

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2015 年度财务决算报告

公司 2015 年度财务决算报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2015 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

一、资产负债表项目变动情况分析

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	114,108,594.67	12.51%	182,578,621.22	29.93%	-17.42%	主要是支付进口种畜款及工程款增加所致
应收账款	54,674,268.66	6.00%	33,102,956.76	5.43%	0.57%	主要是种畜销售增加所致
存货	206,161,427.45	22.61%	85,088,905.48	13.95%	8.66%	主要是公司控制的境外子公司从事种畜出口业务，已收购待出口的种畜存栏增加所致
固定资产	383,317,490.78	42.03%	226,520,485.77	37.13%	4.90%	主要是阿什里良繁场建设项目、种公牛站建设项目、阿什里基地生活中心工程、伊盛源屠宰项目及隔离场建设工程建成投入使用所致
在建工程	0	0	342,000.00	0.06%	-0.06%	主要是建设工程完工转固
短期借款	299,608,347.11	32.85%	96,040,502.37	15.74%	17.11%	主要是报告期流动资金借款增加所致
长期借款	14,518,941.82	1.59%			1.59%	主要是报告期新增五年期银行借款
预付账款	68,209,660.19	7.48%	826,122.50	0.14%	7.34%	主要是公司进口种畜业务增加，致使预付的船运费及购牛款增加。
应付账款	83,803,387.92	9.19%	17,660,586.37	2.90%	6.29%	主要是报告期未付进口种畜款及工程款增加所致

二、利润表项目变动分析

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减情况
营业收入	246,867,894.03	121,943,044.66	102.45%
营业成本	197,232,767.72	76,490,173.67	157.85%
营业利润	-48,765,570.26	-371,931.56	-13011.44%

利润总额	-46,847,550.11	3,920,711.35	-1294.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-35,659,960.10	1,791,099.71	-2090.95%

2015 年度，公司实现营业总收入 24,686.79 万元，同比增长 102.45%，产品综合毛利率为 19%，同比下降 18 个百分点，导致亏损的主要原因：

1、虽然种畜销售业务同比增长 609.67%，但受进口荷斯坦种母牛销售价格下降的影响，公司种畜平均销售毛利率远远低于预期；

2、报告期，公司牛羊肉产品的销售价格也受市场波动影响，销售均价同比下降 19.2%，羊产品和牛产品销售价格同比分别下降 19.68%和 22.86%，严重影响了公司肉品销售毛利水平；

3、报告期公司活畜、进口冻精等部分库存产品市场公允价格低于成本价，计提存货减值损失 729.6 万元，其余金额为按公司会计政策计提的坏账准备；

4、由于公司新业务均处于起步推广阶段，各环节的费用支出和资金需求大幅增加，使公司期间费用支出和利息支出同比增长 57%和 798%。

三、现金流量表变动分析

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	383,421,874.44	217,207,816.73	76.52%
经营活动现金流出小计	583,467,723.26	214,023,450.02	172.62%
经营活动产生的现金流量净额	-200,045,848.82	3,184,366.71	-6382.12%
投资活动现金流入小计	137,328,730.59	37,604,670.28	265.19%
投资活动现金流出小计	201,559,543.58	91,731,722.77	119.73%
投资活动产生的现金流量净额	-64,230,812.99	-54,127,052.49	-18.67%
筹资活动现金流入小计	395,326,265.47	106,208,183.70	272.22%
筹资活动现金流出小计	116,602,715.98	24,849,813.93	369.23%
筹资活动产生的现金流量净额	278,723,549.49	81,358,369.77	242.59%
现金及现金等价物净增加额	15,544,973.45	30,442,525.98	-48.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、报告期经营活动现金流入同比增加76.52%，主要是报告期公司营业收入同比增加102.45%，其中种畜和肉品销售业务同比分别增长609.67%、372.46%；

2、报告期经营活动现金流出同比增加172.62%，主要是报告期公司开展大肉牛战略，支付的种畜款及为拓展业务导致期间费用同比增加所致；

3、报告期投资活动现金流入同比增加265.19%，主要是报告期公司理财业务

到期及收回募集资金定期存款本金及利息同比增加所致；

4、报告期投资活动现金流出同比增加119.73%，主要是报告期公司新建阿什里良种繁育场、公牛站、生活中心、定点屠宰场及种畜隔离场固定资产投资同比增加所致；

5、报告期筹资活动现金流入同比增加272.22%，主要是报告期公司银行借款同比增加；

6、报告期筹资活动现金流出同比增加369.23%，主要是报告期公司偿还银行借款及支付利息同比增加所致。

（四）主要财务指标

	2015 年	2014 年	本年比上年增减
营业收入（元）	246,867,894.03	121,943,044.66	102.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,659,960.10	1,791,099.71	-2,090.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,513,432.61	-1,410,273.59	-2,205.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-200,045,848.82	3,184,366.71	-6,382.12%
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.01	-2,100.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.01	-2,100.00%
加权平均净资产收益率	-9.54%	0.45%	-9.99%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	911,912,787.20	610,012,373.40	49.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	351,310,167.76	395,245,973.90	-11.12%

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十日