



新疆天山畜牧生物工程股份有限公司  
2015 年年度报告

**2016-037**

2016 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### (1) 良种补贴政策风险

《国务院关于促进奶业持续健康发展的意见》(国发[2007]31号)指出，“为加快扩大优质奶牛种群繁养步伐，继续执行中央财政奶牛良种补贴政策，扩大补贴范围，同时对经过后裔测定并注册的优良种公牛冷冻精液加大补贴力度”。同时，《农业部、财政部关于印发奶牛良种补贴资金管理暂行办法的通知》(财农[2007]164号)指出，“中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。除中央财政良种补贴外，各地方财政也会对本地区使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴”。

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。

## （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。

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

## （3）疫病风险

疫病是畜禽养殖业面临的最大风险。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。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	8
第二节公司简介和主要财务指标 .....	12
第三节公司业务概要 .....	18
第四节管理层讨论与分析 .....	40
第五节重要事项 .....	54
第六节股份变动及股东情况 .....	60
第七节优先股相关情况 .....	60
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	61
第九节公司治理 .....	68
第十节财务报告 .....	74
第十一节备查文件目录 .....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司
天山生物有限	指	天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司，为公司前身
智本正业	指	上海智本正业投资管理有限公司，公司控股股东之控股股东
天山农牧业	指	天山农牧业发展有限公司，公司控股股东
新疆畜牧总站	指	新疆维吾尔自治区畜牧总站，前身为新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站
昌吉州国投公司	指	昌吉州国有资产投资经营有限责任公司
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
禾牧阳光	指	呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司
中澳德润	指	中澳德润牧业有限责任公司
大澳国际	指	大澳国际贸易有限公司
明加哈牧业	指	明加哈牧业有限公司
明加哈农业	指	明加哈农业有限公司
天山控股	指	天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司
蒂姆先生	指	威廉-约翰-蒂姆斯伯利-克拉克先生
克拉克家族	指	克拉克家族（澳大利亚维多利亚州）
明加哈牧场资产组合	指	澳大利亚维多利亚州克拉克家族明加哈牧场资产组合
民生证券	指	民生证券股份有限公司
股权激励计划	指	股票期权与限制性股票激励计划
公司章程	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
上年同期	指	2014年1月1日至2014年12月31日
细管冻精、普通冻精	指	细管冻精是用直径小、管壁薄的无毒塑料管盛装精液后冷冻而成。冷冻精液的问世解决了新鲜精液难以保存的难题，大大提高了种公牛的配种范围，提高了良种

		改良效率。细管冻精与我国 90 年代所使用的颗粒冻精比较，具有冷冻时受冻均匀、解冻时受热一致、解冻方便、输精时不易污染、避免精液和液氮的直接接触、精子活力好，受胎率高的优点。目前已在世界各国普遍采用，我国目前正在大力普及。
性控冻精	指	性控冻精是运用高精密仪器，采用精子分离技术将 X、Y 精子分离，从而得到全部 X 精子或 Y 精子的精液制成的细管冻精。性控冻精的应用可以控制牛后代的性别，从而达到改良牛群品种的同时实现快速扩群的效果，对提高牛群良种率有着重要作用。
国家畜牧良种补贴项目	指	是我国为提高牛群良种率，提高产出并降低消耗的重要政策。国家畜牧良种补贴项目由中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。
非良种补贴	指	公司在良种补贴项目之外也自主推广销售冻精产品，主要面向对冻精的种公牛品质与品种有更高要求的大型养殖企业与规模养殖户。
后裔测定	指	根据待测公牛系谱资料、公牛后裔出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定数据、DHI 测定等数据，通过统计模型来测定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据，是当前评定种公牛产奶遗传能力最有效的遗传评定技术。
中国奶牛性能指数（CPI）	指	（China Performance Index）是中国奶牛育种委员会将各数量性状的预期遗传传递力结合起来，编制成一个简单的指数。它是对每头公牛未来后代的遗传价值的最佳预测值。这个指数的高低是衡量公牛遗传品质的好坏，值越高说明遗传性能越好。CPI 公牛数量的多少，是衡量公牛站育种水平高低的标志，也是公牛站育种实力的体现。

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何敏	于舒玮
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	tssw_he@126.com	tsswgs@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	246,867,894.03	121,943,044.66	102.45%	82,656,575.60
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%	9,615,789.71
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%	7,419,688.00
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%	-26,985,924.12
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.01	-2,100.00%	0.0529
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.01	-2,100.00%	0.0529
加权平均净资产收益率	-9.54%	0.45%	-9.99%	2.44%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	911,912,787.20	610,012,373.40	49.49%	534,374,399.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	351,310,167.76	395,245,973.90	-11.12%	398,983,044.75

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	17,823,490.78	32,636,400.51	110,800,432.47	85,607,570.27
归属于上市公司股东的净利润	-8,095,342.11	-2,036,347.47	-4,087,767.96	-21,440,502.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性	-9,059,421.61	-1,423,388.76	-4,784,472.77	-17,246,149.47

损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-92,360,485.91	-40,717,106.83	1,096,766.80	-68,065,022.88

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-2,203,864.78	-1,368,356.80	-2,073,840.02	
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)	3,796,723.11	5,642,296.84	4,198,586.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,100.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,599,692.76			主要是境外子公司从事跨境贸易,为避免汇率变动对以人民币结算的应收账款造成汇率损失,在银行办理外汇套期保值业务,但因汇率变动较大,产生 495.51 万元投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	325,161.82	2,602.87	7,828.72	
减: 所得税影响额	339,809.19	849,907.33	-63,526.35	
少数股东权益影响额(税后)	180,145.69	225,262.28		
合计	-3,146,527.49	3,201,373.30	2,196,101.71	--

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；子公司天山控股及其子公司明加哈农业、大澳国际主要从事活畜、种畜、冷冻牛羊肉（胴体）及其他畜牧相关产品的出口贸易等。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较期初增长 69.22%，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
无形资产	较期初减少 3.9%，主要是摊销无形资产所致
在建工程	较期初减少 100%，主要是工程完工转固所致
货币资金	较期初减少 37.5%，主要是支付进口种畜款及工程款增加所致
应收账款	较期初增长 65.16%，主要是种畜销售增加所致
预付账款	较期初增加 8156.6%，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。
其他应收款	较期初增加 347.43%，主要是公司代理一家客户采购进口种畜，种畜已交付但部分采购款尚未收回，导致其他应收款大幅增加，该客户欠款已于 2016 年 1 月 6 日收回。
存货	较期初增加 142.29%，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
生产性生物资产	较期初减少 32.85%，主要是报告期子公司出售安格斯种母牛所致

#### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

存货	存栏种畜	63,734,624.09	澳大利亚	销售	暂无	正常	15.37%	否
存货	存栏种畜	72,585,579.34	中国隔离场	销售	暂无	正常	17.51%	否
固定资产	收购	131,805,454.91	澳大利亚	自用	暂无	正常	31.79%	否
其他情况说明	1、报告期存货较年初增长 1232.34%，主要系境外公司开展出口种畜业务，种畜存栏增加所致； 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%，房屋建筑物占固定资产总额的 11%； 3、境外投资为公司大肉牛战略实施的步骤之一，主要开展进口种畜业务，为中国市场提供好的种畜资源； 4、报告期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，再加上初创期及推广业务投入费用较大，致使报告期形成亏损 2079 万元。							

### 三、核心竞争力分析

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：公司在牛的良种繁育领域潜心深耕，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、实践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，公司的技术研究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、营销优势：公司建立了良好的激励机制，拥有一支经验丰富、业务素质优秀的销售队伍。公司在立足新疆市场的同时，面向全国积极开拓冻精市场，截止目前销售范围遍布全国30个省、市、自治区，覆盖了我国主要畜牧区域。

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

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

#### （二）特许经营权、商标、专利、无形资产等

A. 由于良种繁育行业的特殊性，实施许可证经营，公司拥有的经营权情况如下：

证书名称	编号	许可范围	颁发部门	有效期至	权利人
种畜禽生产经营许可证	(2013)编号 001507	荷斯坦牛、褐牛、西门塔尔牛、夏洛来牛、安格斯牛、利木赞牛冷冻精液	中华人民共和国农业部	2016年8月6日	天山生物
种畜禽生产经营许可证	新B010201	中国荷斯坦牛(纯种)、新疆褐牛(纯种)	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2019年2月21日	
种畜禽生产经营许可证	新B010304	萨福克羊(纯种)、陶赛特羊(纯种)、特克赛尔(纯种)、杜泊羊(纯种)	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2017年4月2日	

生鲜乳收购许可证	新 652301 (2016) 001	牛乳	昌吉市畜牧兽医局	2018年3月13日	
动物防疫合格证	(昌市)动防 (合)字第 110001号	种牛、奶牛养殖销售, 牛奶、冻精、胚胎生产销售	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、塞拉一法兰西马、霍士丹马、法国速步、汉诺威马、库兹塔乃衣、吉尔吉斯马、英纯血马等种马及其冻精、胚胎; 荷斯坦、西门塔尔、褐牛、夏洛来、利木赞、安格斯、德国黄等种牛及其冻精、胚胎; 陶赛特、杜泊、德国美利奴、萨福克、特克赛尔等种羊及其冻精、胚胎	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2019年2月2日	新疆新诺
种畜禽生产经营许可证	新B010202	安格斯牛(纯种)、西门塔尔牛(纯种)	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2017年12月21日	中澳德润
动物防疫合格证	(昌市)动防合 字第140093	肉牛养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	
全国工业产品生产许可证	QS65421101002 4	速冻食品	新疆维吾尔自治区质量技术监督局	2018年11月22日	巴尔鲁克
动物防疫条件合格证	(裕)动防合字 第140032号	羊养殖	裕民县畜牧兽医局	长期有效	
动物防疫条件合格证	(裕)动防合字 第140034号	牛羊屠宰加工	裕民县畜牧兽医局	长期有效	
动物防疫条件合格证	(昌市)动防合 字第150101号	牲畜, 禽类屠宰、肉制品及副产品加工、牲畜批发	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	伊盛源

#### B. 商标情况

公司拥有商标情况如下:

商标	注册号	核定使用的主要项目	有效期至	所有权人
 天山畜牧	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年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	
 冠硕	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
 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
---	---------	---	-------------	------

## C. 土地使用权及草场使用权

1、公司拥有土地、草场使用权情况如下：

土地使用权证号	坐落	用途	使用面积 (亩)	有效期	来源	所有 权人
昌市国用(2013)第20130036号(注)	昌吉市榆树沟镇	设施农用地	470	2036年7月20日	从天山农牧业受让	天山生物
昌市国用(2011)第20110058号	昌吉市榆树沟镇	工业用地	30	2061年3月9日	从天山农牧业受让	
昌市国用(2011)第20110632号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	425.7	2041年11月10日	租赁	
昌市国用(2011)第20110633号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	150	2041年11月10日	租赁	
昌市国用(2011)第20110634号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	250	2041年11月10日	租赁	
呼国用(2016)第0020号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	7,914.30	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0021号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,495.85	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0022号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,873.25	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0023号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,951.65	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0024号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,500.00	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0025号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	9,800.00	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0026号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	6,177.00	2046年2月28日	从天山农业受让	
呼国用(2016)第0027号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	9,800.00	2046年2月28日	从天山农业受让	
草场使用证第E005号(0030334)	昌吉市阿什里乡	草场	374	2025年10月28日	从天山农牧业受让	巴尔鲁克
草原使用证第E001号(0030315)	昌吉市阿什里乡	草场	16,568.00	2025年11月9日	从天山农牧业受让	
草场使用证第E001号(0030307)	昌吉市庙儿沟乡、阿什里乡	草场	5,327.00	2025年11月9日		
裕土国用(2010)字第1228号	塔城裕民县巴尔鲁克路	工业用地	10.68	2055年11月1日	出让	巴尔鲁克
裕土国用(2010)字第1233号	塔城裕民县吉也克乡	工业用地	493.4	2040年8月8日	出让	

裕土国用(2010)字第1234号	塔城裕民县吉也克乡	工业用地	45.1	2040年8月8日	出让	
裕土国用(2010)字第1235号	塔城裕民县吉也克乡	饲草饲料地	3,826.68	2040年8月8日	出让	
	合计		96,482.61	-	-	-

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

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

土地使用权证号	坐落	用途	使用权面积 (亩)	有效期	来源	所有 权人	
V09939 F558	Dalwood	为肉牛产业引种环节打下基础，保障公司战略的有利实施	2,254.50	永久有效	收购	明加哈农业	
V10705 F171	O' brien		2,134.50				
V10190 F148	Petering's		2,725.50				
V10880 F093	Marramook		1,041.30				
V10880 F094			352.80				
V10880 F095			353.70				
V10880 F096			2,485.50				
V10880 F097			1,599.00				
V10880 F092			1,041.15				
V8941 F474	Battistello		1,902.00				
V10868 F700	984.75						
V10868 F701	Malseeds		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			490.50				
V10975 F022	Booligal		1,780.50				
V10864 F383			658.50				
V10864 F384			669.45				
V10864 F385			567.45				
V10864 F386			567.45				
V10864 F387			665.10				
V10864 F388			665.10				
V10864 F379			577.80				
V10864 F380			577.80				
V10864 F381			677.40				
V10864 F382			677.40				
V10164 F424			1,338.00				
V10861 F057			3,777.00				
V09144 F 409			2,304.00				
V02359 F693			1,014.60				

V08242 F390			1, 971. 45			
V08274 F322			12. 14			
V10961 F927	Hurlstone		1, 851. 00			
合计			43, 036. 19	-	-	-

## D. 专利技术

专利类型	专利名称	专利号	授权公告日	有效期限	专利权人
发明专利	一种牛冻精生产工艺	ZL201210471564. 4	2014年8月6日	二十年	天山生物
实用新型专利	一种双通式恒温箱	ZL201210561782. 2	2013年4月17日	十年	
	用于畜牧饲料加工机械的除铁渣装置	ZL201220561505. 1	2013年4月17日	十年	
	一种用于公牛采精的地面向滑装置	ZL201220561001. X	2013年4月17日	十年	
	一种公牛采精架	ZL201220547270. 0	2013年4月17日	十年	
	犊牛单独饲养装置	ZL201520478878. 6	2015年7月6日	十年	
	饲料除铁装置及TMR全混合日粮车	ZL201520478857. 4	2015年7月6日	十年	

## E. 证书

证书名称	证书编号	颁发部门	发证时间	有效期限	所有权人
质量管理体系认证证书	00214Q16486ROS	方圆标志认证集团有限公司	2014年7月19日	三年	天山生物
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19日	三年	
高新技术企业证书	GR201465000109	新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局和地方税务局	2014年10月9日	三年	
自治区农业产业化重点龙头企业	NO:0029	新疆维吾尔自治区农业产业化领导小组	2015年1月	二年	
质量管理体系认证证书	00114Q26159R1S /6500	中国质量认证中心	2014年7月17日	三年	
有机产品认证证书	0010P1200098	中国质量认证中心	2015年7月19日	一年	
有机产品认证证书	0010P1200099	中国质量认证中心	2015年7月19日	一年	

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、概述

截止2015年12月31日，公司总资产为91,191.28万元，同比增长49.49%，其中，流动资产增长51.91%，非流动资产增长47.01%；公司归属于上市公司股东的所有者权益35,131.02万元，同比下降11.12%。期末货币资金余额为11,410.86万元，资产负债率为54.54%。

报告期，公司实现营业收入24,686.79万元，同比增长102.45%，其中种畜销售业务同比增长620%，但受国内进口荷斯坦种母牛销售价格大幅下降影响，公司种畜平均销售毛利率远远低于预期；受乳业持续低迷影响，公司下游行业受波及，使公司冻精业务毛利同比下降1.8%，因报告期“安格斯”牛肉尚未上市，现有肉产品结构单一，平均售价受市场价格波动影响大，毛利水平低。综上原因并受产品结构变化影响，公司综合毛利水平下降35.13个百分点。

报告期，由于公司产品销售市场发生变化，活畜、进口冻精等部分库存产品市场公允价格低于成本价，公司计提了729.6万元的存货减值损失；境外子公司从事跨境贸易，为避免汇率变动对以人民币结算的应收账款造成汇率损失，在银行办理外汇套期保值业务，但因汇率变动较大，产生495.51万元投资损失；报告期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%。综上因素影响，公司全年归属母公司所有者的净利润为-3,566.00万元。

2015年度，公司着力打造两个板块的产业格局，在做精做强育种板块的同时，以“做强两端，带动中间”的经营思路，继续打造以“引种、养殖、育肥、屠宰加工、销售服务”全产业链的肉牛产业，通过收购澳洲牧场资产打造引种基地，完成肉牛产业发展前段布局，加快产业链优势资源并购整合，通过发行股份方式收购呼图壁、呼伦贝尔相关土地资产和股权资产，布局新疆基地、蒙东基地，加快“大肉牛战略”的实施速度。报告期内，公司主要开展了以下工作：

#### 1、做强、做精育种业务

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“以市场需求为导向，以技术服务为支撑”，加大良补冻精售后服务与牧场技术指导相结合的营销力度，巩固成熟市场，关注新开发市场，对规模型牧场进行一对一现场技术服务指导。同时，积极开展肉牛种畜推广销售工作，实现了疆外种畜的销售和产业布局。

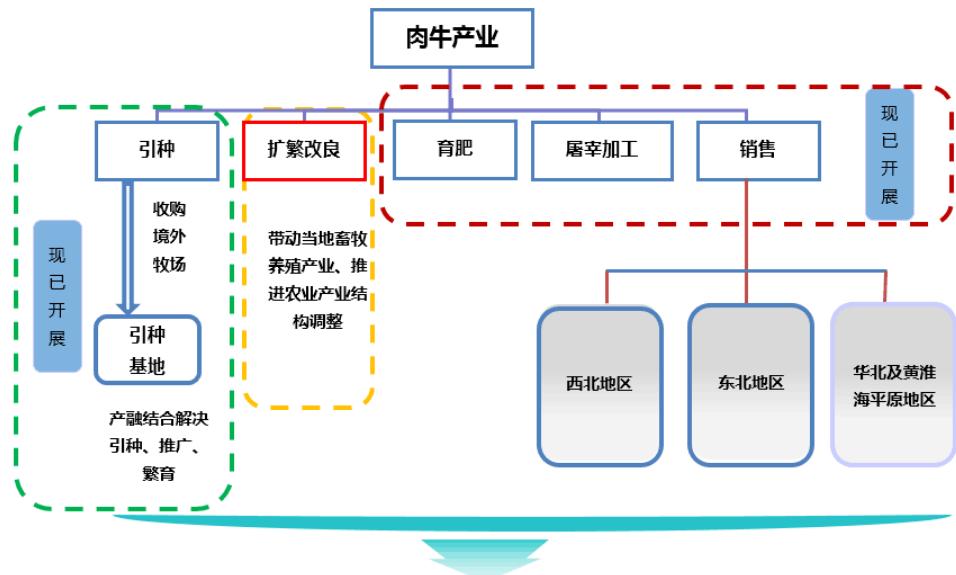
公司依据市场调研情况，制定羊冻精销售方案，引进国外最先进的腹腔内窥镜微创双侧子宫角输精技术，在新疆部分地区选取试验点进行羊冻精试配实验，实验受胎率达到90%，高于活体交配受精率，实现羊冻精产业发展的突破。

公司深入研究国内外牛羊产业结构和市场需求，积极与中国农业科学院北京畜牧兽医研究所合作成立了“草食家畜繁育联合实验室”，进一步拟定了公司肉牛及种羊育种方向，明确育种目标，为公司基础产业的发展奠定了基础。

在国际合作方面，公司引进优质牛、羊遗传资源及发达地区领先技术和服务理念，与美国ABS、美国环球（WWS）、德国诺丁林、丹麦微蝌、法国吉英斯等世界先进的育种公司开展合作，引进先进育种理念，配置优势种质资源，通过合作引导改变国内育种现状。

#### 2、全面推进大肉牛战略实施

2015年，公司稳步开展“以两头带中间”的战略模式，拉通国内外安格斯种牛引种通道，扎实做好安格斯肉牛的引种、推广以及合作客户的拓展工作，积极筹划国内终端销售网点建设布局，初步实现肉牛产业链两端业务的启动。



**引种环节：**公司通过收购明加哈牧场资产打造澳洲引种基地，报告期内公司拉通了境外引种跨国贸易业务通道，包括牛源储备、境外活畜检疫隔离、海运、境内检疫隔离及交付的各环节，全年仅通过大澳国际引进种牛近1.2万头，开始发挥引种基地作用，在中澳两地积累了一定的知名度，在业务操作方面积累了宝贵的经验。境外子公司充分利用牧场资产，开展了种畜收购、筛选、饲养、出售以及弗莱维赫种畜胚胎移植工作，逐步探索产业新模式，力求发挥牧场效益最大化。

