



新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-056

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李刚、主管会计工作负责人何波及会计机构负责人(会计主管人员)廖士苇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临的风险与应对措施详见本报告第四节“十、公司面临的风险及应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	72
第九节 公司债相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75
第十一节 备查文件目录.....	166

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天山生物	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司
天山生物有限	指	天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司，为公司前身
智本正业	指	上海智本正业投资管理有限公司，公司控股股东之控股股东
天山农牧业	指	天山农牧业发展有限公司，公司控股股东
新疆畜牧总站	指	新疆维吾尔自治区畜牧总站，前身为新疆维吾尔自治区畜禽繁育改良总站
天山农业	指	呼图壁县天山农业发展有限公司
巴尔鲁克	指	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司
天山凯风	指	北京天山凯风畜牧科技有限公司
新疆新诺	指	新疆新诺生物科技有限责任公司
伊盛源、盛源公司	指	昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限责任公司，于 2018 年 5 月 30 日更名为昌吉市盛源定点牛羊屠宰有限责任公司
美加农	指	宁夏美加农生物科技发展股份有限公司
青铜峡美加农	指	宁夏青铜峡市美加农牧业发展有限公司，系美加农全资子公司
西部尚农	指	宁夏西部尚农贸易有限公司，系美加农全资子公司
泾源美加农	指	宁夏泾源美加农安格斯发展有限公司，系美加农全资子公司
农牧科技	指	呼图壁县天山农牧科技发展有限公司
昌吉安格斯	指	昌吉安格斯牛业科技发展有限公司
育种分公司	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司育种分公司
禾牧阳光	指	呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司
中澳德润	指	中澳德润牧业有限责任公司
大澳国际	指	大澳国际贸易有限公司
明加哈牧业	指	明加哈牧业有限公司
明加哈农业	指	明加哈农业有限公司
天山控股	指	天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
财通证券	指	财通证券股份有限公司
大象广告、大象股份、标的公司	指	大象广告股份有限公司，于 2018 年 3 月 30 日更名大象广告有限责任公司
公司章程	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订

证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
细管冻精、普通冻精	指	细管冻精是用直径小、管壁薄的无毒塑料管盛装精液后冷冻而成。冷冻精液的问世解决了新鲜精液难以保存的难题，大大提高了种公牛的配种范围，提高了良种改良效率。细管冻精与我国 90 年代所使用的颗粒冻精比较，具有冷冻时受冻均匀、解冻时受热一致、解冻方便、输精时不易污染、避免精液和液氮的直接接触、精子活力好，受胎率高的优点。目前已在世界各国普遍采用，我国目前正在大力普及。
性控冻精	指	性控冻精是运用高精密仪器，采用精子分离技术将 X、Y 精子分离，从而得到全部 X 精子或 Y 精子的精液制成的细管冻精。性控冻精的应用可以控制牛后代的性别，从而达到改良牛群品种的同时实现快速扩群的效果，对提高牛群良种率有着重要作用。
国家畜牧良种补贴项目	指	是我国为提高牛群良种率，提高产出并降低消耗的重要政策。国家畜牧良种补贴项目由中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。
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。
4A 广告公司	指	4A 词源于美国，The American Association of Advertising Agencies 的缩写，中文为“美国广告代理协会”。因名称里有四个单词是以 A 字母开头，故简称为 4A。后来世界各地都以此为标准，取其从事广告业、符合资格、有组织的核心规则，再把美国的国家称谓改为各自国家或地区的称谓，形成了地区性的 4A 广告公司
广告主	指	为推销商品或服务，委托他人设计、制作、发布广告的企业
广告刊例价	指	是一般指广告媒体运营商对外统一报出的媒体发布价格，大象广告通常按照单个媒体和套装媒体每四周进行报价，实际执行价格相对于刊例价会有不同程度的折扣
广告代理公司	指	提供市场营销服务的公司，其职责是帮助企业策划、准备、实施和评估广告宣传项目

