相关 |
| 有机牛羊肉深加工技改项目补助 | 461,139.45 | | 55,630.62 | | 405,508.83 | 与资产相关 |
| 肉羊标准化养殖场建设项目补助 | 396,970.18 | | 8,158.44 | | 388,811.74 | 与资产相关 |
| 挤奶厅改扩建项目 | 395,666.66 | | 12,000.00 | | 383,666.66 | 与资产相关 |
| 草原牧业转型县建设项目资金 | 360,000.00 | | 20,000.00 | | 340,000.00 | 与资产相关 |
| 昌吉市奶牛标准化规模养殖场(小区)建设项目 | 352,000.00 | | 48,000.00 | | 304,000.00 | 与资产相关 |
| 新建牛场及工厂扩建补助 | 306,466.16 | | 40,999.98 | | 265,466.18 | 与资产相关 |
| 现代畜牧业发展资金 | 285,386.50 | | 46,461.36 | | 238,925.14 | 与资产相关 |
| 养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助 | 253,333.48 | | 13,333.32 | | 240,000.16 | 与资产相关 |
| 畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目 | 149,166.67 | | 4,998.00 | | 144,168.67 | 与资产相关 |
| 牲畜品种改良低温液体储槽 | 67,632.93 | | 10,312.50 | | 57,320.43 | 与资产相关 |
| 奶牛养殖保险 | 45,000.00 | 1,054,080.00 | 263,520.00 | | 835,560.00 | 与收益相关 |
| 肉牛肉羊生产发展补奖资金 | 40,740.00 | | 8,730.00 | | 32,010.00 | 与资产相关 |
| 昌吉市种公牛站建设项目-设备 | | 2,010,000.00 | 134,000.00 | | 1,876,000.00 | 与资产相关 |
| 农业资源及生态保护补贴资金 | | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 良种母畜扩群增量补贴 | | 747,600.00 | 62,300.00 | | 685,300.00 | 与资产相关 |
| 重点种畜场核心育种补贴 | | 600,000.00 | 50,000.00 | | 550,000.00 | 与资产相关 |
| 昌吉市种公牛站建设项目-土建 | | 580,000.00 | 9,666.66 | | 570,333.34 | 与资产相关 |
| 合计 | 9,270,760.20 | 6,491,680.00 | 1,752,711.61 | | 14,009,728.59 | -- |

其他说明：

30、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 | 197,352,789.00 | | | | | | 197,352,789.00 |

其他说明：

31、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） | 283,438,074.46 | 6,060,462.60 | 13,363,005.93 | 276,135,531.13 |
| 其他资本公积 | 3,129,088.18 | | 2,956,814.29 | 172,273.89 |
| 合计 | 286,567,162.64 | 6,060,462.60 | 16,319,820.22 | 276,307,805.02 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积本期增加6,060,462.60元，系子公司天山控股收购其子公司明加哈农业30%的少数股东权益引起，详见本财务报表附注六（二）。

2) 本期收购子公司中澳德润37.65%的少数股东权益导致冲减资本公积16,319,820.22元。因2015年转让中澳德润37.65%的股权时增加其他资本公积2,956,814.29元，因此首先冲减当时形成的资本公积——其他资本公积2,956,814.29元，剩余部分冲减资本公积——股本溢价13,363,005.93元，详见本财务报表附注六（二）。

32、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 | -2,937,037.50 | 726,959.47 | | | 726,959.47 | | -2,210,078.03 |
| 外币财务报表折算差额 | -2,937,037.50 | 726,959.47 | | | 726,959.47 | | -2,210,078.03 |
| 其他综合收益合计 | -2,937,037.50 | 726,959.47 | | | 726,959.47 | | -2,210,078.03 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、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 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整后期初未分配利润 | -124,000,567.17 | 15,629,194.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,679,663.25 | -139,629,761.39 |
| 期末未分配利润 | -122,320,903.92 | -124,000,567.17 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