**产业布局：**公司以新疆为基点，实现肉牛产业国内布局。先后与北京、河北、内蒙、青海、宁夏、甘肃等当地政府及相关目标公司就肉牛产业发展进行了充分调研与对接。公司力求打造坚实的产业基地，通过合作、并购等方式加快战略落地。公司年内通过实施呼图壁相关土地资源并购，筹划实施禾牧阳光股权收购，积极规划布局西北基地、蒙东基地，实现资源整合；公司积极推进产融结合，与海尔金融有限公司达成了融资租赁业务合作，实现融资平台与种畜推广的结合，切实解决了农户及养殖资金筹措的困难，多手段促进产业基础的发展。

**产销体系：**公司引进先进屠宰加工生产线，实施专业化屠宰分割，结合科学育肥，通过排酸、真空热缩等工艺生产冻品、冷鲜、热鲜、西餐专用品种、调理牛扒等系列肉牛产品，满足不同需求，为公司高端“安格斯”产品上线夯实基础。截至目前，公司已在乌昌地区开设直营店及超市店23家，已于逾千家餐饮及大中型企事业单位等建立订单供货关系。公司组织开展全国销售渠道模型及布局规划研究论证，计划开设辐射全国七大区域的旗舰店，形成辐射全国的分销中心，同时拓展多维结构的电商新模式。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	246, 867, 894. 03	100%	121, 943, 044. 66	100%	102. 45%
分行业					
畜牧业	213, 071, 780. 48	86. 31%	114, 788, 184. 94	94. 13%	85.62%
加工业	33, 796, 113. 55	13. 69%	7, 154, 859. 72	5. 87%	372.35%
分产品					
普通冻精	30, 578, 585. 00	12. 39%	37, 025, 681. 87	30. 36%	-17.41%
性控冻精	692, 020. 00	0. 28%	4, 217, 000. 00	3. 46%	-83.59%
进口冻精	50, 478, 281. 15	20. 45%	45, 247, 681. 40	37. 11%	11.56%
牛奶	12, 200, 906. 24	4. 94%	10, 185, 349. 00	8. 35%	19.79%
后备牛羊	1, 870, 115. 00	0. 76%	13, 055, 425. 00	10. 71%	-85.68%
牛羊肉制品	33, 796, 113. 55	13. 69%	7, 153, 259. 72	5. 87%	372.46%
育肥牛	113, 562, 592. 03	46. 00%	3, 000, 428. 77	2. 46%	3684.88%
其他	3, 689, 281. 06	1. 49%	2, 058, 218. 90	1. 69%	79.25%
分地区					
西北地区	180, 609, 505. 15	73. 16%	74, 178, 691. 39	60. 83%	143.48%
东北地区	14, 419, 180. 68	5. 84%	13, 369, 592. 93	10. 96%	7.85%
华东地区	16, 234, 036. 26	6. 58%	12, 474, 522. 33	10. 23%	30.14%
华北地区	19, 700, 126. 58	7. 98%	15, 405, 861. 48	12. 63%	27.87%
西南地区	3, 825, 650. 32	1. 55%	4, 136, 181. 39	3. 39%	-7.51%
华南地区	4, 126, 400. 70	1. 67%	2, 378, 195. 14	1. 95%	73.51%
澳大利亚	7, 952, 994. 34	3. 22%			

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用□不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
畜牧业	213, 071, 780. 48	163, 691, 844. 08	23. 18%	85. 62%	141. 54%	-17. 78%
加工业	33, 796, 113. 55	33, 540, 923. 64	0. 76%	372. 35%	368. 79%	22. 62%
分产品						
普通冻精	30, 578, 585. 00	7, 380, 106. 80	75. 87%	-17. 41%	-30. 20%	4. 42%
性控冻精	692, 020. 00	298, 484. 75	56. 87%	-83. 59%	-85. 53%	5. 78%
进口冻精	50, 478, 281. 15	32, 257, 660. 79	36. 10%	11. 56%	15. 30%	-2. 07%

牛奶	12, 200, 906. 24	10, 265, 662. 86	15. 86%	19. 79%	15. 55%	3. 09%
后备牛羊	1, 870, 115. 00	2, 615, 309. 62	-39. 85%	-85. 68%	-79. 51%	-42. 07%
牛羊肉制品	33, 796, 113. 55	33, 540, 923. 64	0. 76%	372. 46%	284. 74%	22. 63%
育肥牛	113, 562, 592. 03	109, 608, 654. 35	3. 48%	3, 684. 88%	2, 447. 45%	46. 88%
其他	3, 689, 281. 06	1, 265, 964. 91	65. 69%	79. 25%	4. 92%	24. 31%
分地区						
西北地区	180, 609, 505. 15	160, 558, 955. 50	11. 10%	143. 48%	236. 65%	-24. 60%
东北地区	14, 419, 180. 68	2, 576, 400. 00	82. 13%	7. 85%	-69. 08%	44. 46%
华东地区	16, 234, 036. 26	9, 357, 795. 45	42. 36%	30. 14%	19. 69%	5. 03%
华北地区	19, 700, 126. 58	11, 318, 258. 51	42. 55%	27. 87%	26. 47%	0. 64%
西南地区	3, 825, 650. 32	2, 189, 417. 54	42. 77%	-7. 51%	-9. 41%	1. 20%
华南地区	4, 126, 400. 70	2, 357, 100. 04	42. 88%	73. 51%	84. 21%	-3. 32%
澳大利亚	7, 952, 994. 34	8, 874, 840. 68	-11. 59%			

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
畜牧业-自产冻精(剂)	销售量	剂	2, 984, 095	3, 351, 665	-10. 97%
	生产量	剂	3, 266, 449	2, 542, 767	28. 46%
	库存量	剂	406, 186	194, 537	108. 80%
畜牧业-牛奶(公斤)	销售量	公斤	2, 721, 311	2, 067, 409	31. 63%
	生产量	公斤	3, 007, 714	2, 296, 243	30. 98%
	库存量	公斤		18, 910	-100. 00%
加工业-牛羊产品(公斤)	销售量	公斤	942, 479	161, 184	484. 72%
	生产量	公斤	1, 256, 754	71, 388	1, 660. 46%
	库存量	公斤	286, 443	17, 809	1, 508. 42%
商品贸易-进口冻精	销售量	剂	557, 084	420, 415	32. 51%
	生产量	剂			
	库存量	剂	324, 038	439, 658	-26. 30%
商品贸易-进口牛	销售量	头	7, 026		
	生产量	头			
	库存量	头	4, 574		

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

1、自产冻精库存量同比增加108. 8%，主要是生产量同比增加28. 46%，但受全球乳品市场下滑影响，销量同比下降10. 97%，致使库存量同比增加；

2、牛奶产、销售量同比增加30. 98%和31. 63%，主要是牛群结构调整，成母牛存栏量增加，致使牛奶产、销量同比增加；

3、牛羊产品产、销及库存量同比增加主要是公司“大肉牛战略”的全面实施推进，在本年新建屠宰加工厂，产能加大，使生产量同比增加 1660. 46%，同时效果逐渐显现，使销售量同比增加 484. 72%，但由于每年 8 到 10 月是羊产品采购的高峰期，为保证来年春季销售，公司储备量增加，致使相应库存量同比增加 1508. 42%；

4、进口冻精销售量同比增长32. 51%，主要是子公司新诺公司加大了市场开拓力度，抓住时机签订大额订单，占有了一定市场份额，使进口冻精销量同比增加；

5、报告期，公司引种业务全面展开，报告期共计销售种畜7026头。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
畜牧业	牛品种改良(冻精)	3, 367, 462. 28	43. 86%	3, 652, 464. 09	44. 18%	-0. 32%
	直接材料					
	直接人工	341, 378. 11	4. 45%	416, 385. 47	5. 04%	-0. 59%
	制造费用	3, 969, 751. 16	51. 70%	4, 198, 614. 04	50. 78%	0. 91%
	其中：生物性资产折旧分配金额	2, 768, 408. 01	36. 05%	2, 515, 480. 86	30. 43%	5. 63%
加工业	小计	7, 678, 591. 55	100. 00%	8, 267, 463. 60	100. 00%	0. 00%
	直接材料	32, 024, 968. 36	95. 48%	7, 061, 304. 94	81. 00%	14. 48%
	直接人工	551, 590. 44	1. 64%	272, 840. 03	3. 13%	-1. 49%
	制造费用	964, 364. 83	2. 88%	1, 383, 693. 42	15. 87%	-13. 00%
	小计	33, 540, 923. 64	100. 00%	8, 717, 838. 39	100. 00%	0. 00%

说明

报告期由于加工业产量同比增长1, 660. 46%，致使制造费用占比减少13个百分点，从而使直接材料占比增长14. 48个百分点。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期合并范围增加：伊盛源系中澳德润的全资子公司，因本公司持有中澳德润62. 35%的股权。故本公司间接持有伊盛源

62.35%的股权。

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例(%)
伊盛源	新设	2015年6月30日	1,000.00	100.00

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

- 1) 报告期,由于大肉牛战略的实施,种畜销售业务及肉产品加工业务由原来的占比14%、6%,提高为47%、14%;
- 2) 报告期,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低于预期;
- 3) 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。

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	54,444,401.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.05%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	新疆畜牧厅	14,573,800.00	5.90%
2	新疆喀纳斯润丰畜牧科技有限公司	13,800,000.00	5.59%
3	麦趣尔集团股份有限公司	12,180,601.24	4.93%
4	塔城市也门勒乡兴越农牧林专业合作社	7,789,850.00	3.16%
5	黑龙江省农垦总局畜牧兽医局	6,100,150.00	2.47%
合计	--	54,444,401.24	22.05%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	92,695,840.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.75%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	Wellington Livestock Pty Ltd	37,724,132.62	16.99%
2	北京环球种畜有限责任公司	25,446,633.76	11.46%
3	Landmark Ltd	11,677,716.54	5.26%
4	Elders Rural Services Australia Ltd	10,597,089.84	4.77%
5	Chris Stanley Livestock (Vic)	7,250,267.82	3.27%

合计	—	92,695,840.58	41.75%
----	---	---------------	--------

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,296,435.29	14,429,672.62	54.52%	主要系公司销售业务增加，相应人工费用、推广费用同比增加所致
管理费用	48,744,997.94	30,799,413.37	58.27%	主要系公司开展大肉牛战略，且加大业务推广力度而增加的人工费用、办公费用及生物性资产死亡损失同比增加所致；
财务费用	12,590,327.47	-1,803,266.67	798.20%	公司新增银行借款同比增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司研发费用支出352.22万元，占营业收入的1.43%，主要用于公司种公牛后裔测定体系以及后裔测定数据库的建立，该项目是根据待测公牛系谱资料、公牛后裔（公牛女儿）出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定、生产性能测定（DHI）等数据，通过统计模型来评定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据。后裔测定数据库的建立，有助于提高公司育种业务核心竞争能力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015年	2014年	2013年
研发人员数量（人）	46	45	48
研发人员数量占比	26.14%	27.11%	22.64%
研发投入金额（元）	3,522,234.19	3,031,239.42	2,084,451.29
研发投入占营业收入比例	1.43%	2.49%	2.52%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	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	-6,382.12%
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

√ 适用 □ 不适用

(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。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司进口种畜业务增加，导致预付账款、应收账款及存货较年初增幅较大。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,724,837.06	10.09%	主要是境外子公司从事跨境贸易，为避免汇率变动对以人民币结算的应收账款造成汇率损失，在银行办理外汇套期保值业务，但因汇率变动较大，产生495.51万元投资损失，其余金额为公司理财收益	否
公允价值变动损益	125,144.30	-0.27%	澳洲子公司未结清套期保值业务产生的公允价值变动收益	否
资产减值	9,820,753.04	-20.96%	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	是
营业外收入	4,871,700.78	-10.40%	主要是取得和摊销的政府补助	是

营业外支出	2,953,680.63	-6.30%	主要是生产性生物资产处置损失	是
-------	--------------	--------	----------------	---

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

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			342,000.00	0.06%	-0.06%	主要是建设工程完工转固定资产
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
应付账款	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%	主要是报告期末付进口种畜款及工程款增加所致

### 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
<b>金融资产</b>							
1. 衍生金融资产	0.00	285,107.37					285,107.37
上述合计	0.00	285,107.37					285,107.37
金融负债	0.00	159,963.07					159,963.07

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 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
126,798,458.11	282,000.00	989.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
肉牛繁育及育肥项目	自建	是	畜牧业	17,284,221.99	60,945,021.99	自有资金	100.00%	-	-	不适用	2013年07月12日	www.cninfo.com.cn
阿什里乡种公牛站建设项目(含性控配套)	自建	是	畜牧业	39,970,398.74	39,970,398.74	募集资金、自有资金	100.00%	-	-	不适用	2016年01月13日	可详见“本报告”第五节十七、其他重大事项的说明(二)”
阿什里乡良繁场建设项目	自建	是	畜牧业	33,332,729.73	33,332,729.73	自有资金	100.00%	-	-	不适用	2016年01月13日	
阿什里基地生活中心工程	自建	是	畜牧业	24,017,096.64	24,017,096.64	自有资金	100.00%	-	-	不适用	2016年01月13日	
隔离场建设工程	自建	是	畜牧业	8,757,770.00	8,757,770.00	自有资金	100.00%	-	-	不适用	-	-
合计	--	--	--	123,362,217.10	167,023,017.10	--	--	-	-	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

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

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	首次公开发行	26,099.82	7,435.44	20,799.42	0	9,818.2	37.62%	6,005.57	部分闲置募集资金 3500 万元进行现金管理，其余尚未使用部分存放于公司募集资金专户中	0
合计	--	26,099.82	7,435.44	20,799.42	0	9,818.2	37.62%	6,005.57	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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>2015 年度实际使用募集资金 116,854,398.30 元，其中募集资金投入 74,354,398.30 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 7,500,000.00 元，用闲置募集资金购买理财产品或存放在其他银行的定期存款等的净额 35,000,000.00 元，2015 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,309,494.91 元；累计已使用募集资金 250,494,198.12 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 14,551,708.88 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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达到预	本报	截止报	是否达	项目可

募集资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额	未投资进度(3) = (2)/(1)	定可使用状态日期	告期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
1. 牛性控冷冻精液生产与研发项目	是	7,838.65	4,152.15	1,795.33	2,230.17	53.71%	2015年12月31日	-	-	否	否
2. 良种繁育信息技术中心建设项目	是	3,604.45	5,666.05	3,825	4,042.2	71.34%	2015年12月31日	-	-	否	否
承诺投资项目小计	--	11,443.19	9,818.2	5,620.33	6,272.37	--	--	-	-	--	--
<b>超募资金投向</b>											
种羊良种工程建设二期项目	否	2,561.15	2,561.15	15.11	1,132.72	44.23%	2017年10月31日	-	-	否	否
收购澳洲资产项目	否	5,294.33	5,294.33	0	5,294.33	100.00%	2016年12月31日	-	-	否	否
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	1,800	5,900	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,955.48	15,955.48	1,815.11	14,527.05	--	--	-	-	--	--
合计	--	27,398.67	25,773.68	7,435.44	20,799.42	--	--	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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。 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，致使该项目未在预定日期前投资完毕并达到预定使用状态。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用  公司首次公开发行 A 股募集资金总额为 29,549 万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 26,099.82 万元，超募资金净额为 16,281.62 万元，本期已使用 11.15%，累计使用 89.22%。  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。  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										

	<p>金 2,561.15 万元投资种羊项目。本报告期投入项目款 15.11 万元，截至报告期末，项目累计投入为 1,132.72 万元，已投入部分主要用于种羊引进和基础设施建设。</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>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经 2013 年 12 月 23 日公司第二届董事会 2013 年第八次临时会议和 2014 年 1 月 14 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过：牛性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	<p>适用</p> <p>1、2012 年 10 月 23 日，公司召开第二届董事会 2012 年第三次临时会议和第二届监事会 2012 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 1,500 万元暂时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期后将归还至募集资金专户。公司已于 2013 年 4 月 19 日将实际用于暂时补充流动资金 850 万元归还至募集资金专户。</p> <p>2、2013 年 7 月 19 日，公司召开第二届董事会 2013 年第四次临时会议和第二届监事会 2013 年第二次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,300 万元暂时补充公司日常经营公司所需流动资金。公司已于 2014 年 1 月 2 日将 2,300 万元超募资金归还至公司募集资金专户。</p> <p>3、2014 年 1 月 3 日，公司召开第二届董事会 2014 年第一次临时会议和第二届监事会 2014 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,600 万元暂时补充公司日常经营所需流动资金。公司已于 2014 年 7 月 2 日公司已将 2,600 万元归还至公司募集资金专户。</p> <p>4、2014 年 7 月 9 日，公司召开第二届董事会 2014 年第六次临时会议和第二届监事会 2014 年第</p>

	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。公司已于 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。 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。
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 2015 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金 3,500 万进行现金管理，其余尚未使用部分存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权转让为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权转让是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
明加哈牧业有限公司	中澳德润 37.65% 的股权	2015 年 01 月 16 日	3,895 .45	-	为肉牛产业引种环节打下基础，提升	-	以评估报告为定价	否	无	是	是	2015 年 01 月 20 日	www.cninfo.com.cn

					企业价值		依据					
--	--	--	--	--	------	--	----	--	--	--	--	--

## 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	41, 507, 032 .79	12, 171, 0 62. 97	42, 786, 332 .01	3, 304, 118. 29	2, 452, 75 8. 25
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	7, 666, 688. 14	5, 997, 29 9. 63	7, 657, 903. 96	613, 497. 36	629, 830. 98
中澳德润牧业有限责任公司	子公司	畜禽饲养、农产品加工及服务等	10000 万	118, 456, 51 7. 98	69, 679, 8 81. 35	57, 566, 761 .49	-18, 080, 27 3. 31	-17, 659, 084. 68
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	1 万澳元	315, 223, 68 6. 44	96, 505, 5 60. 38	170, 556, 89 9. 47	-21, 086, 54 1. 36	-20, 792, 117. 71

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	出售中澳德润 37. 65%的股权	加强优势资源并购整合，提高公司抗风险能力，实现产业链完整
昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限责任公司	新设立	提升牛羊肉生产能力

主要控股参股公司情况说明

1、报告期随着公司大肉牛战略的推广实施，中澳德润公司肉产品销售量同比增长484.72%，但牛羊肉产品的销售价格受市场波动影响，销售均价同比下降19.2%，严重影响了公司肉品销售毛利水平；加之战略实施过程中投入费用较大，致使报告期形成亏损1766万元，影响了公司整体利润；

2、报告期境外公司开展进口种畜推广业务，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，再加上初创期及推广业务投入费用较大，致使报告期形成亏损2079万元，影响了公司整体利润。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业地位及竞争格局

1、公司2015年的行业地位

1) 育种行业地位

公司是我国最大的牛品种改良产品及服务提供商之一，是新疆唯一一家国家级冻精生产企业，是国内唯一专业从事牛品种改良的上市公司。公司2015年农业部良种补贴项目牛冻精产品市场份额达到10.97%，位居全国前列。

2015年公司入选农业部良种补贴项目种公牛为180头，2011-2015年公司入选情况如下：

单位：头

品种	入选年份				
	2015年	2014年	2013年	2012年	2011年
荷斯坦	66	46	56	63	56
乳肉兼用西门塔尔	47	51	29	26	30
肉用西门塔尔	23	30	20	9	11
褐牛	22	16	17	27	62
夏洛来	6	3	6	8	5
利木赞	8	7	5	1	-
安格斯	8	3	7	6	4
小计	180	156	140	140	168
排名	第一	第一	第一	第二	第一

## 2) 新业务领域行业地位不断提升

公司利用现有种质资源优势，通过收购澳洲牧场资产打造存栏种牛6000头，每年可提供两万头种牛供给的引种基地，借助产业收购逐步建立繁育、养殖及育肥分切加工中心，实施种养一体化混合农作，形成生态循环农业模式。

公司已建立生态喂养、全程质量品控、严格清真屠宰、12+72小时冷却排酸（冷鲜产品排酸12天），从生产到销售末端全程冷链运输的生产流程，实现产品从源头到产品从全程可控。公司现拥有“巴尔鲁克”牛羊肉品牌，从引进先进的屠宰加工生产线，实施专业化屠宰分割，满足不同需求，生产冻品、冷鲜、热鲜、西餐专用品种、调理牛扒等系列牛羊肉产品，致力打造全国知名的牛羊肉。