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天山生物	股票代码	300313
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天山生物		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG TIANSHAN ANIMAL HUSBANDRY BIO-ENGINEERING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANSHAN BIO		
公司的法定代表人	李刚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于舒玮	
联系地址	新疆昌吉市长宁南路 121 号佳弘大厦 13 楼	
电话	0994-6566618	
传真	0994-6566616	
电子信箱	tsswgs@126.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	207,982,884.10	79,709,203.56	160.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,630,970.92	1,679,663.25	711.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,451,288.64	-2,771,971.55	513.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,693,084.84	21,435,384.36	-145.22%
基本每股收益（元/股）	0.0578	0.0085	580.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0578	0.0085	580.00%
加权平均净资产收益率	1.41%	0.46%	0.95%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,539,331,942.54	690,949,583.86	412.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,169,808,216.95	363,562,015.92	496.82%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-689,410.53	
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）	2,773,210.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,654.43	
减：所得税影响额	12,620.76	
少数股东权益影响额（税后）	38,151.68	
合计	2,179,682.28	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期，公司通过收购大象广告增加户外广告媒体运营业务，形成畜牧业务和户外广告媒体运营业务的双主业格局。

#### （一）传媒业务板块：

##### 1、主要业务和服务

###### （1）主要业务

公司传媒业务主要依托旗下控股子公司大象广告进行运营管理。公司专注于公共交通系统广告媒体资源运营，通过招标、拍卖、代理等方式取得地铁、公交、机场等户外广告媒体资源的运营权，构建了跨区域、跨媒体的户外广告媒体资源网络，并以此为基础为客户提供广告制作和广告发布等相关服务。

###### （2）主要服务

公司拥有不同类型的媒体资源平台，已构建了以地铁媒体运营为核心，涵盖机场媒体、公交媒体等多种媒体类型的跨区域广告媒体资源运营网络，其中地铁媒体资源包括武汉地铁2号线，西安地铁1、2、3号线，成都地铁1、3、4号线和沈阳地铁1、2号线等；公交媒体资源包括东莞市市区公共汽车站亭站牌、武汉公交站亭灯箱及公交车车身等；机场媒体资源为合肥新桥国际机场广告位经营权；城市核心商业区户外媒体资源为西安钟楼地下通道广告经营权等。公司拥有的各类户外广告媒体经营权是其为客户提供广告制作和广告发布服务的核心资源。公司截至报告期末拥有的主要媒体资源类型及其用途如下：

###### 1) 地铁媒体广告

在地铁范围内设置的各种广告统称地铁媒体广告。地铁线路拥有庞大而多元化的客运人流，而列车车厢亦提供了无干扰的环境，因此地铁广告天然具备客流集中、受注目程度高等特点，地铁媒体广告能帮助客户达到提高产品或服务认知度的目标。地铁媒体广告投放群体以金融、珠宝、化妆品、计算机、快消品等行业客户为主。地铁媒体广告的表现形式包括但不限于十二封灯箱、特殊位灯箱、柱体海报、车厢内海报、墙贴、梯贴、屏蔽门贴等。

###### 2) 机场媒体广告

机场广告牌一般设置在机场周围和机场内部，具有广告空间较大、乘客等候时间较长等特点，其广告目标受众一般具有较强的购买力。机场媒体广告投放群体以地产、汽车、金融、通讯等行业客户为主，多为全国投放的大型广告主，辅以区域性、地方性大中型企业。机场媒体广告的表现形式主要有通道灯箱、悬挂海报等。

###### 3) 公交媒体广告

公交媒体广告包括候车亭及公交车身广告。客户可单独或网络式购买多个候车亭广告位以达到较高覆盖率，以较低的成本实现最大限度在中心地段发布广告信息的目的，公交车身媒体则以其独有的可移动性，贯穿城市各个区域，实现高到达率，带来广阔的广告覆盖范围，令广告受众群体可以全天候、高频次、近距离地接受车身广告信息。通过公交媒体发布的广告以大众消费品为主。公交媒体广告的表现形式包括候车亭灯箱及公交车身两侧横幅挂板及全身彩绘等。