35、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 | 74,238,121.36 | 46,098,431.70 | 205,470,498.53 | 201,146,382.04 |
| 其他业务 | 5,471,082.20 | 1,792,654.21 | 4,877,382.34 | 4,080,446.43 |
| 合计 | 79,709,203.56 | 47,891,085.91 | 210,347,880.87 | 205,226,828.47 |

36、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 | 78,897.15 | 48,554.77 |
| 教育费附加 | 74,555.80 | 37,969.51 |
| 房产税 | 107,436.40 | |
| 土地使用税 | 2,355.15 | |
| 车船使用税 | 18,199.90 | |
| 印花税 | 51,821.44 | |
| 营业税 | | 82,909.84 |
| 合计 | 333,265.84 | 169,434.12 |

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月及2017年1-6月房产税、土地使用税、印花税和车船使用税的发生额列报于“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。

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 2,508,570.34 | 6,084,655.66 |
| 差旅费 | 581,903.35 | 684,515.47 |
| 招待费 | 227,139.14 | 502,998.38 |
| 会议费 | 151,160.94 | 466,855.49 |
| 广告宣传费 | 111,657.07 | 481,703.69 |
| 技术服务费 | 693,760.34 | 721,990.00 |
| 运输费 | 413,761.65 | 404,970.41 |
| 办公费 | 66,517.00 | 136,044.75 |
| 商品检疫费 | 21,997.41 | 65,758.11 |
| 其他 | 216,804.85 | 1,429,414.84 |
| 合计 | 4,993,272.09 | 10,978,906.80 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,109,799.88 | 9,133,053.00 |
| 招待、差旅、办公等费用 | 2,030,405.89 | 2,674,551.55 |
| 折旧费 | 2,171,846.57 | 1,670,245.54 |
| 饲养费用 | 350,558.71 | 2,505,016.42 |
| 租赁费及物业费 | 708,858.11 | 540,657.76 |
| 存货盘亏、毁损及死亡 | 981,697.17 | 1,539,772.94 |
| 中介机构费 | 1,317,637.84 | 1,664,676.93 |
| 无形资产摊销 | 2,181,160.93 | 1,735,873.38 |
| 物料消耗 | 244,400.42 | 376,787.64 |
| 研发费 | 915,234.00 | 1,433,988.00 |
| 其他 | 1,741,088.56 | 3,834,377.97 |
| 合计 | 19,752,688.08 | 27,109,001.13 |

其他说明：

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 8,448,082.21 | 10,267,161.69 |
| 减：利息收入 | 925,806.76 | 845,587.26 |
| 汇兑损失 | 1,208,298.92 | 6,491,929.38 |
| 减：汇兑收益 | 1,940,594.32 | 3,737,967.18 |
| 其他 | 170,255.31 | 547,597.66 |
| 合计 | 6,960,235.36 | 12,723,134.29 |

其他说明：

40、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 | -696,998.32 | -567,246.94 |
| 二、存货跌价损失 | 380,662.32 | 93,265.09 |
| 合计 | -316,336.00 | -473,981.85 |

其他说明：

41、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 | | 1,270,870.50 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | 1,270,870.50 |
| 交易性金融负债 | -355,010.29 | |
| 合计 | -355,010.29 | 1,270,870.50 |

其他说明：

42、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 | 156,083.20 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 94,182.72 |
| 合计 | 156,083.20 | 94,182.72 |