截至目前，公司已在乌昌地区开设直营店及超市店23家，已于逾千家餐饮及大中型企事业单位等建立订单供货关系，开启天猫店铺、窝窝本地团购等电商销售模式，完成词条建设及百度、360、腾讯地图商户认领，搭建巴尔鲁克官方微信平台（微信号：barluk）及手机APP店铺用于产品推广宣传销售。公司组织开展全国销售渠道模型及布局规划研究论证，计划在北、上、广、深等经济发达区域开设旗舰店，同时拓展多维结构的电商新模式。

## 2、公司所处行业竞争格局

### 1) 育种行业竞争格局

公司所处行业为畜牧良种繁育行业，行业为许可证准入制，全国共43家种公牛站取得《种畜禽生产经营许可证》。为促进我国奶牛品种改良，提高奶牛单产水平和养殖效率，促进奶业持续健康稳定发展，2015年继续实施奶牛良种补贴项目，项目由全国各省级畜牧主管部门会同政府采购中心对入选种公牛站与种公牛进行冻精招标采购，良补模式仍是目前国内牛冻精市场的主要销售形式。2015年，我国畜牧良种补贴项目由共43家公牛站的1,998头种公牛入选，排名前10名公牛站的公牛入选数量占全部良补公牛数的46.45%。

公司牛品种改良业务主要竞争对手入选情况如下：单位：头

2015年入选数排名	种公牛站名称	合计入选牛数量
第二	北京首农畜牧发展有限公司奶牛中心	131
第三	河南鼎元种牛育种有限公司	126
第四	黑龙江省博瑞遗传有限公司	89
第五	河北品元畜禽育种有限公司	85

### 2) 新业务领域竞争情况

公司是国内首家以育种为基础，打造“引种、养殖、育肥、屠宰加工、销售服务”全产业链的上市公司。公司的致力于生产安全、健康的中高端牛羊肉产品。随着居民收入水平和对食品安全关注度的提高，我国的高档牛肉市场需求逐年加大，2015年需求量达到7.4万吨。高档牛肉价格高、利润丰厚，需求量逐年增加。以高端牛肉为例，高档牛肉系选育优良肉牛品种，同时辅以绿色无污染的饲养手段和标准化屠宰程序，所获取的高品质绿色牛肉，具有品质突出、营养丰富、质量全程可控等优点。国内生产国内高档肉牛养殖企业凤毛菱角，产能约占全国牛肉产量的 0.2%左右。牛肉行业的主要竞争还集中在低端牛肉的生产销售领域。对不同档次的牛肉的生产、养殖、品质及消费人群情况分析如下：

**低档牛肉、中档牛肉及高档牛肉的对比表**

项目	低档牛肉	中档牛肉	高档牛肉
生产厂商	设备简陋、卫生条件差的屠宰商贩及小屠宰厂	生产工艺先进、卫生条件好的正规屠宰加工企业	一体化经营的现代化高档肉牛繁育、养殖及屠宰加工企业
对育种、饲养技术的要求	无任何要求	要求活牛健康、无疫病	对牛种、饲喂管理、屠宰加工均有较高要求
产品形态	未经排酸处理的热鲜肉	排酸、分割后的冷鲜肉或冷冻肉	排酸并精细分割后的冷鲜肉或冷冻肉
产品品质	质量无保障、注水现象普遍存在	安全卫生且品质等级较高	脂肪沉积均匀、大理石花纹明显，营养价值、赏味价值和功能保健价值较高
消费场所	集贸市场	商超、便利店等现代销售渠道及正规餐饮酒店	星级酒店、西餐厅、日韩料理、高端连锁餐厅等
消费人群	低收入及部分中等收入家庭	中等收入及以上的家庭	高收入人群及中产阶层

资料来源：智研数据中心整理

## （二）公司所处行业发展趋势

公司所处行业为畜牧良种繁育行业，位于畜牧业产业链的最前端，集中了畜牧业最先进的研究成果与应用技术，作用于整个畜牧行业产业链的各个环节，是整个产业链中最关键的要素，畜牧良种繁育行业的发展趋势与畜牧业整体发展格局相互适应。

### 1、国家政策对畜牧业的支持为公司业务发展提供了良好的政策环境

农业部印发的《关于切实做好2014年农业农村经济工作的意见》（农发[2014]1号）提出，“稳步提升畜禽综合生产能力。推动实施《全国牛羊肉生产发展规划》，加快发展现代草原畜牧业，充分利用农区秸秆和南方草山草坡资源拓展牛羊肉生产渠道。制定实施生猪、奶牛、肉牛、肉羊、肉鸡、蛋鸡遗传改良计划，实施畜牧良种补贴和畜禽良种工程项目，推进标准化规模养殖小区建设”。

2014年中央发布了中央一号文件《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》（中发[2014]1号）提出，“加快发展现代种业和农业机械化。建立以企业为主体的育种创新体系，推进种业人才、资源、技术向企业流动，做大做强育繁推一体化种子企业”，“继续实施畜牧良种补贴政策”。

农业部印发的《2014年畜牧业工作要点》（农办牧[2014]7号）中重点提出，“加快现代畜禽种业建设。实施奶牛和肉牛遗传改良计划，加强生产性能测定，遴选肉牛核心育种场，推进奶牛种公牛自主培育。认真落实畜牧良种补贴政策，强化项目规范管理”。

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

### 2、牛肉消费市场的快速发展为“大肉牛战略”实施提供良好的发展机会

#### 1) 牛肉消费呈持续增长的趋势

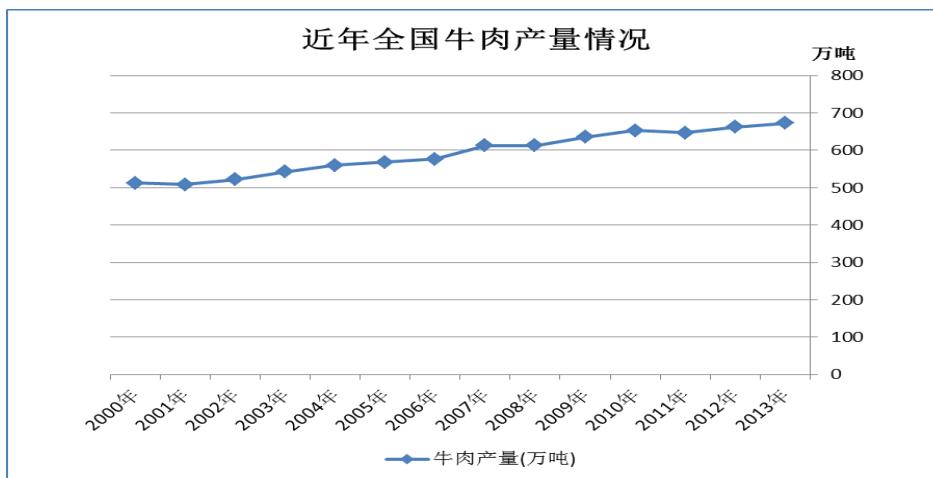
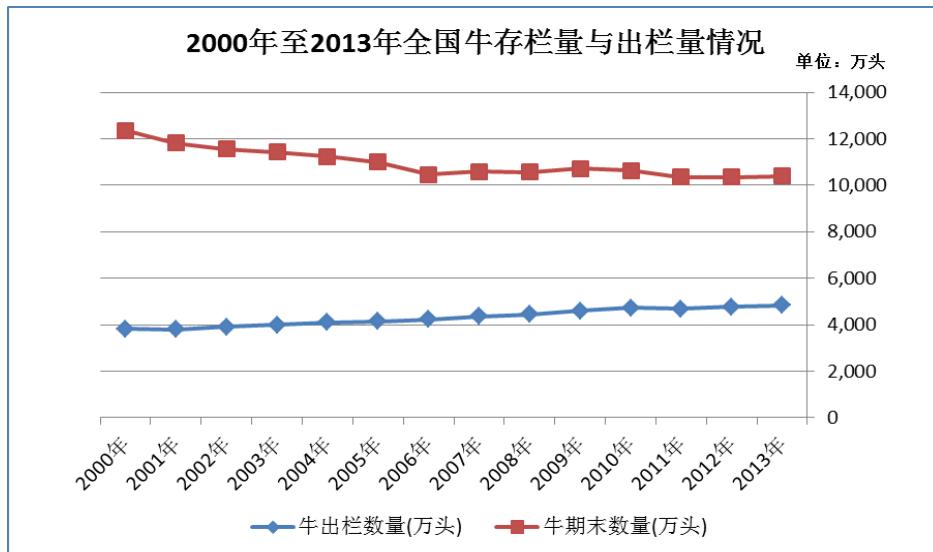
2010年，我国人均牛肉消费量为4.87公斤，比2005年增长12%，年均增长2.3%。而人均牛肉消费量为世界平均水平的51%，特别是与欧美发达国家的消费水平差距较大。从今后一段时期看，随着人口增长、居民收入水平提高和城镇化步伐加快，牛肉消费总体上仍将继续增长。综合考虑我国居民膳食结构、肉类消费变化、牛羊肉价格等因素，预计2015年全国人均牛肉消费量为5.19公斤，比2010年增加0.32公斤，年均增长1.28%。按照2015年全国13.9亿人口测算，牛肉消费需求总量由2010年的653万吨增至721万吨，增加68万吨。2020年全国人均牛肉消费量为5.49公斤，比2015年增加0.3公斤，年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

单位：万吨、公斤、%

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

## 2) 肉牛存栏量逐年下降，难以满足日益增长的牛肉消费需求

随着牛肉消费需求的快速增长，牛肉产量以及肉牛出栏量逐年递增，但由于牛畜养殖周期长、资金占用大，导致繁育速度缓慢，数量提升缓慢，以致肉牛存栏量一直呈下降趋势。根据国家统计局统计数据，我国2000年至2013年肉牛存栏量、肉牛出栏量及牛肉产量如下图所示：



我国每年牛肉供应和消费之间约有240万吨的缺口。我国肉牛养殖以散户为主，2013年肉牛养殖年出栏50头以上的占比

仅为27.3%。且良种率低，使国产牛肉品质低于加拿大、澳大利亚、巴西等国家。价高质低，致使供给缺口主要依靠进口（含走私）牛肉填补。预计2020年，全国牛肉总需求量将达到796吨，供需矛盾依然会非常突出。在市场现状的倒逼下，肉牛产业转型势在必行。

在此背景下，为公司肉牛产业发展提供了良好发展机遇，公司将逐步建立“育种基地—育肥基地—牛肉屠宰—牛肉销售”的整个产业链，以公司优质种质资源为龙头，将品种改良后的育肥牛屠宰加工后进行销售，从而实现畜牧全产业链发展。

### （三）公司发展战略

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

“大肉牛战略”实施路线图见附图。



### （四）2016年经营计划

#### 1、加快战略实施步伐，提升公司盈利能力。

育种业务方面，巩固和提高牛冷冻精液市场占有率为；肉牛业务方面，从引种，推广方面有效结合，合理布局，实现国内外联动。提升大澳国际运营管理能力，增强市场预判能力，拓展业务领域，做好前端引种推动作用；提高中澳德润公司产品从收购、育肥、屠宰加工、销售各环节的品控管理，提质量、拓销售，使其真正起到产业链的末端拉动作用；加快禾牧阳光等项目推进，通过项目落地加快战略推进，实施产业布局，完善产业链；公司推广重点与各地政府肉牛扶持政策相结合，以市场为导向，加大在重要区域、有产业基础区域等地的肉牛推广业务。2016年，公司要在肉牛出口、引种推广、肉品加工、品牌建设及终端销售方面做足功夫，努力提升各公司的盈利能力，实现肉牛战略全产业链各节点的全面发展。

#### 2、整合资源，加大产品销售推广力度。

育种业务方面，整合公司营销中心、天山凯风、新疆新诺市场资源及优势，形成合力，通过市场信息汇总收集、分析，提升市场预判能力，及时做好对市场变化及价格波动等预警与防范。以技术服务为手段，巩固和扩大冻精销售份额，以与国际育种公司的合作为纽带，逐步向多品种、增功能发展。实现羊冻精产品的突破，以高受胎率的输精新技术为依托，通过技术服务、培训等方式为羊冻精打开销售渠道。疆内现有规模化羊场1300余家，存栏约150万只，采用冻精冷配的方式将大大节约羊育种费用，加速肉羊品种改良，市场可观。公司计划2016年羊冻精生产推广20万剂，到2018年计划推广数量超过100

万剂，打造公司新的利润增长点。

在肉牛的推广方面，要整合利用各类资源，加强市场境内境外联系，充分利用各地肉牛支持政策，以宣传推广、技术服务为手段，以大肉牛战略为支撑，以肉品销售渠道为依托，以架子牛收购合约为保障，实现合理的产业布局，实现种畜推广的重大突破，实现“中国安格斯”天山生物制造的宏伟远景，为今后肉牛产业的发展，提供强有力支撑和保障。

在肉品业务方面，加大终端渠道建设和品牌推广力度，找准利润点，实现肉产品效益和安格斯牛育肥工作的两个突破，形成“低成本，差异化，高品质，创品牌”的核心竞争力，年内计划实现千头安格斯育肥牛的出栏，向市场供给中高端安格斯肉品。截至2016年末，计划疆内直营（超市店）数量达到30家，与国内知名商超建立合作关系，疆外开设辐射全国七大区域的旗舰店，打造辐射全国主要区域的肉品分销体系，为安格斯肉品后期上市铺垫基础。

3、公司充分整合各方面资源，进一步优化管理力量和职责。将各生产单元合并至牛羊育种产业园，挖掘潜力，整合资源，强化激励，以独立的运营方式，对各单位进行管理与考核。进而改变管理结构，提升经营水平，实现精细化管理；技术部门进一步为生产和销售做好服务，提升研发能力对公司产品的支持，在课题研究转换成生产力上实现价值；职能部门紧密围绕企业战略开展工作，在企业文化建设、人才培养、行业现状分析提示、项目申报、智力扶持、财务及管理分析建议、审计监管等方面做足服务文章，群策群力，推动各经营单元快速发展的同时推进整体战略的稳步前进。

## （五）可能面对的风险

### （1）良种补贴政策风险

《国务院关于促进奶业持续健康发展的意见》（国发[2007]31号）指出，“为加快扩大优质奶牛种群繁养步伐，继续执行中央财政奶牛良种补贴政策，扩大补贴范围，同时对经过后裔测定并注册的优良种公牛冷冻精液加大补贴力度”。同时，《农业部、财政部关于印发奶牛良种补贴资金管理暂行办法的通知》（财农[2007]164号）指出，“中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。除中央财政良种补贴外，各地方财政也会对本地区使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴”。

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。

### （2）经营业绩风险

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

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

### （3）疫病风险

疫病是畜禽养殖业面临的最大风险。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。

报告期内，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存在的问题；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期。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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 05 月 13 日	实地调研	机构	详见公司刊登在深交所互动易平台的《天山生物：2015 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表》

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

公司于2015年3月26日召开第二届董事会第四次会议及2015年4月20日召开的2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2014年12月31日的总股本90,910,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.50元现金（含税），共计派发现金股利4,545,500.00元；同时实施资本公积金转增股本，以截至2014年12月31日公司总股本90,910,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增90,910,000股。上述利润分配方案已于2015年5月7日实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	186,951,000
现金分红总额（元）(含税)	0.00
可分配利润（元）	15,629,194.22
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%

#### 本次现金分红情况

其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司于 2016 年 4 月 18 日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：因 2015 年公司经营业绩亏损，考虑到公司实际情况及长远发展需要，公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本，2015 年度末公司（母公司）实际可供分配利润 15,629,194.22 元全部结转到下年度。此预案符合《公</p>	

司法》、《公司章程》等相关规定。该预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。

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

### 1、2013年度利润分配方案

2014年5月6日，《公司2013年度利润分配预案》经公司2013年度股东大会审议通过，同意以公司2013年末总股本9,091万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.5元（含税），合计派发现金红利人民币454.55万元。2013年度利润分配方案已于2014年6月实施完毕。

### 2、2014年度利润分配方案

公司于2015年3月26日召开第二届董事会第四次会议及2015年4月20日召开的2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2014年12月31日的总股本90,910,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.50元现金（含税），共计派发现金股利4,545,500.00元；同时实施资本公积金转增股本，以截至2014年12月31日公司总股本90,910,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增90,910,000股。上述利润分配方案已于2015年5月7日实施完毕。

### 3、2015年度利润分配预案

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015 年	0.00	-35,659,960.10	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	4,545,500.00	1,791,099.71	253.78%	0.00	0.00%
2013 年	4,545,500.00	9,615,789.71	47.27%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人李刚先生、股东张建新、控股	股份限售承诺	自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司	2011 年 02 月 16 日	2015 年 4 月 27 日	该承诺事项已履行完毕，不存在违反

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

			发展有限公司承诺将无条件全额承担任何罚款或损失；（3）对于员工自身原因承诺放弃缴纳社保或住房公积金的，如日后必须为员工补缴的，天山农牧业发展有限公司愿意承担补缴的义务。			
股权激励承诺	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	其他承诺	(1) 持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本激励计划。(2) 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 01 月 28 日	自承诺日起至本次股权激励计划终止或有效期结束	自承诺至今，不存在违反承诺的情形。
	新疆维吾尔自治区畜牧总站	股份限售承诺	承诺人将所直接持有的天山生物首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后，延长锁定期十二个月至 2015 年 4 月 27 日，在延长的锁定期内，承诺人将严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票；不转让或者委托他人管理承诺人持有的上市公司股份，也不要求上市公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2014 年 04 月 07 日	2015 年 4 月 27 日	该承诺事项已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	新疆维吾尔自治区畜牧总站	股份限售承诺	承诺人将所直接持有的新疆天山畜牧生物工程股份有限公司有限售条件股份锁定期延长十二个月至 2016 年 4 月 25 日，在延长的锁定期内，承诺人将严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票；不转让或者委托他人管理承诺人持有的上市公司股份，也不要求上市公司回购该部分股份。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2015 年 04 月 15 日	2016 年 4 月 25 日	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、持有公司股份的高管	其他承诺	未来六个月内不转让其所持有的公司股份。	2015 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 29 日	该承诺事项已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
	公司董事长、部分高级管理人员	其他承诺	六个月内适时增持公司股份，并同时承诺在增持完成后六个月内不转让其所持有的公司股份。	2015 年 06 月 30 日	自承诺日起至增持完成后的六个月内	该承诺事项已履行完毕，不存在违反承诺的情形。

	蒋炜、胡玉诚、 何敏、崔海章	其他承诺	增持人承诺：本次增持的公司股票，增持后六个月内不减持。	2015年07月15日	2016年1月14日	该承诺事项已履行完毕，不存在违反承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期合并范围增加：伊盛源系中澳德润的全资子公司，因本公司持有中澳德润62.35%的股权。故本公司间接持有伊盛源62.35%的股权。

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例（%）
伊盛源	新设	2015年6月30日	1,000.00	100.00

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张凯、倪意

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

(一) 公司股权激励计划实施情况：

1、公司于2015年1月28日分别召开了第二届董事会2015年第一次临时会议和第二届监事会2015年第一次临时会议，审议

通过了《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

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

3、股权激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2015年4月20日召开2014年度股东大会，以特别决议审议通过了股权激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，股东大会授权董事会确定股权激励授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予股权激励所必须的全部事宜。

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

5、公司于2015年5月20日完成本次股权激励计划首次授予。

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

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

## （二）报告期，实施股权激励对公司业绩的影响

因2015年5月11日为公司激励计划的授予日，且根据公司2015年度经营情况，暂未确认股权激励成本。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(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
呼图壁县天山农业发展有限公司	控股股东之全资子公 司	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	0.21	0.01%	0.21	否	现结	0.21	-	关联
新疆超安农业开发有限公司	实际控制人控股的公司	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	3.36	0.10%	3.36	否	现结	3.36	-	交易金额微小，尚未达到披露标准
天山农牧业发展有限公司	控股股东	销售产品	肉制品	公允原则	市场价	5.39	0.16%	5.39	否	现结	5.39	-	
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	1.79	0.05%	1.79	否	现结	1.79	-	
合计				--	--	10.75	--	10.75	--	--	--	--	--

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，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

公司报告期末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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1) 根据公司2014年1月3日与新疆天盛伟业房地产开发有限公司签订的《中央商务区物业定制意向合同》，公司拟向天盛伟业定制信息中心项目办公楼（一栋共6层），总建筑面积4,500平方米，交易初定价为8,500元/平方米，暂定总价款为3,825万元，最终价格参照未来达到交房条件后的市场价及定制物业评估值确定。2014年1月3日，本着遵循自愿、公平和诚实信用的原则，公司与天盛伟业就定制信息中心项目办公楼事项签署了《中央商务区物业定制意向合同》。