###### 4) 其他广告媒体资源

公司拥有西安钟楼媒体资源，钟楼是西安标志性建筑，钟楼广场是西安最繁华的商业、文化中心，是市内东、西、南、北四条主要商业街的交汇处，是车流、客流均为最集中密集的地段。钟楼地下环形通道是西安市政府出资近亿元打造的国内目前最先进、最宽敞明亮的人行通道，钟楼环形通道灯箱是钟楼周边唯一的广告媒体。

##### 2、经营模式

公司作为户外广告资源运营方，主要通过取得户外广告媒体资源的运营权，再将广告资源出租给广告客户，通过为客户提供广告媒体资源服务获取收益。公司的商业模式如下图所示：



### (1) 采购模式

公司的采购活动包括获取户外广告媒体资源、购买广告画面制作专用设备及所需消耗性原材料，其中设备及原材料采购规模占公司采购总额比重较低，单笔采购金额较小，且原材料一般为相纸、灯箱片、反光膜等物料，市场供应充足，公司在产生相关采购需求时以市场价格购买即可。

户外广告媒体资源是公司的核心经营要素，为获取户外媒体资源经营权而支出的经营权费是公司最主要的采购成本。公司现拥有的主要广告媒体资源获取方式主要通过公开拍卖、公开招标和协议取得方式。随着公司经营规模的不断扩张和资本实力的提升，未来公司亦可能通过自我开发、招标竞拍、代理经营、兼并收购等多样化的资源获取方式来满足其业务发展的媒体资源需求。

### (2) 销售模式

#### 1) 刊例价的制定

刊例价是公司向各类客户提供的广告发布服务的定价参考依据。公司基于不同地区、不同行业、媒体类别、表现形式和等级的媒体资源均制定有相应的刊例价，在实际销售过程中，刊例价作为销售定价参考以及绩效考核依据，公司综合考虑客户品类、合作期限、广告投放额、媒体资源质量、投放的季节性等因素后给予客户一定折扣率作为实际销售价格，即广告服务合同金额。

公司刊例价的定价政策是成本定价法和市场定价法相结合，以媒体资源的获取成本为基础，结合媒体环境、媒体位置、表现形式、受众人群喜好度、认知度等多种因素，并分析广告市场容量及客户对各类媒体的市场接受度，比较其他广告媒体运营商的定价，最终确定不同媒体资源的刊例价。公司管理层及市场营销部门核心人员每年定期召开例会，根据广告刊例价上述各种因素的变动，制定下一年度的刊例价，并将更新后的刊例价及时下发给销售团队作为销售政策的指引。为提高激励效果，提升公司业绩，公司根据客户品类、实际销售价格折扣率、回款期限等对营销团队进行了不同程度的业绩奖励，实际销售价格相对于刊例价的折扣水平越低，则营销团队获得的业绩提成越高。

#### 2) 销售方式

公司主要采用向直接客户（即品牌客户、广告主）销售和向广告代理公司销售相结合的混合型模式。该模式是广告行业中常见的销售模式。在向直接客户销售的模式下，公司直接与广告主洽谈媒体网络投放意向及具体细节，合作意向确定后，与直接客户签订投放合同；在向广告代理公司销售的模式下，公司与广告主的广告代理公司洽谈媒体网络投放意向及具体细节，并与广告代理公司签订投放合同。

公司为广告主提供了灵活、多样的选择。基于不同的媒体类型，公司形成了地铁媒体、机场媒体、公交媒体及其他媒体等四大类服务。凭借覆盖范围广、组合丰富的媒体资源，公司可以根据广告主不同的媒体组合以及投放区域需求，推出不同媒体形式的组合投放套餐、区域性投放套餐以及跨区域投放套餐等，从而为广告主提供灵活、多样、高效的精准化、差异化广告发布策略方案。