其他说明：

43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|------------|-------|
| 养殖基地建设补助 | 168,027.84 | |
| 良种奶牛建设项目资金 | 94,839.72 | |
| 2015 年奶牛胚胎补贴 | 457,317.47 | |
| 肉羊种羊繁育补贴 | 199,999.98 | |
| 高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范 建设项目补助 | 27,749.04 | |
| 新疆自治区边境地区小额贸易能力建设 项目 | 8,333.34 | |
| 昌吉市动物隔离场建设项目 | 8,333.34 | |
| 有机牛羊肉深加工技改项目补助 | 55,630.62 | |
| 肉羊标准化养殖场建设项目补助 | 8,158.44 | |
| 挤奶厅改扩建项目 | 12,000.00 | |
| 草原牧业转型县建设项目资金 | 20,000.00 | |
| 昌吉市奶牛标准化规模养殖场（小区） 建设项目 | 48,000.00 | |
| 新建牛场及工厂扩建补助 | 40,999.98 | |
| 现代畜牧业发展资金 | 46,461.36 | |
| 养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助 | 13,333.32 | |
| 畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目 | 4,998.00 | |
| 牲畜品种改良低温液体储槽 | 10,312.50 | |
| 肉牛肉羊生产发展补奖资金 | 8,730.00 | |
| 昌吉市种公牛站建设项目-设备 | 134,000.00 | |
| 良种母畜扩群增量补贴 | 62,300.00 | |
| 重点种畜场核心育种补贴 | 50,000.00 | |
| 昌吉市种公牛站建设项目-土建 | 9,666.66 | |
| 奶牛养殖保险补贴 | 263,520.00 | |
| 自治区区域协同创新专项资金 | 200,000.00 | |

| | | |
|---------------------|--------------|--|
| 2016 年粮改饲（青贮制作）补助资金 | 165,028.50 | |
| 其他 | 112,000.00 | |
| 合计 | 2,229,740.11 | |

44、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 | 824,760.95 | 86,441.66 | 824,760.95 |
| 其中：固定资产处置利得 | 308,177.68 | 13,622.29 | 308,177.68 |
| 政府补助 | 5,000.00 | 3,168,114.97 | 5,000.00 |
| 其他 | 412,958.28 | 392,288.05 | 412,958.28 |
| 合计 | 1,242,719.23 | 3,646,844.68 | 1,242,719.23 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------|--------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|------------|-----------------|
| 2016 年粮改饲（青贮制作）补助资金 | 自治区商务厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 13,333.32 | 与资产相关 |
| 牲畜品种改良低温液体储槽 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 10,312.50 | 与资产相关 |
| 奶牛养殖保险补贴 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 99,000.00 | 与资产相关 |
| 2014 年自治区自治州肉牛国外引种补助资金 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 83,599.98 | 与资产相关 |
| 新建牛场及工厂扩建补助 | 自治区商务厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 40,999.98 | 与资产相关 |
| 现代畜牧业发展资金 | 昌吉市畜牧局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 46,461.36 | 与资产相关 |
| 专用肉羊种羊繁育补贴 | 自治区畜牧厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 199,999.98 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|--------|----|---------------------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 昌吉州肉牛羊生产发展补助资金 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 8,730.00 | 与资产相关 |
| 昌吉市动物隔离场建设项目 | 昌吉州畜牧局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 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 | 自治区科技厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 8,333.34 | 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 | 自治区经信委 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 27,749.04 | 与资产相关 |
| 良种奶牛建设项目 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 95,330.24 | 与资产相关 |
| 其他有机牛羊肉深加工技改项目补助 | 自治区经信委 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 55,630.62 | 与资产相关 |
| 养殖基地建设补助 | 自治区商务厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 168,027.84 | 与资产相关 |
| 2015 年奶牛胚胎补贴 | 昌吉州畜牧局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 108,333.35 | 与资产相关 |
| 肉羊标准化养殖场建设项目补助 | 昌吉市畜牧局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 8,158.44 | 与资产相关 |
| 挤奶厅改扩建项目 | 自治区财政厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 11,166.67 | 与资产相关 |
| 昌吉市奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目 | 昌吉州畜牧局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 48,000.00 | 与资产相关 |
| 沼气池工程资金资助 | 昌吉市农业局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 103,870.62 | 与资产相关 |
| 肉牛养殖保险补贴 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 306,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--------|----|---------------------------------------|----|----|----------|--------------|-------|
| 附属项目土方回填配套资金 | 昌吉州财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 30,949.35 | 与资产相关 |
| 2015 年畜牧业发展补助资金 | 昌吉州畜牧局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2014-2015 知识产权工作先进单位奖金 | 高新区管委会 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年自治区级企业技术中心奖金 | 高新区管委会 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年品牌建设工作先进单位奖金 | 高新区管委会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年自治区产学研联合开发示范基地奖金 | 高新区管委会 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 昌吉州财政局拨外经贸专项资金 | 昌吉州财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 485,795.00 | 与收益相关 |
| 付 2015 年中央现代农业生产发展资金财政贴息补助资金 | 昌吉市畜牧局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 短平快项目 | 裕民县财政局 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年农村工作先进单位和个人款 | 昌吉市委 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,000.00 | 3,168,114.97 | -- |