2015年6月29日，公司召开第二届董事会2015年第八次临时会议审议通过了《关于终止〈中央商务区物业定制意向合同〉的议案》，并与天盛伟业签署《〈中央商务区物业定制意向合同〉解除协议》，自解除协议签署之日起，《中央商务区物业定制意向合同》解除并终止履行，解除后双方均不承担违约责任，且不存在因履行意向合同而产生的任何纠纷。

具体详见公司于2014年1月4日、2014年1月15日、2015年7月1日在巨潮资讯网发布的公告。

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

公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项于10月28日收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天

山畜牧生物工程股份有限公司向呼图壁县天山农业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2393号），截止目前，公司已完成上述标的资产的过户手续。

具体详见公司于2015年7月1日、2015年11月4日、2016年3月22日在巨潮资讯网发布的公告。

3) 根据公司第三届董事会2016年第三次临时会议决议，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买任远国持有的禾牧阳光49%的股权和张丽华持有的禾牧阳光16%的股权。目前禾牧阳光股东全部权益预估值为43,000.00万元，公司拟购买的禾牧阳光65%的股权收购价款暂定为27,300.00万元。最终收购价款由协议各方根据中和资产评估有限公司出具的资产评估报告的评估结果另行确定并签署协议。同时，公司拟以询价的方式向其他不超过5名特定投资者发行股份募集配套资金不超过27,300万元。本次交易前，任远国与公司不存在关联关系。按照本次交易暂定股份支付对价及股份发行价格计算，本次交易完成后，任远国将持有公司14,000,000股，占公司股本总额的6.97%。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，任远国将成为公司关联方，因此本次重组构成关联交易。

具体详见公司于2016年3月26日在巨潮资讯网发布的公告。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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(含公司及其下属公司)生物资	2015年7月01日	3,000	2015年7月8日	3,000	一般保证	根据协议签署时间	否	否

产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的客户						确定担保期限							
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)	3,000			报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			3,000						
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)	3,000			报告期末实际对外担保余额合计(A4)			3,000						
公司与子公司之间担保情况													
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保					
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	2015 年 01 月 29 日	1,000	2015 年 06 月 10 日	700	连带责任保证	1 年	否	否					
北京天山凯风畜牧科技有限公司	2015 年 11 月 04 日	300	2015 年 11 月 24 日	300	连带责任保证	1 年	否	否					
北京天山凯风畜牧科技有限公司	2015 年 12 月 02 日	1,000	2016 年 1 月 25 日	500	连带责任保证	1 年	否	否					
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)	2,300			报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			1,000						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)	2,300			报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			1,000						
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)	5,300			报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			4,000						
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)	5,300			报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			4,000						
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					11.39%								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(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金额(E)					300								
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)					300								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)					不适用								
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)					不适用								

采用复合方式担保的具体情况说明：无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	否	保本理财产品	1,506.36	2015年03月09日	2015年06月11日	保本保收益	1,506.36	0	16.58	16.58	16.58
中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	否	保本理财产品	1,293.91	2015年03月23日	2015年06月25日	保本保收益	1,293.91	0	14	14	14
中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行	否	保本理财产品	490.34	2015年04月01日	2015年04月07日	保本保收益	490.34	0	0.17	0.17	0.17
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2015年07月17日	2015年08月17日	保本保收益	1,000	0	2.67	2.68	2.68
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	2,000	2015年08月21日	2015年09月21日	保本保收益	2,000	0	5.25	5.27	5.27
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	否	保本理财产品	510	2015年09月30日	2015年10月08日	保本保收益	510	0	0.22	0.22	0.22
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	否	保本理财产品	540	2015年09月30日	2015年10月08日	保本保收益	540	0	0.24	0.24	0.24
新疆昌吉农村商业银行股份有限公司	否	保本理财产品	500	2015年09月30日	2015年10月30日	保本保收益	500	0	1.23	1.23	1.23
交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,500	2015年09月30日	2015年10月30日	保本浮动收益型	1,500	0	4.53	4.79	4.79
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	2,000	2015年10月13日	2015年12月13日	保本保收益	2,000	0	9.59	9.58	9.58

交通银行股份有限公司昌吉分行	否	保本理财产品	1,000	2015年12月25日	2016年01月24日	保本保收益	0	0	1.28	0	0
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,000	2015年12月24日	2016年01月23日	保本保收益	0	0	1.34	0	0
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	否	保本理财产品	1,500	2015年12月28日	2016年02月28日	保本保收益	0	0	6.73	0	0
合计			14,840.61	--	--	--	11,340.61	0	63.83	54.76	--
委托理财资金来源	<p>2015年2月11日，公司召开第二届董事会2015年第二次临时会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金（含超募资金）不超过6,000万元进行现金管理，在上述额度内资金可以在十二个月内进行滚动使用，且公司在任一时点购买银行理财产品总额不超过6,000万元；同意公司使用不超过3,000万元的自有资金进行现金管理。</p> <p>报告期内，公司实际取得收益54.76万元，未对公司净利润产生重大影响。</p>										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年02月12日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										
未来是否还有委托理财计划	不适用										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (一) 股权质押式回购交易

公司控股股东天山农牧业发展有限公司（以下简称天山农牧业）将其持有的本公司股票进行股权质押式回购交易，质押权人均为东方证券股份有限公司，具体情况如下：

证券账户名称	类型	质押股数(股)	股份性质	初始交易日	购回交易日	质权人名称

天山农牧业发展有限公司	质押	579,999	无限售流通股	2014-10-27	2016-10-27	东方证券股份有限公司
	质押	1,829,999	无限售流通股	2015-1-21	2016-7-21	
	质押	1,649,999	无限售流通股	2015-3-24	2016-7-21	
	质押	4,050,000	无限售流通股	2015-1-21	2016-9-23	
	质押	2,770,000	无限售流通股	2015-3-24	2016-7-21	
	质押	2,360,000	无限售流通股	2015-5-24	2016-9-23	
	质押	735,000	无限售流通股	2015-5-7	2016-10-27	
	质押	734,999	无限售流通股	2015-5-7	2016-5-6	
	质押	685,000	无限售流通股	2015-5-25	2016-5-25	
	质押	2,050,000	无限售流通股	2015-6-7	2016-6-17	
	质押	8,766,000	无限售流通股	2015-9-25	2016-9-23	
	质押	7,744,000	无限售流通股	2015-10-26	2016-10-25	
合计	--	33,954,996	--	--	--	--

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。

截至本报告出具日，天山农牧业共持有公司股份56,080,000股，占公司总股本的30%，已累计质押股份总数为33,954,996股，占其持有公司股份总数的60.55%，占公司总股本的18.16%。

## （二）项目投资情况

1、2015年7月15日，公司召开了第二届董事会2015年第九次临时会议，会议审议通过《关于投资建设阿什里基地良繁场项目的议案》，同意公司在阿什里基地新建良繁场一座，总建（构）筑物面积31,598.04平方米，总投资为2,690万元，建成后可存栏种母牛1,500头；

2、2015年6月26日，公司召开总经理办公会，会议同意公司建设种公牛站项目，预计投资3,796万元（其中，性控项目配套部分投资为1,759万元，公司自筹资金2,000万元）。主要建设内容及规模为公牛舍4栋，待测青年牛舍4栋，后备牛舍、育成牛舍及消毒更衣室等配备相应的辅助设施；

3、2015年6月26日，公司召开总经理办公会，会议同意建设基地生活中心项目，预计投资2,100万元。主要建设内容及规模为办公楼、宿舍楼、住宅小院及食堂、锅炉配电发电机房等辅助设施；

2016年1月12日，公司召开第三届董事会2016年第一次临时会议审议通过了《关于公司基建项目追加投资的议案》，董事会同意公司根据实际需要，追加项目投资：良种繁育场项目追加投资643.27万元、公牛站项目追加投资201.04万元、生活中心项目追加投资301.71万元。上述公司追加阿什里基地相关建设项目资金均为公司自有资金。

截止报告期，上述项目均已竣工投入使用。

具体详见公司于2015年07月16日、2016年1月13日在巨潮资讯网发布的公告。

## （三）与禾牧阳光之间的交易情况

根据公司于2016年3月25日召开的第三届董事会2016年第三次临时会议、第三届监事会2016年第一次临时会议决议，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于<新疆天山畜牧生物工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》等发行股份购买资产相关议案，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买任远国持有的禾牧阳光49%的股权和张丽华持有的禾牧阳光16%的股权。（具体详见公司于2016年3月26日在巨潮资讯网发布的公告）。

在本次重组前，公司已与禾牧阳光之间发生的交易情况如下：

### 1. 交易情况

(1) 2015年4月14日，禾牧阳光与北京天牧达进出口有限公司（以下简称天牧达）签订《安格斯种牛委托代理进口合同》（编号：YGCG-2015001），禾牧阳光委托天牧达代理进口青年母牛，交易金额74,560,000.00元。该批牛系天牧达向公司子公司天山控股采购，交易金额54,988,000.00元。

(2) 2015年8月14日，本公司与禾牧阳光签订《安格斯种母牛委托采购合同》（编号：SWHT2015087），禾牧阳光委托本公司代理进口安格斯母牛，交易金额16,348,900.00元。

## 2. 应收款项

单位：元

项目名称	单位	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	4,099,180.00	204,959.00		
小计		4,099,180.00	204,959.00		

**十八、公司子公司重大事项** 适用  不适用

(一) 为落实公司战略布局，提升公司牛羊肉屠宰能力，公司子公司中澳德润于 2015 年 6 月 30 日出资设立全资子公司昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限责任公司，注册资本壹仟万元人民币，主要从事牲畜、禽类屠宰；肉制品及副产品加工；牲畜批发等业务。公司于 2015 年 11 月 25 日领取了伊盛源营业执照。

(二) 2015 年度，公司控制下公司大澳国际因存在应收款收汇业务，为避免汇率变动导致损失，公司开展了远期结汇售汇业务。由于开展该业务期间外汇大幅波动，导致大澳国际贸易公司 2015 年度该交易发生共计 495.51 万元亏损。

**十九、社会责任情况** 适用  不适用**二十、公司债券相关情况**

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

否

## 第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	49,131,936	54.04%	5,131,000		18,845,364	-29,594,397	-5,618,033	43,513,903	23.28%
2、国有法人持股	18,012,999	19.81%			18,012,999	0	18,012,999	36,025,998	19.27%
3、其他内资持股	31,118,937	34.23%	5,131,000		832,365	-29,594,397	-23,631,032	7,487,905	4.01%
其中：境内法人持股	28,040,000	30.84%				-28,040,000	-28,040,000		
境内自然人持股	3,078,937	3.39%	5,131,000		832,365	-1,554,397	4,408,968	7,487,905	4.01%
二、无限售条件股份	41,778,064	45.96%			72,064,636	29,594,397	101,659,033	143,437,097	76.72%
1、人民币普通股	41,778,064	45.96%			72,064,636	29,594,397	101,659,033	143,437,097	76.72%
三、股份总数	90,910,000	100.00%	5,131,000		90,910,000	0	96,041,000	186,951,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2015年5月7日实施完成2014年度利润分配方案，以总股本90,910,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增90,910,000股，致使公司总股本由90,910,000股增加至181,820,000股；公司于2015年5月20日完成了股权激励计划所涉限制性股票首次授予，向激励对象定向发行5,131,000股，致使公司总股本由181,820,000股增加至186,951,000股。

(2) 2015年4月27日，天山农牧业、张建新分别持有本公司首次公开发行股票28,040,000股和2,045,400股限售锁定期满，公司为其办理了股票解除限售手续。

(3) 基于对公司未来持续稳定发展的信心及对自身价值的认可，公司部分高管于2015年7月15日增持了本公司股票共计92.29万股，及依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第三章 第七节“董事、监事、高级管理人员的股份管理”规定，中国证券登记结算有限责任公司对持股董事、监事、高级管理人员所持的在本年度及增持股份的可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。综上，致使公司有限售条件股份减少、无限售条件股份增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度利润分配方案已经公司2014年度股东大会审议通过；公司股票期权与限制性股票激励计划已于2015年3月11日获中国证监会确认无异议备案，于2015年4月20日召开2014年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度权益分派方案于2015年5月7日实施完毕；公司股权激励计划所涉限制性股票授予于2015年5月20日登记完成。

公司已完成上述事项的工商变更并取得昌吉回族自治州工商行政管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为壹亿捌仟陆佰玖拾伍万壹仟元人民币元。

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

适用  不适用

报告期，因公司实施2014年度权益分派和完成股权激励计划所涉限制性股票授予，公司总股本由期初90,910,000股增加至186,951,000股。股份变动对每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产影响如下：

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减%
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.01	-2,100.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.01	-2,100.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9322	2.1738	-11.11%

注：股权激励计划所涉限制性股票未纳入每股收益计算。

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

公司于2016年4月18日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予限制性股票的议案》，确定终止实施股权激励计划并回购注销已授予限制性股票。详见本报告“第五节、十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
天山农牧业发展有限公司	28,040,000	28,040,000	0	0	首发承诺	—
新疆维吾尔自治区畜牧总站	18,012,999	0	18,012,999	36,025,998	自愿延续锁定承诺	2016年4月25日
张建新	2,045,400	2,045,400	0	0	首发承诺	—
何敏	808,537	173,046	1,047,991	1,683,482	高管锁定股 1,383,482 股； 股权激励限售 300,000 股	—
蒋炜	112,500	0	1,047,175	1,159,675	高管锁定股 759,675 股； 股权激励限售 400,000 股	—
崔海章	56,250	14,063	357,187	399,374	高管锁定股 99,374 股；股 权激励限售 300,000 股	—
刘志强	56,250	14,063	342,187	384,374	高管锁定股 84,374 股；股 权激励限售 300,000 股	—
胡玉诚	0	0	430,000	430,000	高管锁定股 30,000 股；股 权激励限售 400,000 股	—

何波	0	0	300,000	300,000	股权激励限售 300,000 股	-
谭世新	0	0	200,000	200,000	股权激励限售 200,000 股	-
其余 62 名激励对象(不含高级管理人员)	0	0	2,931,000	2,931,000	股权激励限售 2,931,000 股	-
合计	49,131,936	30,286,572	24,668,539	43,513,903	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
股票类						
限制性股票	2015 年 05 月 11 日	5.495	5,131,000	2015 年 05 月 11 日	5,131,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2015年5月20日完成了股权激励计划所涉限制性股票首次授予，向激励对象定向发行5,131,000股。详见本报告“第五节、十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

(1) 公司于2015年5月7日实施完成2014年度利润分配方案：以总股本90,910,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增90,910,000股，致使公司总股本由90,910,000股增加至181,820,000股；

(2) 公司于2015年5月20日完成了股权激励计划所涉限制性股票首次授予，向激励对象定向发行5,131,000股，致使公司总股本由181,820,000股增加至186,951,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2015 年 05 月 11 日	5.495	5,131,000

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,577	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,569	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）(参见注9)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况
天山农牧业发展有限公司	境内非国有法人	30.00%	56,080,000	28,040,000	0	56,080,000	质押 33,954,996
新疆维吾尔自治区畜牧总站	国有法人	19.27%	36,025,998	18,012,999	36,025,998	0	
昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	国有法人	3.44%	6,433,602	3,216,801	0	6,433,602	
中国工商银行股份有限公司—农银汇理信息传媒主题股票型证券投资基金	其他	1.73%	3,230,225	3,230,225	0	3,230,225	
全国社保基金一零九组合	其他	1.60%	2,999,811	2,999,811	0	2,999,811	
融通新蓝筹证券投资基金	其他	1.56%	2,912,368	2,912,368	0	2,912,368	
中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证券投资基	其他	1.55%	2,899,734	2,899,734	0	2,899,734	
何敏	境内自然人	1.15%	2,144,644	1,297,322	1,683,482	461,162	
东兴证券股份有限公司	境内非国有法人	1.07%	2,005,000	2,005,000	0	2,005,000	
蒋炜	境内自然人	0.76%	1,412,900	1262900	1,159,675	253,225	质押 1,012,900
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）(参见注 4)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	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			

昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	6,433,602	人民币普通股	6,433,602
中国工商银行股份有限公司—农银汇理信息传媒主题股票型证券投资基金	3,230,225	人民币普通股	3,230,225
全国社保基金一零九组合	2,999,811	人民币普通股	2,999,811
融通新蓝筹证券投资基金	2,912,368	人民币普通股	2,912,368
中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证券投资基金	2,899,734	人民币普通股	2,899,734
东兴证券股份有限公司	2,005,000	人民币普通股	2,005,000
四川信托有限公司—宏贏 109 号证券投资集合资金信托计划	1,374,056	人民币普通股	1,374,056
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·安盈京朋一期证券投资集合资金信托计划	1,268,084	人民币普通股	1,268,084
汪桂茹	1,223,036	人民币普通股	1,223,036
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	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

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

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
蒋炜	董事长、总经理	现任	男	51	2009年08月28日		150,000	1,112,900	0	150,000	1,412,900
何波	董事、财务总监	现任	女	47	2013年07月11日		0	300,000	0	0	300,000
王锐	董事	现任	男	50	2015年08月24日		0	0	0	0	0
李登忠	董事	现任	男	47	2015年03月03日		0	0	0	0	0
李冬燕	董事	现任	女	41	2012年08月27日		0	0	0	0	0
刘勇	董事	现任	男	44	2012年08月27日		0	0	0	0	0
张沅	独立董事	现任	男	73	2014年05月06日		0	0	0	0	0
李宇立	独立董事	现任	女	39	2015年08月24日		0	0	0	0	0
高超	独立董事	现任	女	49	2014年01月14日		0	0	0	0	0
方光新	监事会主席	现任	男	52	2015年03月03日		0	0	0	0	0
王小乐	监事	现任	男	39	2012年08月27日		0	0	0	0	0
王李君	职工监事	现任	女	40	2009年08月28日		0	0	0	0	0
胡玉诚	常务副总经理	现任	男	53	2014年01月03日		0	440,000	0	0	440,000
何敏	副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2010年04月30日		847,322	450,000	0	847,322	2,144,644
刘志强	副总经理	现任	男	45	2009年08		56,250	300,000	0	56,250	412,500

					月 28 日						
崔海章	副总经理	现任	男	45	2009 年 08 月 28 日		56,250	300,000	0	20,000	432,500
谭世新	副总经理、 技术总监	现任	男	42	2015 年 02 月 04 日		0	200,000	0	0	200,000
刘震宇	原董事	离任	男	43	2009 年 08 月 28 日	2015 年 08 月 24 日	0	0	0	0	0
杨立芳	原独立董事	离任	女	51	2010 年 05 月 20 日	2015 年 08 月 24 日	0	0	0	0	0
石挺	原董事	离任	男	56	2009 年 08 月 28 日	2015 年 03 月 03 日	0	0	0	0	0
巴特尔 拜·阿勒 别克	原监事会主 席	离任	男	59	2012 年 08 月 27 日	2015 年 03 月 03 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,109,822	3,102,900	0	1,073,572	5,342,544

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘志强	副总经理、原董事	任期满离任	2015 年 08 月 24 日	因第二届董事会届满离任。
杨立芳	原独立董事	任期满离任	2015 年 08 月 24 日	因第二届董事会届满离任。
石挺	原董事	离任	2015 年 03 月 03 日	因工作调动原因，辞去公司董事职务。
巴特尔拜·阿勒别克	原监事会主席	离任	2015 年 03 月 03 日	因退休，辞去公司监事、监事会主席职务。

## 三、任职情况

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

### (一) 董事会成员

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

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

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

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

5、刘勇先生，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，毕业于中央党校经济管理专业。2009年2月至2010年3月曾任昌吉州国投公司总经理助理。2010年3月至今任昌吉州国投公司副总经理。2012年8月至今任本公司

司董事。

6、李冬燕女士，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，会计师。2009年至2010年在新疆畜牧总站从事财务工作，2010年至2012年4月任新疆畜牧总站体系建设科副科长。2012年4月至今任新疆畜牧总站财务科副科长。2012年8月至今任本公司董事。

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

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

9、高超女士，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，法学副教授。2009年至今任新疆同创律师事务所律师、昌吉学院法学副教授。兼任昌吉州法学会理事，昌吉州人大立法咨询小组成员，乌鲁木齐市仲裁委员会仲裁员。2014年1月至今任本公司独立董事。

## (二) 监事会成员

1、方光新先生，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。曾任新疆畜牧厅项目办公室主任、副书记。现任新疆畜牧总站副站长、党总支书记、本公司监事会主席。