### (3) 服务模式

广告上刊前，公司针对客户需求，向客户提供媒体投放策略建议，在确定广告发布方案后制作的画面小样经客户确认后即可完成广告画面喷绘制作工作，如客户自行设计制作广告画面，则可直接进入上刊阶段。

广告上刊时，公司派遣上下刊工作人员携带广告文件在指定广告投放位置进行广告上刊，实现广告内容的上刊。根据客户验收条件，可由客户现场确认并在验收单上签字和/或盖章完成验收，如客户以上刊照片为验收条件，则公司工作人员会现场拍照上传至客户，向客户出具上刊监测报告，客户验收后在验收单上签字和/或盖章并寄回给公司完成验收流程，或通过合同约定的电子邮件方式完成验收流程。

广告发布期间，公司媒介部门会定期提供监测报告和维护情况总结报告，同时应不同客户的要求定期提供监测照片给客户，客户将根据公司提供的检测报告和维护报告确认整个广告发布期的工作。

## （二）畜牧业务板块

### 1、主要业务和产品

公司的主要业务为种牛、奶牛的养殖、销售和进出口；种羊的养殖、销售和进出口；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、加工和销售；肉类的销售和进出口业务；相关畜牧科技咨询、技术服务等。

主要产品为自产种公牛冻精和胚胎，品种包括：荷斯坦、褐牛、西门塔尔、夏洛来、安格斯、利木赞等主要品种；进口冻精和胚胎产品，包括：荷斯坦、褐牛、西门塔尔、夏洛来、安格斯、利木赞、娟姗、弗莱维赫、红牛等主要品种；羊冻精和胚胎产品，包括：陶赛特、特克塞尔、萨福克、杜泊、德国美利奴等品种；牛羊育种规划、繁殖托管、修蹄护理、奶厅检测、饲养管理咨询、育肥技术服务；牛、羊活畜；进口种牛、种羊；牛羊肉产品；牧场、农业用地经营、租赁服务；境外牧场代牧服务；牛奶等副产品销售。

自公司2014年实施大肉牛战略，已累计对外引进安格斯种牛2.4万余头，在国内形成优良安格斯基因群规模，目前安格斯扩群主要依靠进口安格斯牛纯繁的二代牛，二代牛是采用纯种安格斯牛冻精与进口安格斯母体培育的后代。因此，在报告期的业务构成中，进口种畜的采购和销售业务同比大幅减少，同时，因国内养殖企业安格斯孕牛需求增加，安格斯孕牛在销售中的占比大幅增长；自2017年公司澳洲牧场业务转型增加代牧业务。其他业务及产品均未发生重大变化。

### 2、经营模式

#### （1）生产模式（牛的养殖及选育）

1) 公司在种母牛基因库的基础上，将引进高品质种牛冻精、胚胎与自主繁育相结合制定了三种选配方案：

①核心荷斯坦种群的选配使用进口世界排名靠前的验证公牛冻精，以获得优良性状的种牛，逐渐改善后代奶牛的乳房和肢蹄性状（高产性能的关键）；核心肉牛群的选配使用世界先进纯种同品种肉用公牛冻精改善其体型外貌及遗传性能。

②国内荷斯坦牛群的选配主要使用公司种公牛站生产的冻精，主要是为了获得公司自己的后裔测定数据。

③胚胎移植：公司引进具有国际先进遗传性能的胚胎，主要是为了改善种公牛站特定牛群的种质。

公司在长期的牛只饲养管理过程中，形成了科学的牛只管理体系，分别针对公犊牛、乳用犊牛、育成牛、青年牛、成母牛、围产期母牛等不同时期牛只饲养特点进行科学管理。同时，结合对每头牛进行建立档案、定期收录数据等进行研究分析。经过多年观察、整理及实验，公司已研究出一整套针对不同品种牛的改良方案。

在犊牛选育方面，通常将所产母犊牛留在良种繁育场饲养，如果生长发育正常即用于补充良种繁育场母牛群；新生公犊牛先由种公牛站根据其血统和体型外貌等进行优选，被选中的公犊牛转种公牛站饲养，并进行进一步选育，未选中的公犊进行出售。公犊牛经过近两年的培育，一部分被淘汰，其余优秀公犊牛成长成为采精公牛，开始投入采精生产。