其他说明：

45、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 | 394,558.51 | 1,467,402.91 | 394,558.51 |

| | | | |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 320,940.89 | 7,422.77 | 320,940.89 |
| 其他 | 443,500.87 | 38,258.00 | 443,500.87 |
| 合计 | 838,059.38 | 1,505,660.91 | 838,059.38 |

其他说明：

46、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 | 286,468.48 | 222,418.04 |
| 递延所得税费用 | 2,070,321.13 | 82,016.11 |
| 合计 | 2,356,789.61 | 304,434.15 |

(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 | 2,530,465.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 362,634.35 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -478,086.13 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 0.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 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 | 2,472,241.38 |
| 所得税费用 | 2,356,789.61 |

其他说明

适用税率系按母公司实际执行的所得税税率15%计算。

47、其他综合收益

详见附注。

48、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 |
|--------------|---------------|----------------|
| 收到的代购种畜款 | 5,691,225.13 | 158,213,100.00 |
| 收到银行存款利息 | 522,987.13 | 496,575.70 |
| 收到的项目、财政补贴资金 | 6,329,339.00 | 1,705,795.00 |
| 收回的往来款 | 38,253,800.06 | 11,448,615.12 |
| 收回的投标保证金 | 691,275.00 | 587,997.90 |
| 合计 | 51,488,626.32 | 172,452,083.72 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 支付的代购种畜款 | 1,594,300.00 | 24,554,000.00 |
| 支付的其他营业费用 | 3,282,751.61 | 5,525,933.89 |
| 支付的其他管理费用 | 11,071,583.83 | 16,383,833.57 |
| 支付的业务招待费、差旅费等 | 3,953,588.83 | 4,622,356.00 |
| 支付的其他 | 3,179,321.87 | 9,529,865.44 |
| 支付的产品运输费用 | 108,630.70 | 308,928.00 |
| 偿还单位往来款及保证金 | 28,357,376.24 | 3,394,548.11 |
| 合计 | 51,547,553.08 | 64,319,465.01 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 |
|------------------|-------|---------------|
| 收回募集资金定期存款本金净额 | | 20,000,000.00 |
| 收到的发行股份购买资产过渡期收益 | | 1,953,655.86 |
| 合计 | | 21,953,655.86 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付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 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的理财产品 | 32,710,500.00 | 65,790,000.00 |
| 合计 | 32,710,500.00 | 65,790,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 收到退回的银行融资保证金 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

49、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 | 173,675.54 | -42,183,639.25 |
| 加：资产减值准备 | -316,336.00 | -473,981.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,326,724.93 | 11,385,142.30 |
| 无形资产摊销 | 2,475,209.49 | 1,823,257.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 614,799.48 | 481,021.18 |
| 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） | -431,769.93 | 1,380,961.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -355,010.29 | -1,270,870.50 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,960,235.36 | 12,723,134.29 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -156,083.20 | -94,182.72 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,070,321.13 | 82,016.11 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 11,507,359.18 | -46,100,028.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 14,145,674.28 | 20,944,061.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -25,579,415.61 | 116,572,890.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,435,384.36 | 75,269,781.75 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 39,963,084.30 | 151,335,886.49 |
| 减：现金的期初余额 | 142,165,426.16 | 94,008,594.67 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -102,202,341.86 | 57,327,291.82 |