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

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

## (三) 高级管理人员

1、蒋炜先生，简历参见上述“（一）董事会成员”中相关部分。

2、胡玉诚先生，1962年3月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，经济师。2009年至2013年8月在中国华融资产管理股份有限公司甘肃分公司历任经理、高级经理等职，2013年9月至2014年1月任本公司营运总监。2014年1月至今任本公司常务副总经理，2014年11月至今任中澳德润董事，2014年12月至今任明加哈农业、大澳国际董事。

3、刘志强先生，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级畜牧师。曾任公司第一届、第二届董事。2009年8月至今任本公司副总经理，2012年12月至今任新疆新诺董事长。

4、崔海章先生，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理经济师。2009年至2009年8月曾任天山生物有限副总经理。现任巴尔鲁克执行董事、天山凯风董事长，2009年8月至今任本公司副总经理。

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

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

7、何波女士，简历参见上述“（一）董事会成员”中相关部分。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李登忠	新疆维吾尔自治区畜牧总站	站长	2014 年 09 月 01 日		是
李冬燕	新疆维吾尔自治区畜牧总站	财务科副科长	2012 年 08 月 01 日		是
刘勇	昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	副总经理	2010 年 05 月 17 日		是

方光新	新疆维吾尔自治区畜牧总站	副站长、党总支书记	2014 年 09 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蒋炜	上海智本正业投资管理有限公司	董事	2007 年 11 月 08 日		否
张沅	中国农业大学动物科技学院	教授、博士生导师	1989 年 04 月 19 日		是
张沅	内蒙古赛科星繁育生物技术(集团)股份有限公司	独立董事	2009 年 01 月 01 日		是
高超	昌吉学院	法学副教授	2003 年 11 月 27 日		是
高超	乌鲁木齐市仲裁委员会	仲裁员	2006 年 12 月 20 日		是
高超	昌吉州人大立法咨询小组	成员	2008 年 12 月 01 日		否
高超	新疆同创律师事务所律师	律师	1998 年 12 月 30 日		是
高超	昌吉州法学会	理事	2012 年 03 月 28 日		否
王小乐	昌吉州国有企业监事会	专职监事	2009 年 04 月 16 日		是
王锐	天盛伟业房地产开发有限公司	总经理	2015 年 08 月 01 日		是
李宇立	新疆财经大学	会计学教授	1998 年 09 月 01 日		是
李宇立	新疆美克化工股份有限公司	独立董事	2011 年 09 月 01 日		是
李宇立	西域旅游开发股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月 26 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据分别为：公司第二届董事会第四次会议审议通过的《公司董事2015年薪酬方案》、第二届监事会第四次会议审议通过的《公司监事2015年薪酬方案》及第二届董事会2014年第三次临时会议审议通过的《公司高级管理人员2015年薪酬标准》。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共17人，公司共支付报酬362.75万元。
-----------------------	--

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒋炜	董事长、总经理	男	52	现任	69.47	否
何波	董事、财务总监	女	48	现任	42.97	否
王锐	董事	男	51	现任	0	是
李登忠	董事	男	48	现任	0	是
李冬燕	董事	女	42	现任	0	是
刘勇	董事	男	45	现任	0	是
张沅	独立董事	男	74	现任	3	否
李宇立	独立董事	女	40	现任	1	否
高超	独立董事	女	50	现任	3	否
方光新	监事会主席	男	53	现任	0	是
王小乐	监事	男	40	现任	0	否
王李君	职工监事	女	41	现任	23.26	否
胡玉诚	常务副总经理	男	54	现任	52.26	否
何敏	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	39.07	否
刘志强	副总经理	男	46	现任	40.84	否
崔海章	副总经理	男	46	现任	44.79	否
谭世新	副总经理、技术总监	男	43	现任	41.09	否
刘震宇	原董事	男	44	离任	0	是
杨立芳	原独立董事	女	52	离任	2	否
石挺	原董事	男	57	离任	0	是
巴特尔拜.阿勒别克	原监事会主席	男	60	离任	0	是
合计	--	--	--	--	362.75	--

## 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股	报告期内已行权股	报告期内已行权股	报告期末市价（元/	期初持有限制	本期已解	报告期新授予限制	限制性股票的授予	期末持有限制性股
----	----	----------	----------	----------	-----------	--------	------	----------	----------	----------

		数	数	数行权价 格（元/ 股）	股)	性股票 数量	锁股 份数量	性股票数 量	价格（元/ 股）	票数量
蒋炜	董事长、总经理	0	0		17.70	0	0	400,000	5.495	400,000
胡玉诚	常务副总经理	0	0		17.70	0	0	400,000	5.495	400,000
刘志强	副总经理	0	0		17.70	0	0	300,000	5.495	300,000
何敏	副总经理、董事会 秘书	0	0		17.70	0	0	300,000	5.495	300,000
崔海章	副总经理	0	0		17.70	0	0	300,000	5.495	300,000
何波	董事、财务总监	0	0		17.70	0	0	300,000	5.495	300,000
谭世新	副总经理、技术总 监	0	0		17.70	0	0	200,000	5.495	200,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	2,200,000	--	2,200,000
备注（如有）	经公司第三届董事会第二次会议审议通过，公司已终止实施公司股票期权与限制性股票激励计划，但尚未进行股份回购。详见公司本报告“第五节、十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况。”									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	176
主要子公司在职员工的数量（人）	291
在职员工的数量合计（人）	467
当期领取薪酬员工总人数（人）	467
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	174
销售人员	111
技术人员	79
财务人员	20
行政人员	36
管理人员	47
合计	467
教育程度	

教育程度类别	数量(人)
硕士、博士及高级工程师	22
大学本科学历	76
大专学历	97
中专及以下学历	272
合计	467

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

#### (一) 关于股东与股东大会

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

报告期内，公司股东大会共召开了5次会议，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

#### (二) 关于控股股东、实际控制人

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

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

#### (三) 关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议16次。

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

#### (四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会会议12次，监事列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### (五) 关于信息披露与透明度

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

#### (六) 关于相关利益者

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.15%	2015年03月03日	2016年03月04日	www.cninfo.com.cn
2014年股东大会	年度股东大会	60.00%	2015年04月20日	2015年04月21日	www.cninfo.com.cn
2015年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.77%	2015年06月23日	2015年06月24日	www.cninfo.com.cn
2015年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015年08月24日	2015年08月25日	www.cninfo.com.cn
2015年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015年12月01日	2015年12月02日	www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张沅	16	3	13	0	0	否

高超	16	9	7	0	0	否
李宇立	4	2	2	0	0	否
杨立芳	12	6	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	5					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会及提名委员会。2015年度，各专门委员会根据工作细则等相关制度的规定，忠实履行职责，充分发挥各自的专业作用。审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行绩效考评，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，进行公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对候选董事及独立董事的个人履历、工作情况等资料进行认真审查并向董事会提出建议，公司充分尊重并采纳了各专门委员会的建议，切实履行了相关的责任和义务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

制度。

根据公司年度履职情况，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2015 年度公司高级管理人员薪酬标准严格执行了公司薪酬管理制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>1. 董事、监事和高级管理人员舞弊； 2. 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正； 3. 当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4. 审计委员会以及内部审计部对财务报告内部控制监督无效； 5. 公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的； 6. 主要税种及税率、税收优惠及其依据未按规定披露的； 7. 公司合并财务报表范围信息披露不完整的； 8. 合并财务报表项目注释不充分完整的； 9. 母公司财务报表主要项目注释遗漏的； 10. 关联方及关联交易未按规定披露的。</p> <p>重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>1. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 2. 未建立反舞弊程序和控制措施；</p>	<p>重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>1. 缺乏民主决策程序； 2. 决策程序导致重大失误； 3. 违反国家法律法规并受到处罚； 4. 媒体频现负面新闻，涉及面广； 5. 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； 6. 内部控制重大或重要缺陷未得到整改； 7. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告； 8. 业绩预告预计的业绩变动方向与年报实际披露业绩不一致，包括以下情形：原先预计亏损，实际盈利；原先预计扭亏为盈，实际继续亏损；原先预计净利润同比上升，实际净利润同比下降；原先预计净利润同比下降，实际净利润同比上升。</p> <p>重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>9. 民主决策程序存在但不够完善； 10. 决策程序导致出现一般失误； 11. 违反企业内部规章，形成损失； 12. 媒体出现负面新闻，波及局部区域； 13.</p>

	<p>3. 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达达到真实、准确的目标。</p> <p>一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> <p>1. 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>14. 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷决策程序效率不高；违反内部规章，但未形成损失；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。一、财务报表的错报金额在如下区间：</p> <p>1. 资产、负债错报&gt;资产总额 5% 以上，且绝对金额超过 1000 万元；</p> <p>2. 营业收入错报&gt;营业收入 5%以上，且绝对金额超过 500 万元；</p> <p>3. 利润错报&gt;利润总额 5%以上，且绝对金额超过 300 万元；</p> <p>4. 所有者权益错报&gt;所有者权益总额的 5%，且绝对金额超过 800 万元；</p> <p>5. 会计差错金额直接影响盈亏性质，即由于会计差错使得原来为亏损的转变为盈利，或者由盈利转变为亏损；</p> <p>6. 经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，会计差错金额占最近一个会计年度净利润 5%以上，且绝对金额超过 300 万元；二.会计报表附注中财务信息的披露的认定标准：或有事项未披露涉及金额&gt;净资产的 10%；</p> <p>重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>一、财务报表的错报金额在如下区间：</p> <p>1. 资产总额的 2%≤资产、负债错报≤资产总额 5%以上，且 500 万元≤绝对金额≤1000 万元；</p> <p>2. 营业收入总额 2%≤营业收入错报≤营业收入总额 5%，且 300 万元≤绝对金额≤500 万元；</p> <p>3. 净利润 2%≤利润错报≤净利润 5%，且 150 万元≤绝对金额≤300 万元；</p> <p>4. 所有者权益总额的 2%≤所有者权益错报≤所有者权益总额的 5%，且 300 万元≤绝对金额≤800 万元；</p> <p>5. 经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更</p>	<p>重大：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。损失&gt;净利润的 5%，且绝对金额超过 300 万元；</p> <p>重要：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。净利润的 2%≤损失≤净利润的 5%，且 150 万元≤绝对金额≤300 万元；</p> <p>一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。损失&lt;净利润的 2%，且绝对金额超过 100 万元。</p>

	正的，不直接影响盈亏性质，利润总额 $2\% \leqslant$ 会计差错金额 $\leqslant$ 净利润 5%，且 150 万元 $\leqslant$ 绝对金额 $\leqslant$ 300 万元；二、会计报表附注中财务信息的披露的认定标准：所有者权益总额的 5% $\leqslant$ 或有事项未披露涉及金额 $<$ 所有者权益总额的 10%。、 一般：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 一、财务报表的错报金额在如下区间： 1. 资产、负债错报 $<$ 资产总额 2% 以上，且绝对金额超过 100 万元； 2. 营业收入错报 $<$ 营业收入总额 2%，且绝对金额超过 100 万元； 3. 利润错报 $<$ 净利润 2%，且绝对金额超过 100 万元； 4. 所有者权益错报 $<$ 所有者权益总额的 2%，且绝对金额超过 100 万元； 5. 经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，不直接影响盈亏性质，会计差错金额 $<$ 净利润 2%，且绝对金额超过 100 万元。二、会计报表附注中财务信息的披露的认定标准：或有事项未披露涉及金额 $<$ 所有者权益总额的 5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 20 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2016）8-128 号
注册会计师姓名	张凯、倪意

#### 审计报告正文

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（以下简称天山生物）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，天山生物财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天山生物2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国 • 杭州 中国注册会计师：张凯、倪意

二〇一六年四月二十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	114,108,594.67	182,578,621.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	285,107.37	
衍生金融资产		
应收票据	3,440,785.00	272,400.00
应收账款	54,674,268.66	33,102,956.76
预付款项	68,209,660.19	826,122.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	69,952.23	779,304.16
应收股利		
其他应收款	19,689,288.82	4,400,546.70
买入返售金融资产		
存货	206,161,427.45	85,088,905.48
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	2,502,108.57	1,774,654.56
<b>流动资产合计</b>	<b>469,141,192.96</b>	<b>308,823,511.38</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	3,746,074.00	3,880,000.00

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	383, 317, 490. 78	226, 520, 485. 77
在建工程		342, 000. 00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	28, 143, 887. 16	41, 910, 474. 45
油气资产		
无形资产	22, 861, 252. 44	23, 799, 954. 52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3, 878, 635. 94	4, 338, 696. 38
递延所得税资产	824, 253. 92	397, 250. 90
其他非流动资产		
非流动资产合计	442, 771, 594. 24	301, 188, 862. 02
资产总计	911, 912, 787. 20	610, 012, 373. 40
流动负债:		
短期借款	299, 608, 347. 11	96, 040, 502. 37
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	159, 963. 07	
衍生金融负债		
应付票据		615, 000. 00
应付账款	83, 803, 387. 92	17, 660, 586. 37
预收款项	28, 949, 558. 73	2, 671, 317. 56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5, 722, 902. 72	3, 362, 956. 07
应交税费	1, 663, 485. 03	1, 293, 795. 83
应付利息	1, 524, 225. 30	145, 822. 22
应付股利		
其他应付款	16, 888, 716. 54	40, 450, 017. 49
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	4,254,840.00	
其他流动负债	8,458,453.50	
流动负债合计	451,033,879.92	162,239,997.91
非流动负债:		
长期借款	14,518,941.82	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,542.55	
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,017,653.03	11,066,892.14
递延所得税负债		268,553.52
其他非流动负债	19,736,391.50	
非流动负债合计	46,283,528.90	11,335,445.66
负债合计	497,317,408.82	173,575,443.57
所有者权益:		
股本	186,951,000.00	90,910,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,923,697.16	238,813,037.87
减：库存股-	28,194,845.00	
其他综合收益	-7,669,830.89	-982,670.56
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	15,629,194.22	55,834,654.32
归属于母公司所有者权益合计	351,310,167.76	395,245,973.90

少数股东权益	63,285,210.62	41,190,955.93
所有者权益合计	414,595,378.38	436,436,929.83
负债和所有者权益总计	911,912,787.20	610,012,373.40

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	88,318,037.86	174,402,822.38
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		272,400.00
应收账款	11,817,362.67	9,825,482.74
预付款项	66,918,446.18	3,774,598.97
应收利息	69,952.23	779,304.16
应收股利		
其他应收款	86,335,233.30	44,055,858.23
存货	28,749,066.75	26,675,910.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	522,561.14	780,067.46
<b>流动资产合计</b>	<b>282,730,660.13</b>	<b>260,566,444.39</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	159,434,180.00	197,084,180.00
投资性房地产		
固定资产	194,083,569.13	49,516,610.59
在建工程		342,000.00
工程物资		
固定资产清理		
<b>生产性生物资产</b>	<b>22,742,557.34</b>	<b>24,941,571.47</b>

油气资产		
无形资产	9, 344, 494. 20	9, 746, 697. 91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3, 205, 349. 84	3, 432, 367. 69
递延所得税资产	485, 613. 59	94, 228. 27
其他非流动资产		
非流动资产合计	389, 295, 764. 10	285, 157, 655. 93
资产总计	672, 026, 424. 23	545, 724, 100. 32
流动负债:		
短期借款	130, 000, 000. 00	80, 000, 000. 00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		615, 000. 00
应付账款	59, 368, 984. 75	3, 597, 742. 73
预收款项	26, 490, 723. 50	1, 935, 745. 50
应付职工薪酬	3, 470, 295. 32	2, 237, 677. 66
应交税费	123, 038. 44	347, 577. 12
应付利息	217, 971. 46	145, 822. 22
应付股利		
其他应付款	1, 213, 494. 50	37, 688, 872. 11
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4, 254, 840. 00	
其他流动负债	8, 458, 453. 50	
流动负债合计	233, 597, 801. 47	126, 568, 437. 34
非流动负债:		
长期借款	12, 764, 520. 00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	7, 608, 282. 26	6, 046, 039. 77
递延所得税负债		268, 553. 52
其他非流动负债	19, 736, 391. 50	
非流动负债合计	40, 109, 193. 76	6, 314, 593. 29
负债合计	273, 706, 995. 23	132, 883, 030. 63
所有者权益:		
股本	186, 951, 000. 00	90, 910, 000. 00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	170, 966, 172. 04	238, 812, 327. 04
减: 库存股	28, 194, 845. 00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10, 670, 952. 27	10, 670, 952. 27
未分配利润	57, 926, 149. 69	72, 447, 790. 38
所有者权益合计	398, 319, 429. 00	412, 841, 069. 69
负债和所有者权益总计	672, 026, 424. 23	545, 724, 100. 32

### 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	246, 867, 894. 03	121, 943, 044. 66
其中: 营业收入	246, 867, 894. 03	121, 943, 044. 66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	291, 033, 771. 53	122, 314, 976. 22
其中: 营业成本	197, 232, 767. 72	76, 490, 173. 67
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		
营业税金及附加	348,490.07	156,470.11
销售费用	22,296,435.29	14,429,672.62
管理费用	48,744,997.94	30,799,413.37
财务费用	12,590,327.47	-1,803,266.67
资产减值损失	9,820,753.04	2,242,513.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	125,144.30	
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,724,837.06	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-48,765,570.26	-371,931.56
加：营业外收入	4,871,700.78	6,020,775.78
其中：非流动资产处置利得	714,747.10	340,809.76
减：营业外支出	2,953,680.63	1,728,132.87
其中：非流动资产处置损失	2,918,611.88	1,709,166.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,847,550.11	3,920,711.35
减：所得税费用	651,276.01	1,814,467.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,498,826.12	2,106,243.42
归属于母公司所有者的净利润	-35,659,960.10	1,791,099.71
少数股东损益	-11,838,866.02	315,143.71
六、其他综合收益的税后净额	-6,687,160.33	-982,670.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,687,160.33	-982,670.56
(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	-6,687,160.33	-982,670.56
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	-6,687,160.33	-982,670.56
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	-54,185,986.45	1,123,572.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,347,120.43	808,429.15
归属于少数股东的综合收益总额	-11,838,866.02	315,143.71
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.20	0.01
(二) 稀释每股收益	-0.20	0.01

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

#### 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	47,261,820.52	65,435,973.40
减：营业成本	22,070,079.78	34,953,894.91
营业税金及附加	70,373.15	55,235.06
销售费用	5,740,986.99	5,021,647.13
管理费用	24,321,290.89	20,265,357.55
财务费用	1,174,811.13	-3,222,880.46
资产减值损失	3,791,923.30	1,046,980.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,454,654.27	4,444,635.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,362,298.99	11,760,374.12
加：营业外收入	3,094,924.05	4,714,977.03
其中：非流动资产处置利得	517,782.54	1,055,904.16
减：营业外支出	2,223,212.19	1,664,509.27
其中：非流动资产处置损失	2,198,212.19	1,662,522.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,490,587.13	14,810,841.88
减：所得税费用	-514,446.44	457,737.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,976,140.69	14,353,104.05
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	-9, 976, 140. 69	14, 353, 104. 05
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	234, 042, 694. 91	113, 040, 120. 00
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	14, 622, 818. 24	
收到其他与经营活动有关的现金	134, 756, 361. 29	104, 167, 696. 73
经营活动现金流入小计	383, 421, 874. 44	217, 207, 816. 73
购买商品、接受劳务支付的现金	361, 077, 869. 91	91, 816, 104. 99

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	41,001,897.50	21,069,786.81
支付的各项税费	20,886,879.22	2,745,365.92
支付其他与经营活动有关的现金	160,501,076.63	98,392,192.30
经营活动现金流出小计	583,467,723.26	214,023,450.02
经营活动产生的现金流量净额	-200,045,848.82	3,184,366.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	47,906,028.00	
取得投资收益收到的现金	355,410.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,636.53	30,000.00
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	89,051,655.33	37,574,670.28
投资活动现金流入小计	137,328,730.59	37,604,670.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,912,635.58	91,731,722.77
投资支付的现金	84,646,908.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,559,543.58	91,731,722.77
投资活动产生的现金流量净额	-64,230,812.99	-54,127,052.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	29,244,845.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,050,000.00	
取得借款收到的现金	330,241,485.47	106,208,183.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,839,935.00	
筹资活动现金流入小计	395,326,265.47	106,208,183.70
偿还债务支付的现金	101,139,965.68	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,026,031.30	7,549,813.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		245,665.35

支付其他与筹资活动有关的现金	436,719.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	116,602,715.98	24,849,813.93
筹资活动产生的现金流量净额	278,723,549.49	81,358,369.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,098,085.77	26,841.99
五、现金及现金等价物净增加额	15,544,973.45	30,442,525.98
加：期初现金及现金等价物余额	78,463,621.22	48,021,095.24
六、期末现金及现金等价物余额	94,008,594.67	78,463,621.22