2) 从畜牧业发达国家引进市场需要的种公牛品种，科学养殖、精细管理，通过调教技术和采精技术获取其精液，生产冻精产品；

3) 以引进境外优质基因群牛羊在国内进行推广，并对后续繁育公牛只进行回购、养殖、育肥、屠宰、加工，母牛进行回购养殖、繁育、推广。

#### （2）服务模式

公司依靠自身多年积累的良好繁育经验及技术，建立了集品种改良、良种繁育、育种规划、饲养管理及疫病防治等服务为一体的综合技术服务体系，为养殖户提供高品质服务。通过对客户饲养牛进行生产性能和体型外貌测定，将其纳入公司信息收集体系，定期监测，为养殖户提供配种方案、繁殖效率、饲养管理、疫病防治等方面的指导建议。通过提供全套技术服务，养殖户将得到最适合其牛群遗传特征的最优改良方案，后代性状将得到更大的改善，获得更高的经济效益。

#### （3）销售模式

1) 公司牛、羊冻精销售、活畜、进口种畜销售分为政府采购与非政府采购两种方式，其中政府采购为公司通过参加各级畜牧主管部门招标的方式进行销售。非政府采购方式为公司向牧场用户推广牛、羊冻精销售、活畜、进口种畜产品，主要面向对牛品质与品种有较高要求的大中小型牧场、养殖合作社、养殖户等。

2) 公司牛奶直接销售给各大乳品加工企业。

3) 牛羊育种规划、繁殖托管、修蹄护理、奶厅检测、饲养管理咨询、育肥技术服务的主要客户是公司冻精产品、活

畜产品、进口种畜产品销售对应的中小型牧场、养殖合作社、个体养殖户以及其他有服务需求的牧场；

4) 牧场、农业用地经营、租赁服务的客户主要为牧民、农民和养殖合作社；境外牧场代牧服务主要客户为境外牧场。

## 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	较期初上升 2.59%，与期初变化不大
货币资金	较期初增加 1979.7%，主要是本期新增子公司大象广告的货币资金所致
应收账款	较期初增加 1803.57%，主要是本期新增子公司大象广告的应收账款所致
预付款项	较期初增加 89.49%，主要是本期新增子公司大象广告的预付货款所致
其他应收款	较期初增加 4224.73%，主要是本期新增子公司大象广告支付了媒体资源的保证金所致
其他流动资产	较期初增加 187.48%，主要是本期新增子公司大象广告的增值税待抵扣进项税和支付的在一年以内摊销的经营权费所致
商誉	较期初增加 49506.36%，主要是本期新增非同一控制下合并子公司大象广告支付的对价与其可辨认的净资产的公允价值之间的差额所致
长期待摊费用	较期初增加 1048.66%，主要是本期新增子公司大象广告已支付需要长期摊销的媒体资源费所致
递延所得税资产	较期初增加 785.06%，主要是本期新增子公司大象广告所计提应收款项减值准备对应递延所得税资产所致
其他非流动资产	较期初增加 29259.62%，主要是本期新增子公司大象广告支付的超过一年的媒体资源经营权费所致

### 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	胚胎冻精	664,028.90 元	澳大利亚	销售	暂无	亏损	0.03%	否
固定资产	收购	125,280,629.14 元	澳大利亚	自用	暂无	正常	5.63%	否
无形资产	收购	636,600.00 元	澳大利亚	自用	暂无	正常	0.03%	是【注】
其他情况说明	<p>1、报告期存货较年初减少 59.563%，主要系境外公司销售活畜影响所致；</p> <p>2、报告期固定资产较年初差异较小，固定资产主要为 2014 年收购位于澳大利亚维多利亚州的明加哈牧场资产，其中土地资产占固定资产总额的 85.6%（公司拥有澳大利亚该土地所有权），房屋建筑物占固定资产总额的 10.25%；</p> <p>3、报告期境外子公司由主要以牧场代牧为主、境内销售为辅的经营模式，扣除正常业务费用开支及银行利息后亏损 217 万元。</p>							

