

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务决算报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2016 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

一、资产负债表项目变动情况分析

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	162,215,426.16	18.96%	114,108,594.67	12.51%	6.45%	主要是营业收入增长幅度较大，货款回收及募集资金增加影响所致
应收账款	43,238,756.33	5.05%	54,674,268.66	6.00%	-0.95%	主要是回笼销售款增加所致
存货	85,701,698.64	10.02%	206,161,427.45	22.61%	-12.59%	主要是公司控制的境外子公司从事种畜出口业务完成，种畜存栏减少及公司计提减值所致
长期股权投资	5,176,342.72	0.61%			0.61%	主要报告期新并购的子公司对外投资的联营公司影响所致
固定资产	374,760,177.66	43.81%	383,317,490.78	42.03%	1.78%	主要是计提折旧和减值影响所致
短期借款	240,502,576.01	28.12%	299,608,347.11	32.85%	-4.73%	主要是报告期流动资金借款增加所致
长期借款	56,124,834.90	6.56%	14,518,941.82	1.59%	4.97%	主要是报告期新增融资业务
预付账款	3,429,567.08	0.40%	68,209,660.19	7.48%	-7.08%	主要是公司进口种畜业务完成，造成预付账款减少所致
应付账款	68,309,191.62	7.99%	83,803,387.92	9.19%	-1.20%	主要是报告期内公司支付工程款和货款，造成应付账款减少所致

二、利润表项目变动分析

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减情况
营业收入	375,207,065.81	246,867,894.03	51.99%
营业成本	379,478,695.90	197,232,767.72	92.40%
营业利润	-187,594,965.34	-48,765,570.26	-284.69%
利润总额	-186,723,144.72	-46,847,550.11	-298.58%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-139,629,761.39	-35,659,960.10	-291.56%

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

2、报告期，境外子公司活畜出口增加，但受业务周期比长、环节多，成本控制难度大等因素影响，致使公司经营出现亏损，且其收入占比达到 61.19%，对公司整体盈利水平影响巨大；其次，公司牛羊肉营销渠道建设逐步推进，销售量同比增长 94.6%，营业收入同比增长 62.33%，但受育肥养殖成本高、屠宰分割生产线没有形成规模、高端肉品的销售占比低、营销推广费用高等因素影响，致使肉品销售价格同比下降 16.58%，价格倒挂严重，造成毛利率同比降低 15.34 个百分点，严重影响了公司盈利水平；同时 2016 年国家畜牧良种补贴政策调整了实施方式和入选标准，使得良补实施方式调整后各省种牛招标数量和金额均有所下降。最终导致公司良补冻精销售量同比下降 62.5%，收入同比下降 66.23%。报告期，根据市场环境变化结合自身实际情况，公司及下属子公司对 2016 年度末已发生减值迹象的存货、应收账款、长期应收款、固定资产、生产性生物资产等进行全面清查和资产减值测试后，计提 2016 年度各项资产减值准备共计 7,344.98 万元，同比增加 647.90%。详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的 2017-017 号《公司关于 2016 年度计提资产减值准备及核销资产的公告》。

报告期由于销售业务的增长及合并范围的增加，各环节的费用支出和资金需求大幅增加，使公司期间费用支出和利息支出同比增长 31.6%和 25.13%。综上因素影响，公司全年归属母公司所有者的净利润为-13,962.98 万元；

3、报告期由于销售业务的增长及合并范围的增加，各环节的费用支出和资金需求大幅增加，使公司期间费用支出和利息支出同比增长 31.6%和 25.13%。

综上因素影响，公司全年归属母公司所有者的净利润为-13,962.98 万元，同比减少 291.56%。

三、现金流量表变动分析

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	639,406,495.18	383,421,874.44	66.76%
经营活动现金流出小计	517,751,332.95	583,467,723.26	-11.26%

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

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

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

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

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

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

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

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

(四) 主要财务指标

	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入（元）	375,207,065.81	246,867,894.03	51.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-139,629,761.39	-35,659,960.10	-291.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-139,703,690.47	-32,513,432.61	-329.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	121,655,162.23	-200,045,848.82	160.81%
基本每股收益（元/股）	-0.72	-0.200	-260.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.72	-0.200	-260.00%

加权平均净资产收益率	-35.15%	-9.54%	-25.61%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	855,368,762.66	911,912,787.20	-6.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	367,653,299.24	351,310,167.76	4.65%

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事会
二〇一七年三月二十八日