## 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	46,811,307.34	59,495,278.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	156,380,730.65	153,407,507.20
经营活动现金流入小计	203,192,037.99	212,902,785.49
购买商品、接受劳务支付的现金	17,653,604.66	48,261,268.32
支付给职工以及为职工支付的现金	17,381,518.79	14,362,424.37
支付的各项税费	834,076.91	400,354.30
支付其他与经营活动有关的现金	251,084,502.92	121,898,876.69
经营活动现金流出小计	286,953,703.28	184,922,923.68
经营活动产生的现金流量净额	-83,761,665.29	27,979,861.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,745,963.00	
取得投资收益收到的现金	355,410.73	456,235.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00
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	89,051,655.33	37,536,825.40
投资活动现金流入小计	173,153,029.06	38,023,061.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,295,192.39	19,055,787.99
投资支付的现金	84,646,908.00	85,474,486.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	178,942,100.39	104,530,274.24

投资活动产生的现金流量净额	-5,789,071.33	-66,507,213.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	28,194,845.00	
取得借款收到的现金	152,696,200.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>180,891,045.00</b>	<b>90,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	84,362,705.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,354,911.44	6,960,816.67
支付其他与筹资活动有关的现金	367,719.00	300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>95,085,335.44</b>	<b>17,260,816.67</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>85,805,709.56</b>	<b>72,739,183.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,675,242.54</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,069,784.52</b>	<b>34,211,831.95</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>70,287,822.38</b>	<b>36,075,990.43</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>68,218,037.86</b>	<b>70,287,822.38</b>

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										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				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,910,000.00				238,813,037.87		-982,670.56		10,670,952.27		55,834,654.32	41,190,955.93	436,436,929.83	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	90,910,000.00				238,813,037.87		-982,670.56		10,670,952.27		55,834,654.32	41,190,955.93	436,436,929.83	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	96,041,000.00				-64,889,340.71	28,194,845.00	-6,687,160.33				-40,205,460.10	22,094,254.69	-21,841,551.45	
(一) 综合收益总额							-6,687,160.33				-35,659,960.10	-11,838,866.02	-54,185,986.45	
(二) 所有者投入和减少资本	5,131,000.00				26,020,659.29	28,194,845.00					33,933,120.71	36,889,935.00		
1. 股东投入的普通股	5,131,000.00				23,063,845.00								28,194,845.00	
2. 其他权益工具持有														

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,194,845.00							-28,194,845.00
4. 其他				2,956,814.29						33,933,120.71	36,889,935.00	
(三) 利润分配									-4,545,500.00		-4,545,500.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,545,500.00		-4,545,500.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	90,910,000.00			-90,910,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,910,000.00			-90,910,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	186,951,000.00			173,923,697.16	28,194,845.00	-7,669,830.89		10,670,952.27		15,629,194.22	63,285,210.62	414,595,378.38

上期金额

单位：元

项目	上期										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				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	90,910,000.00				238,813,037.87				9,235,641.86		60,024,365.02	3,106,544.92	402,089,589.67	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	90,910,000.00				238,813,037.87				9,235,641.86		60,024,365.02	3,106,544.92	402,089,589.67	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-982,670.56		1,435,310.41		-4,189,710.70	38,084,411.01	34,347,340.16	
(一)综合收益总额						-982,670.56				1,791,099.71	315,143.71	1,123,572.86		
(二)所有者投入和减少资本											38,014,932.65	38,014,932.65		
1. 股东投入的普通股											38,014,932.65	38,014,932.65		
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							1,435,310.41		-5,980,810.41	-245,665.35	-4,791,165.35
1. 提取盈余公积							1,435,310.41		-1,435,310.41		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,545,500.00	-245,665.35	-4,791,165.35
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	90,910,000.00			238,813,037.87		-982,670.56	10,670,952.27		55,834,654.32	41,190,955.93	436,436,929.83

## 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	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			收益				
一、上年期末余额	90,910,000.00				238,812,327.04			10,670,952.27	72,447,790.38	412,841,069.69	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,910,000.00				238,812,327.04			10,670,952.27	72,447,790.38	412,841,069.69	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	96,041,000.00				-67,846,155.00	28,194,845.00			-14,521,640.69	-14,521,640.69	
(一) 综合收益总额									-9,976,140.69	-9,976,140.69	
(二) 所有者投入和减少资本	5,131,000.00				23,063,845.00	28,194,845.00					
1. 股东投入的普通股	5,131,000.00				23,063,845.00					28,194,845.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额						28,194,845.00				-28,194,845.00	
4. 其他											
(三) 利润分配									-4,545,500.00	-4,545,500.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,545,500.00	-4,545,500.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	90,910,000.00				-90,910,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,910,000.00				-90,910,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	186,951,000.00			170,966,172.04	28,194,845.00			10,670,952.27	57,926,149.69	398,319,429.00

上期金额

单位：元

项目	股本	上期									
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,910,000.00				238,812,327.04				9,235,641.86	64,075,496.74	403,033,465.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,910,000.00				238,812,327.04				9,235,641.86	64,075,496.74	403,033,465.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									1,435,310.41	8,372,293.64	9,807,604.05
(一) 综合收益总额										14,353,104.05	14,353,104.05
(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								1,435,310.41	-5,980,810.41	-4,545,500.00
1. 提取盈余公积								1,435,310.41	-1,435,310.41	
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,545,500.00	-4,545,500.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
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	90,910,000.00				238,812,327.04			10,670,952.27	72,447,790.38	412,841,069.69

### 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186,951,000.00元，股份总数186,951,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股43,513,903股；无限售条件的流通股份A股143,437,097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2016年4月18日第三届第二次董事会批准对外报出。

本公司将北京天山凯风畜牧科技有限公司（以下简称北京凯风）、新疆新诺生物科技有限责任公司（以下简称新诺生物）、天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司（以下简称天山控股）、中澳德润牧业有限责任公司（以下简称中澳德润）、新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司（以下简称巴尔鲁克）、昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限公司（以下简称伊盛源）、明加哈农业发展有限公司（以下简称明加哈农业）和大澳国际贸易公司（以下简称大澳国际）等8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账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑

差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

# 10、金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够的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) 第二次输入值是除第一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

### 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

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

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
2. 已经就处置该组成部分作出决议；
3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、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	15-35	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：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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、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。

## 18、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。

## 19、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

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。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

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

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 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 1]
营业税	应纳税营业额	0%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、15%、25%、30%[注 2]
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	0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司	30%
[注 1] 子公司天山控股、明加哈农业发展有限公司、大澳国际贸易公司注册地为澳大利亚，根据澳大利亚税法规定对所有的交易（商品和服务）征收消费税，其适用的消费税税率为 10%。	

[注 2] 子公司天山投资、明加哈农业发展有限公司、大澳国际贸易公司适用的所得税税率为 30%。	
--	--

## 2、税收优惠

免税文件	审批或备案机关	免税单位	免税税种	免税收入种类	免税期限	减免后税率	法律依据
《昌吉市国家税务总局关于免征新疆莹牛农牧业开发有限责任公司等八十三户企业增值税的通知》(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)
《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	2015年度	9%	财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大发展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	2015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发展战略有关税收政策问题的通知(财税[2011]58号)
《税收减免登记备案告知书》((裕)国税减免备字[2010]年11号)	裕民县国家税务局	巴尔鲁克	增值税	畜牧养殖收入及农产品初加工收入	2010年6月1日起	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于《农业产品征税范围注释》的通知》(财税字[1995]52号)及《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条
《减免税备案通知书》(地税减免备字[2]号)	裕民县国家税务局	巴尔鲁克	营业税	农业用土地租金收入	2011年7月1日起	0%	财政部、国家税务总局《关于对若干项目免征营业税的通知》(财税字[1994]2号)及国家税务总局《关

							于农业用地出租征税问题的批复》 (国税函[1998]第82号)
《减(免)税批准通知书》(裕民县国税减免字[2011]第008号)	裕民县国家税务局	巴尔鲁克	房产税	农业品加工企业房产	2011年至2015年	0%	《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号)
财税{2008}149号文件	昌吉市国家税务局	中澳德润	所得税	灌溉、农产品初加工、兽医、农机推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目 免税所得额	2014年8月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税{2008}149号)
中华人民共和国企业所得税法实施条例第八十六条	昌吉市国家税务局	中澳德润	所得税	牲畜、家禽的饲养 免税所得额	2014年8月1日起	0%	《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告2011年第48号)
《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院第538号)	昌吉市国家税务局	中澳德润	增值税	农业生产者销售的自产农业产品 免征增值税	2014年8月1日起	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院第538号)
财税(2012)75号文件	昌吉市国家税务局	中澳德润	增值税	鲜活肉蛋产品 流通环节免征增值税	2014年8月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税{2012}75号)
财税(2012)75号文件	昌吉市国家税务局	伊盛源	增值税	鲜活肉蛋产品 流通环节免征增值税	2015年10月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》(财税(2012)75号)
财税{2008}149号文件	昌吉市国家税务局	伊盛源	所得税	从事农、林、牧、渔业项目的所得 免征企业所得税	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)

### 3、其他

[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2015年度企业所得税暂按15%税率征收。根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》(新政发[2010]105号), 并经昌吉市国家税务局以税收减免登记备案通知书((昌市)国税减免备字[2013]年151号)核准, 对属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业, 在享受企业所得税优惠税率的基础上, 免征5年企业所得税地方分享部分, 免税期限为2011年1月1日至2015年12月31日。公司实际执行税率为9%。

[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2015年度企业所得税暂按15%税率征收。

## 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	9,916.51	2,782.52
银行存款	108,998,678.16	181,960,838.70
其他货币资金	5,100,000.00	615,000.00
合计	114,108,594.67	182,578,621.22
其中：存放在境外的款项总额	17,214,690.25	928,299.28

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末银行存款余额中定期存款15,000,000.00元，其他货币资金余额中保函保证金5,100,000.00元使用受到限制。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,440,785.00	272,400.00
合计	3,440,785.00	272,400.00

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,072,877.96	99.46%	3,398,609.30	5.85%	54,674,268.66					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	315,535.09	0.54%	315,535.09	100.00%		35,124,482.18	100.00%	2,021,525.42	5.76%	33,102,956.76
合计	58,388,413.05	100.00%	3,714,144.39	6.36%	54,674,268.66	35,124,482.18	100.00%	2,021,525.42	5.76%	33,102,956.76

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	54,420,669.96	2,721,033.50	5.00%
1至2年	2,724,658.00	272,465.80	10.00%
2至3年	195,550.00	39,110.00	20.00%
3至4年	732,000.00	366,000.00	50.00%
合计	58,072,877.96	3,398,609.30	5.85%

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 1,718,889.62 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	26,270.65

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
石河子开发区森林雨火锅店	货款	26,270.65	司法程序确认该笔款项无法收回	司法程序	否
合计	--	26,270.65	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额26,270.65元，系应收石河子开发区森林雨火锅店货款，经司法程序确认该笔款项无法收回，本期进行核销。

#### (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	11,955,533.09	20.48	597,776.65
黑龙江省农垦总局畜牧兽医局	6,850,150.00	11.73	342,507.50
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	4,099,180.00	7.02	204,959.00
现代牧业（集团）有限公司	3,517,909.00	6.03	175,895.45
麦趣尔集团股份有限公司	2,168,956.24	3.71	108,447.81
小计	28,591,728.33	48.97	1,429,586.41

### 5、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	64,503,114.01	94.57%	792,810.83	95.97%
1至2年	3,706,546.18	5.43%	33,311.67	4.03%
合计	68,209,660.19	--	826,122.50	--

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：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
MIRA International Shipping SA	26,952,989.72	39.51
北京青牛西渡进出口有限公司	13,392,033.79	19.63
AUSTRALIAN RURAL EXPORTS PTY LTD	10,870,108.98	15.94

Elders Rural Services Australia Ltd	6,168,459.02	9.04
北京鑫茂华商进出口有限公司	3,388,004.18	4.97
小计	60,771,595.69	89.09

其他说明：

## 6、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	69,952.23	779,304.16
合计	69,952.23	779,304.16

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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	20,755,483.83	99.95%	1,066,195.01	5.14%	19,689,288.82	4,672,040.48	100.00%	271,493.78	5.81% 4,400,546.70	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,300.00	0.05%	10,300.00	100.00%						
合计	20,765,783.83	100.00%	1,076,495.01	5.18%	19,689,288.82	4,672,040.48	100.00%	271,493.78	5.81% 4,400,546.70	

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	20, 251, 787. 33	1, 012, 589. 36	5. 00%
1 至 2 年	495, 606. 50	49, 560. 65	10. 00%
3 至 4 年	8, 090. 00	4, 045. 00	50. 00%
合计	20, 755, 483. 83	1, 066, 195. 01	5. 14%

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 805, 001. 23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0. 00 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	1, 289, 915. 05	2, 335, 576. 57
应收退税款	3, 107, 217. 70	1, 165, 230. 94
往来款	15, 704, 374. 03	724, 249. 11
代扣代缴员工个人五险一金	130, 757. 85	90, 853. 83
其他	533, 519. 20	356, 130. 03
合计	20, 765, 783. 83	4, 672, 040. 48

## (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
宁夏伊源肉牛养殖有限公司	代付肉牛款	15, 648, 000. 00	1 年以内	75. 35%	782, 400. 00
Australian Taxation Office	应退消费税	3, 107, 217. 70	1 年以内	14. 96%	155, 360. 89
内蒙古自治区农牧厅	投标保证金	156, 400. 00	1 年以内	0. 75%	7, 820. 00
黑龙江垦区采购招标中心	投标保证金	119, 250. 00	1 年以内、 1-2 年	0. 57%	6, 525. 00
北京奶牛中心	奶业协会保证金	100, 000. 00	1 年以内	0. 48%	5, 000. 00
合计	--	19, 130, 867. 70	--	92. 11%	957, 105. 89

## 8、存货

### (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	15,486,862.38	166,554.94	15,320,307.44	10,146,253.87		10,146,253.87
在产品	1,626,687.92	883,417.43	743,270.49	1,680,858.90		1,680,858.90
库存商品	33,940,587.75	4,106,043.43	29,834,544.32	25,333,621.73	1,256,366.63	24,077,255.10
消耗性生物资产	162,388,862.59	2,125,557.39	160,263,305.20	49,184,537.61		49,184,537.61
合计	213,443,000.64	7,281,573.19	206,161,427.45	86,345,272.11	1,256,366.63	85,088,905.48

### (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	
原材料		166,554.94				166,554.94
在产品		885,717.17		2,299.74		883,417.43
库存商品	1,256,366.63	3,117,466.60		267,789.80		4,106,043.43
消耗性生物资产		3,127,123.48		1,001,566.09		2,125,557.39
合计	1,256,366.63	7,296,862.19		1,271,655.63		7,281,573.19

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,407,698.39	843,629.96
增值税待抵扣进项税	1,094,410.18	931,024.60
合计	2,502,108.57	1,774,654.56

其他说明：

待摊费用	1,407,698.39	843,629.96
其中：办公用房租赁费	130,784.04	575,373.30
奶牛养殖保险费	129,500.00	179,665.00
场地租赁费	412,820.00	
融资性保函手续费	153,216.25	
联通网络费	172,499.99	

其他	408,878.11	88,591.66
----	------------	-----------

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托采购商品分期收款	3,746,074.00		3,746,074.00	3,880,000.00		3,880,000.00	
合计	3,746,074.00		3,746,074.00	3,880,000.00		3,880,000.00	--

### (2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

多斯德克牛羊养殖专业合作社将坐落于昌吉市阿十里乡与胡阿根交界处面积为45亩林权证（林权证号A6500501959昌林证字（2012）第056号）抵押给子公司中澳德润，并已办理林权抵押登记证明书（林抵登（2014）第013）号。

## 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	110,133,160.34	20,974,166.69	8,078,892.12	5,230,141.24	119,190,394.13	263,606,754.52
2. 本期增加金额	157,919,901.27	15,739,120.76	2,532,733.13	743,730.72		176,935,485.88
(1) 购置	40,328,863.34	3,057,911.58	2,532,733.13	688,730.72		46,608,238.77
(2) 在建工程转入	117,561,037.93	11,583,590.40		55,000.00		129,199,628.33
(3) 企业合并增加						
(4) 类别调整	30,000.00	1,097,618.78				1,127,618.78
3. 本期减少金额	799,924.21	563,769.25	572,431.11	1,167,346.90	6,884,316.92	9,987,788.39
(1) 处置或报废	35,000.00	340,016.50	572,431.11	69,087.95		1,016,535.56
(2) 类别调整		30,000.00		1,097,618.78		1,127,618.78

(3) 其他[注]	764,924.21	193,752.75		640.17	6,884,316.92	7,843,634.05
4. 期末余额	267,253,137.40	36,149,518.20	10,039,194.14	4,806,525.06	112,306,077.21	430,554,452.01
二、累计折旧						
1. 期初余额	22,458,857.38	8,972,364.87	3,296,881.27	2,358,165.23		37,086,268.75
2. 本期增加金额	6,112,417.43	2,630,748.93	1,436,423.79	704,396.12		10,883,986.27
(1) 计提	6,112,417.43	2,630,748.93	1,436,423.79	704,396.12		10,883,986.27
3. 本期减少金额	3,880.02	322,772.36	341,177.99	65,463.42		733,293.79
(1) 处置或报废	3,880.02	322,772.36	341,177.99	65,463.42		733,293.79
4. 期末余额	28,567,394.79	11,280,341.44	4,392,127.07	2,997,097.93		47,236,961.23
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	238,685,742.61	24,869,176.76	5,647,067.07	1,809,427.13	112,306,077.21	383,317,490.78
2. 期初账面价值	87,674,302.96	12,001,801.82	4,782,010.85	2,871,976.01	119,190,394.13	226,520,485.77

## (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
种羊场房产	3,200,685.48	手续不全
东方广场办公楼	37,644,375.00	手续不全
阿什里牛场	110,817,391.58	手续不全

巴尔鲁克车间等房产	856,016.52	手续不全
巴尔鲁克牛舍	4,881,760.63	手续不全
伊盛源屠宰项目	15,687,858.00	手续不全
小计	173,088,087.21	

其他说明

[注] 子公司天山控股期末固定资产外币报表折算差异影响。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
阿什里乡种公牛站建设项目（含性控配套）				179,000.00		179,000.00
阿什里乡良繁场建设项目				103,000.00		103,000.00
其他				60,000.00		60,000.00
合计				342,000.00		342,000.00

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阿什里乡种公牛站建设项目（含性控配套）	4,069.00	179,000.00	40,697.95	40,876.95	57.74	57.74		100.46%	100%			募股资金
阿什里乡良繁场建设项	2,690.00	103,000.00	36,181.72	36,284.72	29.73	29.73		134.89%	100%			其他
阿什里基地生活中心工程	2,100.00		25,191.14	25,191.14	42.64	42.64		119.96%	100%			其他
隔离场建设工程	875.00		8,757.77	8,757.77	0.00	0.00		100.00%	100%			其他
伊盛源牛羊定点屠宰项目	1,568.00		15,687.85	15,687.85	58.00	58.00		100.00%	100%			其他
合计	11,302.00	282,000.00	126,516.45	126,798.45	458.11	458.11		--	--			--

### 13、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	畜牧业					林业	水产业	合计
		成母牛	种公牛	成母羊	种羊	未成熟生产性 生物资产			
一、账面原值									
1. 期初余额		14,583,090 .38	13,944,328. 25	2,712,771.1 1	647,412 .33	19,602,781.8 1			51,490,383. 88
2. 本期增加金额		10,641,872 .62	1,890,269.5 2	2,924,449.9 7		6,677,257.40			22,133,849. 51
(1) 外购						3,897,700.00			3,897,700.0 0
(2) 自行培育						2,750,708.33			2,750,708.3 3
(3) 转群		10,641,872 .62	1,890,269.5 2	2,924,449.9 7		28,849.07			15,485,441. 18
3. 本期减少金额		3,289,490. 42	3,271,148.5 3	201,804.17	64,373. 82	25,574,066.0 2			32,400,882. 96
(1) 处置		56,814.70				17,074,886.9 2			17,131,701. 62
(2) 其他									
(3) 死亡		3,232,675. 72	3,271,148.5 3	201,804.17	64,373. 82	210,966.37			6,980,968.6 1
(4) 转群						8,288,212.73			8,288,212.7 3
4. 期末余额		21,935,472 .58	12,563,449. 24	5,435,416.9 1	583,038 .51	705,973.19			41,223,350. 43
二、累计折旧									
1. 期初余额		4,091,417. 37	5,253,009.1 9	205,384.04	30,098. 83				9,579,909.4 3
2. 本期增加金额		3,488,433. 38	2,430,015.0 0	673,246.18	116,513 .88				6,708,208.4 4
(1) 计提		3,488,433. 38	2,430,015.0 0	673,246.18	116,513 .88				6,708,208.4 4