（2）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 | 39,963,084.30 | 142,165,426.16 |
| 其中：库存现金 | 46.11 | 44.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 39,963,038.20 | 142,165,381.77 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 39,963,084.30 | 142,165,426.16 |

其他说明：

50、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 | 52,760,500.00 | 定期存款、保函保证金、远期结售汇交易保证金 |
| 固定资产 | 134,633,635.02 | 注 |
| 无形资产 | 107,474,189.87 | 注 |
| 生产性生物资产 | 13,635,002.07 | 注 |
| 消耗性生物资产 | 33,378,915.08 | 注 |
| 合计 | 341,882,242.04 | -- |

其他说明：

注：公司以全资子公司农牧科技期末账面价值30,520,600.84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；公司以控股子公司伊盛源期末账面价值10,274,379.30元的土地使用权、巴尔鲁克期末账面价值2,056,497.29元的房屋及建筑物、4,407,405.22元的土地使用权、农牧科技期末账面价值62,060,082.02元的土地使用权为其向中国进出口银行1700万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6,418,546.32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896,609.70澳元的设备为其向National Australia Bank借款324,590.34澳元提供抵押担保；公司以期末账面价值10,838,191.85元的消耗性生物资产、账面价值为13,635,002.07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27,546,144.32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25,540,723.23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26,153,969.66元提供抵押担保。

51、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 |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 澳元 | 309,408.60 | 5.2099 | 1,611,987.87 |
| 澳元 | 1,348,602.05 | 5.2099 | 7,026,081.82 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：澳元 | 9,324,590.34 | 5.2099 | 48,580,183.21 |
| 其中：港币 | 11,900,000.00 | 0.86792 | 10,328,248.00 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：澳元 | 400,715.38 | 5.2099 | 2,087,687.06 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：澳元 | 1,181,728.31 | 5.2099 | 6,156,686.32 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

| 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、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天山凯风 | 北京 | 北京 | 商业 | 65.00% | | 设立 |
| 中澳德润 | 新疆 | 新疆 | 加工业 | 100.00% | | 设立 |
| 天山控股 | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 养殖业 | 100.00% | | 设立 |
| 农牧科技 | 新疆 | 新疆 | 农业 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆新诺 | 新疆 | 新疆 | 商业 | 70.00% | | 设立 |
| 宁夏美加农 | 宁夏 | 宁夏 | 养殖业 | 51.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

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% | 86,931.28 | | 2,795,888.75 |
| 新疆新诺 | 30.00% | 105,917.05 | | 1,650,891.77 |
| 宁夏美加农 | 49.00% | -603,695.21 | | 11,386,671.06 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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 | 28,394,810.68 | 1,166,878.27 | 29,561,688.95 | 21,573,435.38 | | 21,573,435.38 | 28,006,077.32 | 1,312,406.00 | 29,318,483.32 | 21,578,604.83 | | 21,578,604.83 |
| 新疆新诺 | 5,933,237.03 | 296,702.06 | 6,229,939.09 | 726,966.52 | | 726,966.52 | 5,056,473.88 | 314,074.99 | 5,370,548.87 | 220,633.14 | | 220,633.14 |
| 宁夏美加农 | 17,140,298.39 | 33,539,854.55 | 50,680,152.94 | 21,942,048.74 | 5,500,000.00 | 27,442,048.74 | 22,754,958.63 | 33,129,054.70 | 55,884,013.33 | 27,413,878.08 | 4,000,000.00 | 31,413,878.08 |

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 | 10,437,143.52 | 248,375.08 | 248,375.08 | 202,774.94 | 17,643,200.38 | 574,622.65 | 574,622.65 | -3,688,814.10 |
| 新疆新诺 | 3,387,017.69 | 353,056.84 | 353,056.84 | 1,447,177.15 | 1,923,853.97 | -146,308.03 | -146,308.03 | -2,167,848.54 |
| 宁夏美加农 | 10,036,865.63 | -1,232,031.05 | -1,232,031.05 | 1,738,667.03 | | | | |