3. 本期减少金额		1, 161, 356. 19	1, 992, 240. 5 6	46, 972. 22	8, 085. 6 3			3, 208, 654. 6 0
(1) 处置		6, 053. 89						6, 053. 89
(2) 其他								
(3) 死亡		1, 155, 302. 30	1, 992, 240. 5 6	46, 972. 22	8, 085. 6 3			3, 202, 600. 7 1
4. 期末余额		6, 418, 494. 56	5, 690, 783. 6 3	831, 658. 00	138, 527 . 08			13, 079, 463. 27
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值		15, 516, 978 . 02	6, 872, 665. 6 1	4, 603, 758. 9 1	444, 511 . 43	705, 973. 19		28, 143, 887. 16
2. 期初账面价值		10, 491, 673 . 01	8, 691, 319. 0 6	2, 507, 387. 0 7	617, 313 . 50	19, 602, 781. 8 1		41, 910, 474. 45

## 14、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	22, 559, 557. 94	67, 000. 0 0		583, 000. 00	801, 158. 9 5	3, 000, 00 0. 00	627, 175. 00	27, 637, 891. 8 9
2. 本期增加金额					141, 618. 8 2			141, 618. 82

(1) 购置					141,618.82			141,618.82
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	22,559,557.94	67,000.00	583,000.00	942,777.77	3,000,000.00	627,175.00	27,779,510.71	
二、累计摊销								
1. 期初余额	3,621,471.57	3,199.93	60,729.15	132,536.72	20,000.00		3,837,937.37	
2. 本期增加金额	764,458.44	1,599.96	48,583.32	169,454.18	60,000.00	36,225.00	1,080,320.90	
(1) 计提	764,458.44	1,599.96	48,583.32	169,454.18	60,000.00	36,225.00	1,080,320.90	
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	4,385,930.01	4,799.89	109,312.47	301,990.90	80,000.00	36,225.00	4,918,258.27	
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	18,173,627.93	62,200.11	473,687.53	640,786.87	2,920,000.00	590,950.00	22,861,252.44	

2. 期初账面价值	18,938,086. 37	63,800.0 7		522,270.85	668,622.2 3	2,980,00 0.00	627,175. 00	23,799,954.5 2
-----------	-------------------	---------------	--	------------	----------------	------------------	----------------	-------------------

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。

## 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	705,575.54	176,209.43	260,287.80		621,497.18
阿什里乡农场土地租赁	442,852.09		37,684.56		405,167.53
阿什里乡种羊场道路林带	2,781,095.24		103,164.48		2,677,930.76
租赁办公楼装修	120,920.36		120,920.36		
牛场维修	288,253.15		114,212.67		174,040.47
合计	4,338,696.38	176,209.43	636,269.87		3,878,635.94

## 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	6,750,267.87	824,253.92	2,871,959.67	397,250.90
合计	6,750,267.87	824,253.92	2,871,959.67	397,250.90

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股权、资产转让收益			2,983,928.04	268,553.52
合计			2,983,928.04	268,553.52

### (3) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		824, 253. 92		397, 250. 90
递延所得税负债				268, 553. 52

#### (4) 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	45, 378, 744. 65	14, 729, 332. 32
资产减值准备	5, 321, 944. 72	677, 426. 16
合计	50, 700, 689. 37	15, 406, 758. 48

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年	5, 035, 132. 75	5, 035, 132. 75	
2019 年	9, 694, 199. 57	9, 694, 199. 57	
2020 年	30, 649, 412. 33		
合计	45, 378, 744. 65	14, 729, 332. 32	--

### 17、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	107, 969, 981. 08	13, 814, 608. 12
保证借款	98, 984, 253. 74	40, 000, 000. 00
信用借款	92, 654, 112. 29	42, 225, 894. 25
合计	299, 608, 347. 11	96, 040, 502. 37

短期借款分类的说明：

### 18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

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

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		615,000.00
合计		615,000.00

## 20、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	22,327,215.27	15,715,586.37
工程设备款	61,476,172.65	1,945,000.00
合计	83,803,387.92	17,660,586.37

## 21、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	28,949,558.73	2,671,317.56
合计	28,949,558.73	2,671,317.56

## 22、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	3,349,266.16	41,085,431.08	38,725,365.77	5,709,331.47
二、离职后福利-设定提存计划	13,689.91	2,276,413.07	2,276,531.73	13,571.25

合计	3,362,956.07	43,361,844.15	41,001,897.50	5,722,902.72
----	--------------	---------------	---------------	--------------

### (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	3,231,718.70	36,515,188.90	34,246,995.20	5,499,912.40
2、职工福利费		1,901,881.19	1,901,881.19	
3、社会保险费	8,613.57	1,152,667.43	1,149,841.00	11,440.00
其中：医疗保险费	7,299.60	933,242.52	930,847.12	9,695.00
工伤保险费	729.96	134,405.64	134,166.10	969.50
生育保险费	584.01	85,019.27	84,827.78	775.50
4、住房公积金		972,791.38	972,791.38	
5、工会经费和职工教育经费	108,933.89	542,902.18	453,857.00	197,979.07
合计	3,349,266.16	41,085,431.08	38,725,365.77	5,709,331.47

### (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	13,203.34	2,106,686.48	2,106,964.82	12,925.00
2、失业保险费	486.57	169,726.59	169,566.91	646.25
合计	13,689.91	2,276,413.07	2,276,531.73	13,571.25

其他说明：

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	806,746.05	9,332.10
营业税	5,772.06	16,869.33
企业所得税	647,940.67	1,162,770.45
个人所得税	57,395.50	90,364.91
城市维护建设税	54,007.76	1,448.05
教育费附加	40,791.86	1,448.05
其他	50,831.13	11,562.94
合计	1,663,485.03	1,293,795.83

其他说明：

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,524,225.30	145,822.22
合计	1,524,225.30	145,822.22

## 25、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
资产收购款		37,254,195.00
往来款	13,957,504.35	1,600,042.26
保证金	989,715.40	882,194.00
其他	1,941,496.79	713,586.23
合计	16,888,716.54	40,450,017.49

## 26、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	4,254,840.00	
合计	4,254,840.00	

## 27、其他流动负债

单位：元

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

其他说明：

[注]：情况详见本财务报表附注十三

## 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	14,518,941.82	
合计	14,518,941.82	

## 29、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

## 30、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	11,066,892.14	3,099,800.00	2,149,039.11	12,017,653.03	政府补助资金
合计	11,066,892.14	3,099,800.00	2,149,039.11	12,017,653.03	--

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
牲畜品种改良低温液体储槽	108,882.93		20,625.00		88,257.93	与资产相关
牲畜品种改良冷链专用车辆	17,566.52		17,566.52			与资产相关
沼气池工程资金资助	749,465.76		207,741.24		541,724.52	与资产相关
牲畜品种改良液氮冻精储运设备	94,216.80		94,216.80			与资产相关
良种奶牛建设项目资金	1,639,500.21		193,002.31		1,446,497.90	与资产相关
现代畜牧业发展资金	471,231.94		92,922.72		378,309.22	与资产相关
奶牛养殖保险补贴	161,700.00	199,800.00	244,350.00		117,150.00	与收益相关
新建牛场及工厂扩建补助	470,466.08		81,999.96		388,466.12	与资产相关

养殖基地建设补助	2,495,042.34		336,055.68		2,158,986.66	与资产相关
养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助	306,666.76		26,666.64		280,000.12	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	665,015.26		55,498.08		609,517.18	与资产相关
肉羊标准化养殖场建设项目补助	429,603.94		16,316.88		413,287.06	与资产相关
肉羊种羊繁育补贴	1,533,333.34		399,999.96		1,133,333.38	与资产相关
自治区自治州肉牛国外引种补助资金	766,333.33		167,199.96		599,133.37	与资产相关
有机牛羊肉深加工技改项目补助	683,661.93		111,261.24		572,400.69	与资产相关
草原牧业转型县建设项目资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
肉牛肉羊生产发展补奖资金	74,205.00		16,005.00		58,200.00	与资产相关
昌吉市奶牛标准化规模养殖场(小区)建设项目		480,000.00	32,000.00		448,000.00	与资产相关
昌吉市动物隔离场建设项目		500,000.00	8,333.34		491,666.66	与资产相关
新疆自治区边境地区小额贸易能力建设项目		500,000.00	2,777.78		497,222.22	与资产相关
2015 年奶牛胚胎补贴		1,000,000.00	23,333.33		976,666.67	与资产相关
天山生物挤奶厅改扩建项目		420,000.00	1,166.67		418,833.33	与资产相关
合计	11,066,892.14	3,099,800.00	2,149,039.11		12,017,653.03	--

其他说明：

政府补助主要系与资产相关的专项补助资金,按相关资产折旧进度分期计入损益。

### 31、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

[注]：情况详见本财务报表附注十三

### 32、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	90,910,000.00	5,131,000.00	90,910,000.00			96,041,000.00	186,951,000.00

其他说明：

- 1) 本期送股增加90,910,000.00元系根据公司2015年3月28日召开的2014年度股东大会决议，以截至2014年12月31日公司总股份90,910,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。
- 2) 本期发行新股增加5,131,000.00元系实施股权激励计划所致，情况详见本财务报表附注十三。

### 33、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）	238,640,763.98	23,063,845.00	90,910,000.00	170,794,608.98
其他资本公积	172,273.89	2,956,814.29		3,129,088.18
合计	238,813,037.87	26,020,659.29	90,910,000.00	173,923,697.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期股本溢价增加23,063,845.00元系实施股权激励计划所致，情况详见本财务报表附注十三。
- 2) 其他资本公积本期增加2,956,814.29元系转让子公司中澳德润37.65%的股权引起。情况详见本财务报表附注九、2
- 3) 本期股本溢价减少系公司送股所致。

### 34、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：注：情况详见本财务报表附注十三

### 35、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-982,670.56	-6,687,160.33			-6,687,160.33	-7,669,830.89
外币财务报表折算差额	-982,670.56	-6,687,160.33			-6,687,160.33	-7,669,830.89
其他综合收益合计	-982,670.56	-6,687,160.33			-6,687,160.33	-7,669,830.89

### 36、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

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	55,834,654.32	60,024,365.02
调整后期初未分配利润	55,834,654.32	60,024,365.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,659,960.10	1,791,099.71
减：提取法定盈余公积		1,435,310.41
应付普通股股利	4,545,500.00	4,545,500.00
期末未分配利润	15,629,194.22	55,834,654.32

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。

### 38、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	244,579,530.84	196,741,289.11	120,380,825.76	75,498,785.25
其他业务	2,288,363.19	491,478.61	1,562,218.90	991,388.42
合计	246,867,894.03	197,232,767.72	121,943,044.66	76,490,173.67

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	49,403.62	42,523.74

城市维护建设税	170,424.31	65,391.74
教育费附加	128,662.14	48,554.63
合计	348,490.07	156,470.11

其他说明：

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,469,765.90	4,558,025.93
差旅费	2,215,585.99	1,558,332.58
招待费	1,012,012.55	777,099.67
会议费	1,559,691.68	1,506,907.60
广告宣传费	1,459,209.89	1,384,113.28
技术服务费	1,144,442.14	1,077,469.28
运输费	1,722,266.31	1,465,598.03
办公费	843,759.99	668,286.26
商品检疫费	194,559.26	278,369.88
其他	1,675,141.58	1,155,470.11
合计	22,296,435.29	14,429,672.62

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,448,169.94	9,597,139.33
招待、差旅、办公等费用	6,921,782.46	5,970,467.20
折旧费	3,319,516.32	2,097,759.73
饲养费用	2,149,519.23	1,041,188.91
租赁费及物业费	1,374,114.75	1,208,324.55
存货盈亏及毁损	5,478,381.36	364,170.46
中介机构费	1,944,030.31	2,868,547.32
无形资产摊销	869,328.26	694,093.45
物料消耗	415,254.57	616,361.31
研发费	3,522,234.19	3,031,239.42
其他	6,302,666.55	3,310,121.69

合计	48,744,997.94	30,799,413.37
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,921,277.38	2,960,938.78
减：利息收入	1,829,005.42	4,794,913.87
减：汇兑收益	1,928,712.02	108,757.72
汇兑损失	2,858,684.43	7,813.49
其他	1,568,083.10	131,652.65
合计	12,590,327.47	-1,803,266.67

#### 43、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	2,523,890.85	986,146.49
二、存货跌价损失	7,296,862.19	1,256,366.63
合计	9,820,753.04	2,242,513.12

其他说明：

#### 44、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,144.30	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	125,144.30	
合计	125,144.30	

其他说明：

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,080,247.79	

处置可供出售金融资产取得的投资收益	355,410.73	
合计	-4,724,837.06	

其他说明：

#### 46、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	714,747.10	340,809.76	714,747.10
其中：固定资产处置利得	102,822.08	90,207.85	102,822.08
政府补助	3,796,723.11	5,658,396.84	3,796,723.11
其他	360,230.57	21,569.18	360,230.57
合计	4,871,700.78	6,020,775.78	4,871,700.78

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
牲畜品种改良液氮冻精储运设备	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、省级政策规定依法取得）	否	否	94,216.80	113,060.00	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、省级政策规定依法取得）	否	否	81,999.96	81,999.96	与资产相关
牲畜品种改良冷链专用车辆	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、省级政策规定依法取得）	否	否	17,566.52	34,000.00	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、省级政策规定依法取得）	否	否	20,625.00	20,625.00	与资产相关
良种奶牛建设项目补贴资金	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、省级政策规定依法取得）	否	否	193,002.31	191,523.00	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、省级政策规定依法取得）	否	否	336,055.68	519,798.05	与资产相关
养殖基地储备建	自治区商务	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行	否	否	26,666.6	26,666.64	与资产相关

设-新牛场青贮窖补助	厅		业、产业而获得的补助（按国家政策规定依法取得）			4		
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（按国家政策规定依法取得）	否	否	92,922.72	92,922.66	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（按国家政策规定依法取得）	否	否	207,741.24	207,741.19	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、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（按国家政策规定依法取得）	否	否	55,498.08	55,498.08	与资产相关
肉羊标准化养殖场建设项目补助	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（按国家政策规定依法取得）	否	否	16,316.88	16,316.85	与资产相关
肉羊种羊繁育补贴	自治区畜牧行政机关	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家政策规定依法取得）	否	否	399,999.96	400,000.00	与资产相关
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（按国家政策规定依法取得）	否	否	111,261.24	111,261.24	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（按国家政策规定依法取得）	否	否	244,350.00	525,922.50	与收益相关
自治区自治州肉牛国外引种补助资金	自治财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家政策规定依法取得）	否	否	167,199.96	421,666.67	与资产相关
肉牛肉羊生产发展补助资金	昌吉州财局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家政策规定依法取得）	否	否	16,005.00	119,295.00	与资产相关
昌吉市奶牛标准化规模养殖场(小区)建设项目	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（按国家政策规定依法取得）	否	否	32,000.00		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项目-隔离场建设	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（按国家政策规定依法取得）	否	否	2,777.78		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(按国家政策规定依法取得)	否	否	23,333.33		与资产相关
天山神武挤奶厅改扩建项目	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(按国家政策规定依法取得)	否	否	1,166.67		与资产相关
昌吉高新技术开发区外经贸先进企业奖励金	昌吉高新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
2014 年度促进边贸进出口企业能力建设资金补贴	昌州财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	300,000.00	16,100.00	与收益相关
乡镇企业贷款贴息补贴	裕民财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	210,000.00	200,000.00	与收益相关
短平快项目补贴	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(按国家政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
2014 年国外专用肉羊肉牛引种补贴	昌州财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	350,000.00		与收益相关
2014 年度经济工作先进集体和先进个人补贴	昌吉高新区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	120,000.00		与收益相关
农业部 2015 年农业国际交流与合作项目资助	国家农业部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	500,000.00	800,000.00	与收益相关
昌吉州财政局拨外经贸专项资金	昌州财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
其他	昌吉市财政局		因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否	7,684.00		与收益相关
自治州科技厅奶牛性别控制冷冻精液项目资金	昌吉州科技厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家政策规定依法取得)	否	否		300,000.00	与收益相关
科技局奖励款	昌吉州科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
州财政厅拨付畜牧良种补贴资金	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	否	否		24,000.00	与收益相关

(肉牛肉羊良种补贴)			级政策规定依法取得)					
自治区重大科技专项补贴	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		210,000.00	与收益相关
饲草料加工技术和奶牛饲养管理模式推广项目资金	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		100,000.00	与收益相关
种畜、遗传物质进口、销售及服务能力项目建设项目	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		1,000,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,796,723.11	5,658,396.84	--

#### 47、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	2,918,611.88	1,709,166.56	2,918,611.88
其中：固定资产处置损失	88,347.67	176,286.78	88,347.67
对外捐赠	10,000.00	16,980.00	10,000.00
其他	25,068.75	1,986.31	25,068.75
合计	2,953,680.63	1,728,132.87	2,953,680.63

#### 48、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	1,078,279.03	1,784,762.28
递延所得税费用	-427,003.02	29,705.65
合计	651,276.01	1,814,467.93

##### (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	-46,847,550.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,216,279.51
子公司适用不同税率的影响	-6,546,051.72
调整以前期间所得税的影响	123,426.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	247,018.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,043,162.16
所得税费用	651,276.01

其他说明

[注]：适用税率系按母公司实际执行的所得税税率9%计算。

#### 49、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

#### 50、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位往来款	99,950,884.43	72,830,200.00
收回的票据保证金	27,615,000.00	24,900,000.00
收到财政补贴资金	4,747,484.00	4,501,600.00
收到活期存款利息收入	1,968,202.50	1,164,996.89
其他	474,790.36	770,899.84
合计	134,756,361.29	104,167,696.73

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还单位往来款及保证金	94,330,984.14	73,782,853.90
支付差旅费、招待费等销售费用	11,951,414.89	9,741,666.96
支付差旅费、租赁费等管理费用	21,106,413.27	14,123,941.92
支付的票据保证金	32,100,000.00	615,000.00
其他	1,012,264.33	128,729.52
合计	160,501,076.63	98,392,192.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
收到募集资金定期存款利息	551,655.33	4,774,670.28
收回募集资金定期存款本金净额	88,500,000.00	29,500,000.00
收回的票据保证金		3,300,000.00
合计	89,051,655.33	37,574,670.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付担保费、保函手续费	436,719.00	300,000.00
合计	436,719.00	300,000.00

## 51、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	-47,498,826.12	2,106,243.42
加：资产减值准备	9,820,753.04	2,242,513.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,592,194.71	12,975,272.79
无形资产摊销	1,080,320.90	877,611.63
长期待摊费用摊销	636,269.87	575,933.81

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）	2,203,864.78	1,368,356.80
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-125,144.30	
财务费用（收益以“—”号填列）	8,237,203.84	-1,049,873.46
投资损失（收益以“—”号填列）	4,724,837.06	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-427,003.02	-238,847.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		268,553.52
存货的减少（增加以“—”号填列）	-107,701,554.61	-4,253,747.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-116,305,817.97	-63,712,864.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	27,717,053.00	52,025,215.75
经营活动产生的现金流量净额	-200,045,848.82	3,184,366.71
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	94,008,594.67	78,463,621.22
减：现金的期初余额	78,463,621.22	48,021,095.24
现金及现金等价物净增加额	15,544,973.45	30,442,525.98

## (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	94,008,594.67	78,463,621.22
其中：库存现金	9,916.51	2,782.52
可随时用于支付的银行存款	93,998,678.16	78,460,838.70
三、期末现金及现金等价物余额	94,008,594.67	78,463,621.22

其他说明：

期末公司使用受限制的现金和现金等价物20,100,000.00元，其中保函保证金5,100,000.00元、定期存款15,000,000.00元。

## 52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 53、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	20,100,000.00	保函保证金、定期存款

固定资产	147,179,014.07	注
无形资产	18,173,627.93	注
合计	185,452,642.00	--

其他说明：

[注]本公司以期末账面价值11,185,914.66元的房屋及建筑物、8,774,616.15元的土地使用权为其向中国进出口银行390万澳元借款提供抵押担保；公司控股子公司巴尔鲁克以期末账面价值2,520,146.32元的房屋及建筑物9,431,987.91元的土地使用权为其向中国农业银行股份有限公司裕民县支行580万元人民币借款提供抵押担保；公司全资子公司天山控股以期末账面价值27,679,400.62澳元的房屋及建筑物为其向National Australia Bank借款21,429,178.48澳元提供抵押担保；公司全资子公司天山控股以账面价值为553,307.96澳元的设备为其向National Australia Bank借款553,307.96澳元提供抵押担保。

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,214,690.20
澳元	3,641,317.00	4.7276	17,214,690.25
应收账款	--	--	51,144,472.16
澳元	10,818,274.00	4.7276	51,144,472.16
其他应收款	679,175.00	4.7267	3,210,867.73
其中：澳元	679,175.00	4.7267	3,210,867.73
短期借款	34,014,795.48	4.7276	160,808,347.11
其中：澳元	34,014,795.48	4.7276	160,808,347.11
应付账款	2,170,078.00	4.7276	10,259,260.75
其中：澳元	2,170,078.00	4.7276	10,259,260.75
其他应付款	7,494,088.75	4.7276	35,429,053.97
其中：澳元	7,494,088.75	4.7276	35,429,053.97
长期借款	--	--	1,754,421.82
澳元	371,102.00	4.7276	1,754,421.82

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
明加哈农业发展有限公司	澳大利亚	澳元	当地流通货币
大澳国际贸易公司	澳大利亚	澳元	当地流通货币

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例（%）
昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限责任公司	新设	2015年6月30日	1,000.00	100[注]

[注] 昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限责任公司系中澳德润牧业有限责任公司的全资子公司，本公司持有中澳德润牧业有限责任公司62.35%的股权。

## 九、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	
北京天山凯风畜牧科技有限公司	北京	北京	商业	65.00%		设立
新疆新诺生物科技有限责任公司	新疆	新疆	商业	70.00%		设立
天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00%		设立
中澳德润牧业有限责任公司	新疆	新疆	商业	62.35%		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
北京天山凯风畜牧科技有限公司	35.00%	858,465.39		4,259,872.03

中澳德润牧业有限责任公司	37.65%	-6,648,645.38		26,234,475.33
--------------	--------	---------------	--	---------------

### (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
北京天山凯风畜牧科技有限公司	40,712,712.34	794,320.45	41,507,032.79	29,335,969.82		29,335,969.82	37,569,696.28	923,511.52	38,493,207.80	29,824,903.08		29,824,903.08
中澳德润牧业有限责任公司	38,293,499.89	80,163,018.09	118,456,517.98	44,367,265.86	4,409,370.77	48,776,636.63	36,985,929.79	90,096,309.98	127,082,239.77	24,930,693.12	5,020,852.37	29,951,545.49
合计	79,006,212.23	80,957,338.54	159,963,550.77	73,703,235.68	4,409,370.77	78,112,606.45	74,555,626.07	91,019,821.50	165,575,447.57	54,755,596.20	5,020,852.37	59,776,448.57

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
北京天山凯风畜牧科技有限公司	42,786,332.01	2,452,758.25	2,452,758.25	-1,899,011.64	42,826,785.36	2,814,355.87	2,814,355.87	121,448.67
中澳德润牧业有限责任公司	57,566,761.49	-17,659,084.68	-17,659,084.68	8,856,611.86	2,852,964.92	-2,869,305.72	-2,869,305.72	-18,878,308.51
合计	100,353,093.50	-15,206,326.43	-15,206,326.43	6,957,600.22	45,679,750.28	-54,949.85	-54,949.85	-18,756,859.84

## 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
中澳德润牧业有限责任公司	2015-1-16	100.00	62.35

### (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

	中澳德润牧业有限责任公司
--现金	35,839,935.00
购买成本/处置对价合计	35,839,935.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,883,120.71
差额	2,956,814.29
其中：调整资本公积	2,956,814.29

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

### (一) 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2015年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的48.97%(2014年12月31日：44.6%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### (二) 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

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	318,382,128.93	330,338,493.22	313,059,708.48	17,278,784.74	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	159,963.07	159,963.07	159,963.07		
应付账款	83,803,387.92	83,803,387.92	83,803,387.92		
其他应付款	16,888,716.54	16,888,716.54	16,888,716.54		
应付利息	1,524,225.30	1,524,225.30	1,524,225.30		

小计	420,758,421.76	432,714,786.05	415,436,001.31	17,278,784.74	
----	----------------	----------------	----------------	---------------	--

(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	96,040,502	101,983,230.63	101,983,230.63		
应付票据	615,000.00	615,000.00	615,000.00		
应付账款	17,660,586.37	17,660,586.37	17,660,586.37		
其他应付款	40,450,017.49	40,450,017.49	40,450,017.49		
应付利息	145,822.22	145,822.22	145,822.22		
小计	154,911,928.45	160,854,656.71	160,854,656.71		

### (三) 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2015年12月31日，本公司的银行借款人民币318,382,128.93元(2014年12月31日：人民币96,040,502.37元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将会对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

## 十一、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	--	--	--	--
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		285,107.37		285,107.37
(3) 衍生金融资产		285,107.37		285,107.37
持续以公允价值计量的资产总额		285,107.37		285,107.37
衍生金融负债		159,963.07		159,963.07
持续以公允价值计量的负债总额		159,963.07		159,963.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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，未结清的远期外汇合约所在银行提供的估值作为确定公允价值的依据。

## 十二、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
天山农牧业发展有限公司	新疆昌吉市榆树沟镇	投资管理	5,000.00	30.84%	30.84%
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		

本企业的母公司情况的说明

- (1) 上海智本正业投资管理有限公司持有天山农牧业发展有限公司100%的股权
- (2) 本公司实际控制人是李刚，截止报告期，李刚持有上海智本正业投资管理有限公司40.52%的股权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
呼图壁县天山农业发展有限公司	同受实际控制人控制
新疆超安农业开发有限公司	同受实际控制人控制
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
新疆天山雪食品有限责任公司	同受实际控制人控制
新疆维吾尔自治区畜牧总站	公司第二大股东，持有本公司 19.27%股权

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
呼图壁县天山农业发展有限公司	肉制品	2,063.00	
新疆超安农业开发有限公司	肉制品	33,565.95	99,097.00

天山农牧业发展有限公司	肉制品	53,947.00	63,406.20
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	肉制品	17,906.22	44,319.24
新疆超安农业开发有限公司	牛奶		24,000.00
新疆天山雪食品有限责任公司	肉制品		1,230.00
新疆维吾尔自治区畜牧总站	肉制品		19,845.00

## (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
天山农牧业发展有限公司	10,000,000.00	2015年07月15日	2016年07月14日	否
天山农牧业发展有限公司	30,000,000.00	2015年08月19日	2016年08月18日	否
天山农牧业发展有限公司	10,000,000.00	2015年06月10日	2016年06月09日	否
小计	50,000,000.00			否

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,627,419.36	2,425,305.20

## (4) 其他关联交易

关联方非公开发行股份购买资产事宜

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

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

截至本报告出具日，天山农业持有的68,512.05亩农业开发用地使用权过户事项已获得政府审批，公司将在缴纳相关税费后尽快完成过户手续；该地块相关地上配套资产，包括但不限于房屋建筑物、机器设备等已完成交割手续，已交付至公司；天山农牧业持有的15,644.00亩草原使用权已过户至公司名下，公司已取得《草原使用权证》第E001号（编号：0030315）。

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

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,823,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	11.82 元，授予日起满 12 个月、24 个月、36 个月，分别可行权获授期权数量比例的 30%、30%、40%
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	5.495 元，授予日起满 12 个月、24 个月、36 个月，分别可解锁授予股票总量的 30%、30%、40%

#### 其他说明

根据《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司股票期权和股限制性股票激励计划（草案）》（以下简称激励计划），公司拟向激励对象授予100万份股票期权和300万份公司限制性股票，该激励计划相关材料已报中国证监会备案，并经公司2015年4月20日召开的2014年度股东大会审议通过。

公司2015年5月11日召开第二届董事会2015年第六次临时会议审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于公司股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定以2015年5月11日作为激励计划的授予日，向符合条件的71名激励对象授予169.2万份股票期权与513.1万股限制性股票。股票期权的行权价格11.82元，限制性股票的授予价格5.495元。激励计划的有效期、锁定期和行权安排或解锁安排情况如下：

在授予的股票期权可行权日，若达到本计划规定的行权条件，激励对象可在股票期权授予日起满12个月、24个月、36个月行权，分别可行权数量占获授期权数量比例的30%、30%、40%，各批实际行权数量与激励对象上一年度个人业绩考核结果挂钩。激励计划的首次行权条件为以2012年-2014年净利润均值为基数，公司2015年度净利润增长率不低于20%，相比2014年营业收入增长率不低于30%；第二次行权条件（及预留股票期权第一次行权条件）为以2012年-2014年净利润均值为基数，公司2016年度净利润增长率不低于40%，相比2014年营业收入增长率不低于60%；第三次行权条件（及预留股票期权第二次行权条件）为以2012年-2014年净利润均值为基数，公司2017年度净利润增长率不低于60%，相比2014年营业收入增长率不低于90%。

在获授的限制性股票解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，自授予日起12个月后、24个月后、36个月后分别可申请解锁额度上限为授予限制性股票总量的30%、30%、40%，各批实际解锁数量与激励对象上一年度个人业绩考核结果挂钩。激励计划的首次解锁条件为以2012年-2014年净利润均值为基数，公司2015年度净利润增长率不低于20%，相比2014年营业收入增长率不低于30%；第二次解锁条件（及预留限制性股票第一次解锁业绩条件）为以2012年-2014年净利润均值为基数，公司2016年度净利润增长率不低于40%，相比2014年营业收入增长率不低于60%；第三次解锁条件（及预留限制性股票第二次解锁业绩条件）为以2012年-2014年净利润均值为基数，公司2017年度净利润增长率不低于60%，相比2014年营业收入增长率不低于90%。上述“净利润增长率”以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计量依据。

根据本计划授予的股票期权、限制性股票数量及单位股票期权价值和单位限制性股票成本，假设股票期权和限制性股票全部按期行权和解锁，本激励计划首次授予的股权激励成本为2,207.25万元，该成本将在激励计划等待期内进行摊销，按照2015年5月11日为授予日计算，每年摊销金额（万元）如下：

2015年度	2016年度	2017年度	2018年度	合计
551.81	551.81	551.81	551.81	2,207.25

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：依据本激励计划首次公布前 1 交易日的公司标的股票收盘价与公布前 30 个交易日内的公司标的股票平均较高者；限制性股票：依据本激励计划首次公布前 20 个交易日公司股票交易均价的 50% 确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

[注]：2015年5月11日为公司激励计划的授予日，根据公司2015年度的经营情况，暂未确认激励计划的股权激励成本。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、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. 保函保证金

品种	保函开立时间	保函到期时间	交易金额	备注
保函	2015. 5. 14	2016. 5. 12	5,100,000.00	存入人民币保证金510万元

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 对外担保

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

公司（含公司及下属公司）将生物资产及其他符合国家法律、法规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提供有效担保给融资租赁公司。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，公司同时有权独立收回租赁物、向承租人索取赔偿金、提起仲裁、诉讼。

截至2015年12月31日，公司为合作对象提供担保情况如下： 单位：元

被担保人	放款机构	款项用途	融资租赁额度
新疆喀纳斯润丰畜牧科技有限公司	海尔融资租赁(中国)有限公司	购牛款	11,040,000.00
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司			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

## (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 发行股份购买资产

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

公司拟通过发行股份的方式购买任远国持有的呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司（以下简称禾牧阳光）49%的股权和张丽华持有的禾牧阳光16%的股权。此外，公司本次拟向不超过5名特定对象发行股份募集配套资金不超过27,300.00万元，所募集配套资金用于支付本次交易的现金对价、本次交易涉及的税费及中介费用、偿还标的公司引进优种牛的负债、支付牛舍工程款及扩建牛舍、补充上市公司流动资金等。经公司分别与任远国、张丽华协商一致，任远国、张丽华持有的禾牧阳光65%股权暂定交易对价总额为27,300万元。

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

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### (一) 收购境外资产事项

1. 公司分别于2014年7月9日、2014年7月28日召开第二届董事会2014年第六次临时会议和公司2014年第三次临时股东大会，审议通过了《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》。

公司于2014年12月8日召开第二届董事会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》，同意公司全资子公司天山控股与澳大利亚维多利亚州克拉克家族全资子公司明加哈牧业有限公司（以下简称明加哈牧业）签订《股东协议—明加哈农业发展有限公司》，约定天山控股从明加哈牧业受让明加哈农业70%股权；同意明加哈农业分别与明加哈牧业、威力马有限公司、威廉·约翰·蒂姆斯伯利·克拉克先生（以下简称卖方）签署《房产交易合同—Clarke William John Timsbury》、《房产交易合同—MINJAH PASTORAL COMPANY PTY LTD》、《房产交易合同—VAILIMA PTY LTD》等协议，约定天山控股通过明加哈农业以2,525万澳元收购卖方持有的明加哈牧场资产组合。

上述明加哈牧场资产组合购买总对价2,525万澳元中：天山控股或其控股公司以现金方式支付1,025万澳元给明加哈牧业有或其分支机构；明加哈农业其余 30%股权仍归属明加哈牧业所有，以抵付757.50 万澳元的转让对价；明加哈牧业以收到的 742.50万澳元转让价款投资中澳德润取得等值股权。

公司已于本期使用超募资金和结余募集资金支付收购款中现金对价部分1,025万澳元；截至2015年12月31日，天山控股从明加哈牧业受让明加哈农业70%股权事项已办理完毕。2015年2月3日，公司以自有资金支付本次收购剩余交易价款742.50 万澳元。2015年3月11日，明加哈农业与卖方办理了明加哈牧场资产组合过户手续，正式完成了本次收购的交割工作。

2. 公司于2014年12月8日召开第二届董事会2014年第9次临时会议，审议通过了《关于公司转让全资子公司部分股权的议案》，同意公司向明加哈牧业转让公司持有的中澳德润等值742.50万澳元的股权。本次转让完成后，公司持有对中澳德润的出资为6,235万元人民币，出资比例为62.35%，明加哈牧业持有对中澳德润的出资3,765万元人民币，出资比例为37.65%。中澳德润已于 2015 年 1 月 16 日完成企业类型工商变更手续，并取得由新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的营业执照，变更为有限责任公司（中外合资）。

## （二）股权质押式回购交易

公司控股股东天山农牧业将其持有的本公司股票进行股权质押式回购交易，质押权人均为东方证券股份有限公司，具体情况如下：

质押股数(股)	冻结日期	计划回购日期
2,939,999	2014/10/27	2016/10/27
579,999	2014-10-27	2016-10-27
1,829,999	2015-1-21	2016-7-21
1,649,999	2015-3-24	2016-7-21
4,050,000	2015-1-21	2016-9-23
2,770,000	2015-3-24	2016-7-21
2,360,000	2015-5-24	2016-9-23
735,000	2015-5-7	2016-10-27
734,999	2015-5-7	2016-5-6
685,000	2015-5-25	2016-5-25
2,050,000	2015-6-7	2016-6-17
8,766,000	2015-9-25	2016-9-23
7,744,000	2015-10-26	2016-10-25

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。

截至本报告出具日，天山农牧业共持有公司股份56,080,000股，占公司总股本的30%，已累计质押股份总数为33,954,996股，占其持有公司股份总数的60.55%，占公司总股本的18.16%。

## （三）与禾牧阳光之间的交易情况

根据公司2015年第三届董事会和2016年第一次临时股东大会审议通过《关于重大资产重组延期复牌的议案》，公司拟以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式收购禾牧阳光部分股权。本次股权转让之前公司已与禾牧阳光之间发生的交易情况如下：

### 1. 交易情况

(1) 2015年4月14日，禾牧阳光与北京天牧达进出口有限公司（以下简称天牧达）签订《安格斯种牛委托代理进口合同》（编号：YGCG-2015001），禾牧阳光委托天牧达代理进口青年母牛，交易金额74,560,000.00元。该批牛系天牧达向公司子公司天山控股采购，交易金额54,988,000.00元。

(2) 2015年8月14日，本公司与禾牧阳光签订《安格斯种母牛委托采购合同》（编号：SWHT2015087），禾牧阳光委托本公司代理进口安格斯母牛，交易金额16,348,900.00元。

### 2. 应收款项

单位：元

项目名称	单位	期末数	期初数
------	----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	4,099,180.00	204,959.00		
小计		4,099,180.00	204,959.00		

#### (四) 分部信息

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

## 十七、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提坏账准备的应收账款	12,812,112.44	100.00%	994,749.77	7.76%	11,817,362.67	10,600,930.82	100.00%	775,480.08	7.31%	9,825,482.74
合计	12,812,112.44	100.00%	994,749.77	7.76%	11,817,362.67	10,600,930.82	100.00%	775,480.08	7.31%	9,825,482.74

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	11,873,229.44	593,661.47	5.00%
1 至 2 年	62,883.00	6,288.30	10.00%
2 至 3 年	144,000.00	28,800.00	20.00%
3 至 4 年	732,000.00	366,000.00	50.00%
合计	12,812,112.44	994,749.77	7.76%

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 219,301.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司	3,269,780.00	25.52	163,489.00
麦趣尔集团股份有限公司	2,168,956.24	16.93	108,447.81
甘肃省畜牧业产业管理局	1,000,200.00	7.81	50,010.00
吉林省畜牧业管理局	888,000.00	6.93	44,400.00
黑龙江农垦总局畜牧兽医局	750,000.00	5.85	37,500.00
小计	8,076,936.24	63.04	403,846.81

## 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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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	87,207,308.32	100.00%	872,075.02	1.00%	86,335,233.30	44,193,167.99	100.00%	137,309.76	0.31% 44,055,858.23	
合计	87,207,308.32	100.00%	872,075.02	1.00%	86,335,233.30	44,193,167.99	100.00%	137,309.76	0.31% 44,055,858.23	

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	16,377,587.49	818,879.37	5.00%

1至2年	491,706.50	49,170.65	10.00%
3至4年	8,050.00	4,025.00	50.00%
合计	16,877,343.99	872,075.02	5.17%

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	70,329,964.33		
小计	70,329,964.33		

## (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 734,765.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	70,329,964.33	42,106,747.75
往来款	15,648,000.00	
押金保证金	1,009,109.00	1,951,499.00
代扣代缴员工个人五险一金	101,855.76	88,322.03
其他	118,379.23	46,599.21
合计	87,207,308.32	44,193,167.99

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中澳德润牧业有限责任公司	往来款	28,318,150.83	1 年以内、1-2 年	32.47%	
天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司	往来款	22,501,737.04	1 年以内	25.80%	
北京天山凯风畜牧科技有限公司	往来款	19,510,076.46	1 年以内、1-2 年	22.37%	
宁夏伊源肉牛养殖有限公司	代付肉牛款	15,648,000.00	1 年以内	17.94%	782,400.00

内蒙古自治区农牧厅	投标保证金	156,400.00	1 年以内	0.18%	7,820.00
合计	--	86,134,364.33	--	98.76%	790,220.00

### 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	159,434,180.00		159,434,180.00	197,084,180.00		197,084,180.00
合计	159,434,180.00		159,434,180.00	197,084,180.00		197,084,180.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆巴尔鲁克牧业有限公司						
北京天山凯风畜牧科技有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00		
新疆新诺生物科技有限责任公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
中澳德润牧业有限责任公司	100,000,000.00		37,650,000.00	62,350,000.00		
天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司	89,684,180.00			89,684,180.00		
合计	197,084,180.00		37,650,000.00	159,434,180.00		

### 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	47,225,632.26	22,059,416.85	65,337,229.77	34,897,616.96
其他业务	36,188.26	10,662.93	98,743.63	56,277.95
合计	47,261,820.52	22,070,079.78	65,435,973.40	34,953,894.91

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		456,235.65

处置长期股权投资产生的投资收益	-1,810,065.00	3,988,400.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	355,410.73	
合计	-1,454,654.27	4,444,635.65

## 十八、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	-2,203,864.78	
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）	3,796,723.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,100.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,599,692.76	主要是境外子公司从事跨境贸易，为避免汇率变动对以人民币结算的应收账款造成汇率损失，在银行办理外汇套期保值业务，但因汇率变动较大，产生 495.51 万元投资损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	325,161.82	
减：所得税影响额	339,809.19	
少数股东权益影响额	180,145.69	
合计	-3,146,527.49	--

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	-9.54%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.70%	-0.18	-0.18

## 第十一节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人蒋炜先生签名的2015年年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人蒋炜先生、主管会计工作的公司负责人何波女士、公司会计机构负责人（会计主管人员）袁芳女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

法定代表人：蒋炜

二〇一六年四月二十日