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例(%) | 变动后持股比例(%) |
|----------|---------|------------|------------|
| 中澳德润 | 2017年3月 | 62.35 | 100.00 |
| 明加哈农业[注] | 2017年3月 | 70.00 | 100.00 |

注：本公司的控股子公司天山控股对其持股比例发生变动。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 中澳德润 | 明加哈农业 |
|------|---------------|---------------|
| --现金 | 14,035,696.91 | 31,326,108.62 |

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 购买成本/处置对价合计 | 14,035,696.91 | 31,326,108.62 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -2,284,123.31 | 37,386,571.22 |
| 差额 | 16,319,820.22 | -6,060,462.60 |
| 其中：调整资本公积 | 16,319,820.22 | -6,060,462.60 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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 | 宁夏博瑞饲料有限公司 |
| 流动资产 | 13,664,196.57 | 13,841,662.55 |
| 非流动资产 | 267,297.94 | 138,376.28 |
| 资产合计 | 13,931,494.51 | 13,980,038.83 |
| 流动负债 | 600,429.72 | 1,039,182.04 |
| 负债合计 | 600,429.72 | |
| 归属于母公司股东权益 | 13,331,064.79 | 12,940,856.79 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,332,425.92 | 5,176,342.72 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,332,425.92 | 5,176,342.72 |
| 营业收入 | 18,481,128.67 | 18,899,948.73 |
| 净利润 | 361,364.54 | 1,108,633.63 |
| 其他综合收益 | 361,364.54 | 1,108,633.63 |
| 综合收益总额 | 361,364.54 | 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。

九、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2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的49.87%(2016年12月31日：35.74%)期末余额前五名。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 | 288,608,545.19 | 299,248,469.06 | 235,767,382.40 | 63,481,086.66 | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 54,321,746.05 | 54,321,746.05 | 26,862,314.93 | 27,459,431.12 | |
| 其他应付款 | 21,816,667.96 | 21,816,667.96 | 21,816,667.96 | | |
| 应付利息 | 630,698.06 | 630,698.06 | 630,698.06 | | |
| 小 计 | 365,377,657.26 | 376,017,581.13 | 285,077,063.35 | 90,940,517.78 | |

(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 | 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 | |

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2017年6月30日，本公司的人民币借款288,608,545.19元(2016年12月31日：人民币313,852,285.59元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （五）交易性金融负债 | | 355,010.29 | | 355,010.29 |
| 衍生金融负债 | | 355,010.29 | | 355,010.29 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 355,010.29 | | 355,010.29 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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 | 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 | 畜牧业 | 5,000.00 万元 | 29.10% | 35.07% |
| 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 | 1,250.00 万元 | | |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况说明

(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：天山农牧业通过持有100%股权的呼图壁县天山农业发展有限公司（以下简称呼图壁天山农业）间接持有本公司5.97%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在其他主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------------------|
| 新疆天盛伟业房地产开发有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 昌吉良源农牧业发展有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 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 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|-----------|---------|----------|-----------|
| 天山农牧业发展有限公司 | 肉制品 | 27,079.03 | | | 25,087.30 |
| 新疆天盛伟业房地产开发有限公司 | 肉制品 | 24,488.05 | | | 67,903.10 |
| 呼图壁县天山农业发展有限公司 | 肉制品 | | | | 449.94 |
| 昌吉良源农牧业发展有限公司 | 肉制品 | 1,699.00 | | | |

(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 | 20,000,000.00 | 2016年11月25日 | 2017年11月24日 | 否 |
| 天山农牧业 | 27,546,144.32 | 2016年07月08日 | 2018年07月08日 | 否 |

| | | | | |
|-------|---------------|-------------|-------------|---|
| 天山农牧业 | 26,153,969.66 | 2016年06月04日 | 2019年03月04日 | 否 |
|-------|---------------|-------------|-------------|---|

关联担保情况说明

(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 | 862,374.70 | 1,437,042.52 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|----------|--------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 新疆天盛伟业房地产开发有限公司 | 1,187.50 | 59.38 | | |
| 应收账款 | 天山农牧业 | 1,090.25 | 54.51 | | |
| 小计 | | 2,277.75 | 113.89 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|-----------|-----------|
| 预收款项 | 上海智本正业投资管理有限公司 | 10,406.00 | 10,406.00 |
| 预收款项 | 昌吉良源农业发展有限公司 | 49.40 | |

十二、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、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 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、法规的设备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2017年6月30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 |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，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。

十四、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

(一) 重大资产重组

1、交易的具体情况

公司目前正在筹划重大资产重组事宜，公司拟收购标的公司股权，本次交易方式可能涉及发行股份及支付现金方式购

买标的公司部分股权并募集配套资金。本次交易不会导致公司实际控制人发生变更。具体交易方式仍在谨慎探讨中，尚未最终确定。

2、交易标的相关情况

本次交易标的资产为大象广告股份有限公司，控股股东为陈德宏先生，实际控制人为陈德宏先生、鲁虹女士。交易标的的具体信息如下：

| | |
|--------|---|
| 公司名称 | 大象广告股份有限公司 |
| 公司简称 | 大象股份 |
| 公司代码 | 833738（新三板） |
| 法定代表人 | 陈德宏 |
| 注册地址 | 宁波市北仑区梅山保税港区成海路2号1幢商贸楼第五层515-2房 |
| 注册资本 | 130,000,000元 |
| 成立时间 | 2001年04月26日 |
| 公司办公地址 | 广东省东莞市南城区莞太路胜和路段恒顺大厦八楼A区 |
| 邮政编码 | 523000 |
| 经营范围 | 设计、制作、发布、代理国内外各类广告，电视广告策划，影视策划，形象策划，标识、标牌设计、制作，广告装饰服务，室内外装饰服务；数据库服务；数据库管理；计算机软硬件研发、技术维护与技术服务，互联网信息服务。 |

目前，公司与交易对方仅签署了《合作框架协议》，但尚未与各交易对方就本次交易签署任何正式协议。截至本财务报告报出日，公司正与本次重组交易对方就重组方案的具体内容进行沟通、协商、论证。

(二) 股权质押式回购交易

公司控股股东天山农牧业及呼图壁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 | 8,381,979 | 2016.7.29 | 2019.8.2 |
| 天山农牧业 | 7,075,003 | 2016.7.29 | 2019.8.2 |
| 天山农牧业 | 1,346,801 | 2016.7.29 | 2019.8.2 |
| 天山农牧业 | 32,484,997 | 2016.8.17 | 2019.8.2 |
| 天山农牧业 | 8,138,021 | 2016.8.17 | 2019.8.2 |
| 小 计 | 57,426,801 | | |
| 呼图壁天山农业 | 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%。

呼图壁天山农业共持有公司股份11,784,511股，占公司总股本的5.97%。呼图壁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%。

(三) 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。

2、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,392,212.79 | 100.00% | 1,315,484.64 | 12.66% | 9,076,728.15 | 9,713,739.00 | 100.00% | 1,003,680.95 | 10.33% | 8,710,058.05 |
| 合计 | 10,392,212.79 | 100.00% | 1,315,484.64 | 12.66% | 9,076,728.15 | 9,713,739.00 | 100.00% | 1,003,680.95 | 10.33% | 8,710,058.05 |

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 | 5,913,132.79 | 295,656.64 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,782,280.00 | 378,228.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 78,000.00 | 39,000.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 54,000.00 | 37,800.00 | 70.00% |
| 5 年以上 | 564,800.00 | 564,800.00 | 100.00% |
| 合计 | 10,392,212.79 | 1,315,484.64 | 12.66% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 311,803.69 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 账面余额（元） | 占应收账款余额的比例 | 坏账准备（元） |
|-------------------|--------------|------------|--------------|
| 麦趣尔集团股份有限公司 | 3,741,374.00 | 36.00% | 187,068.70 |
| 呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司 | 3,269,780.00 | 31.46% | 326,978.00 |
| 2012年各县市性控冻精 | 564,800.00 | 5.43% | 564,800.00 |
| 新疆兵团第四师畜牧兽医局 | 500,000.00 | 4.81% | 50,000.00 |
| 甘肃临夏回族自治州技术推广站 | 392,000.00 | 3.77% | 19,600.00 |
| 小 计 | 8,467,954.00 | 81.48% | 1,148,446.70 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 100,738,748.43 | 100.00% | 242,541.11 | 0.24% | 100,496,207.32 | 134,309,628.60 | 100.00% | 306,748.27 | 0.23% | 134,002,880.33 |
| 合计 | 100,738,748.43 | 100.00% | 242,541.11 | 0.24% | 100,496,207.32 | 134,309,628.60 | 100.00% | 306,748.27 | 0.23% | 134,002,880.33 |

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 | 566,872.24 | 28,343.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,051,625.00 | 205,162.50 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 17,000.00 | 3,400.00 | 20.00% |

| | | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| 3 至 4 年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 8,050.00 | 5,635.00 | 70.00% |
| 合计 | 2,643,547.24 | 242,541.11 | 9.17% |

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-64,207.16 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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 | 98,085,506.99 | 128,444,617.28 |
| 往来款 | 2,135,080.08 | 1,055,238.30 |
| 押金保证金 | 423,236.00 | 4,509,780.08 |
| 代扣代缴员工个人五险一金 | 94,925.36 | 60,784.43 |
| 其他 | | 239,208.51 |
| 合计 | 100,738,748.43 | 134,309,628.60 |

(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 |
|--------------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 中澳德润牧业有限责任公司 | 往来款 | 51,111,881.02 | 2-3 年 | 50.74% | |
| 天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司 | 往来款 | 23,587,994.47 | 2-3 年 | 23.42% | |
| 北京天山凯风畜牧科技有限公司 | 往来款 | 15,085,418.75 | 3-4 年 | 14.97% | |
| 宁夏美加农生物科技发展股份有限公司 | 往来款 | 8,142,323.85 | 1-2 年 | 8.08% | |
| 北京鑫茂华商进出口有限公司 | 往来款 | 1,912,246.00 | 1-2 年 | 1.90% | 191,224.60 |
| 合计 | -- | 99,839,864.09 | -- | 99.11% | 191,224.60 |

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 | 395,425,216.70 | | 395,425,216.70 | 328,775,569.01 | | 328,775,569.01 |
| 合计 | 395,425,216.70 | | 395,425,216.70 | 328,775,569.01 | | 328,775,569.01 |

(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 | 14,035,696.91 | | 76,385,696.91 | | |
| 天山控股 | 90,710,578.70 | 41,195,675.78 | | 131,906,254.48 | | |
| 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 | 11,418,275.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 合计 | 328,775,569.01 | 66,649,647.69 | | 395,425,216.70 | | |

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 | 18,974,279.72 | 8,548,145.81 | 10,575,103.10 | 6,930,675.62 |
| 其他业务 | 3,853,377.02 | 182,972.87 | 14,701.27 | 7,201.84 |
| 合计 | 22,827,656.74 | 8,731,118.68 | 10,589,804.37 | 6,937,877.46 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-----------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 94,182.72 |
| 合计 | | 94,182.72 |

十六、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 | 430,202.44 | 主要是报告期处置生物资产收益 |
| 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） | 4,506,480.11 | 主要是取得和摊销的政府补助 |
| 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 | -355,010.29 | 主要是公司未结清远期结售汇业务产生的公允价值变动损失 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -30,542.59 | |
| 减：所得税影响额 | 750.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 98,744.87 | |
| 合计 | 4,451,634.80 | -- |

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 | 0.46% | 0.0085 | 0.0085 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.76% | -0.01 | -0.01 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李刚先生签名的2017年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人李刚先生、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：李刚

二〇一七年八月十二日