注：减值的无形资产为澳洲子公司出口资质，由于公司转型，不再从事进出口贸易，转做国内贸易业务，故公司对上述无形

资产计提减值准备。计提减值事项已经公司第三届董事会 2018 年第四次临时会议审议通过。

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司竞争能力继续保持行业前列水平，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司核心竞争力在传媒业务板块和畜牧业务板块分别体现，具体如下：

#### （一）传媒业务板块

##### 1、核心竞争优势

##### （1）媒体资源优势

大象广告系公司持股96.21%的控股子公司，主要从事广告媒体资源运营业务。大象广告现拥有地铁媒体资源为成都地铁1、3、4号线，西安地铁1、2、3号线，武汉地铁2号线、沈阳地铁1、2号线等；机场媒体资源为合肥新桥国际机场广告位经营权；公交媒体资源包括东莞市市区公共汽车站亭站牌、武汉公交站亭灯箱及公交车车身等，以及西安钟楼地下通道等多样形式的媒体资源。

公司已初步建立跨区域、跨媒体的媒体资源经营网络，在武汉、成都、西安、沈阳等城市均占据了多条优质地铁线路的媒体资源，能够形成一定的协同效应，具体情况如下：

城市	线路	运营方	线路长度		站点数		人流量/天 (万)	人流量/天 /公里(万)	人流量/天 /站点(万)
			总里程 (公里)	通车里程 (公里)	总站 点数	通车 站点数			
西安	1号线	大象广告	42.35	25.4	30	19	53	2.09	2.79
	2号线	大象广告	26.8	26.8	21	21	106	3.96	5.05
	3号线	大象广告	49.45	39.15	32	26	46	1.17	1.77
武汉	1号线	其他方	38.54	38.54	32	32	60	1.56	1.88
	2号线	大象广告（一期）	27.7	27.7	21	21	250	5.26	8.93
		其他方（二期北延线）	19.8	19.8	7	7			
		三期南延线	13.35	0	10	0			
	3号线	其他方	28	28	24	24	60	2.14	2.50
	4号线	其他方	49.27	33.20	28	28	100	3.01	3.57
6号线	其他方	51.1	36.1	27	27	57.9	1.61	2.14	
沈阳	1号线	大象广告	43	28	31	22	98	3.50	4.45
	2号线	大象广告	57.8	32.46	34	26	96	2.96	3.69
成都	1号线	大象广告	41	41	35	35	80	1.95	2.28
	2号线	其他方	42.3	42.3	32	32	70	1.65	2.19

3号线	大象广告	49.885	20.35	37	17	45	2.21	2.65
4号线	大象广告	43.3	43.3	30	30	55	1.27	1.83
7号线	其他方	38.61	38.61	31	31	54	1.39	1.74
10号线	其他方	38.2	10.94	20	6	8	0.73	1.33

数据来源：根据各地铁运营公司公布的数据整理所得

从上表可以看出，除西安、沈阳具有区域性垄断的地铁媒体资源外，成都地铁、武汉地铁2号线都是当地人流量最大的黄金线路，是当地的核心主干线，大象广告地铁广告媒体资源的竞争力优势明显。

成都、西安、武汉、沈阳、合肥、东莞等二线经济发达省会城市拥有较多密集商圈，拥有较好的广告投放区域，大象广告在当地都拥有优质线路，可形成相对区域垄断，议价能力较强；大象广告目前获得的媒体资源无论是机场广告、公交广告还是地铁广告，期限大部分都在5—10年，基础稳健，有利于大象广告的长远发展。因此，大象广告具有媒体资源优势。

### (2) 品牌优势

大象广告凭借自身媒体资源、专业化广告服务和丰富的运营经验，根据客户需求为其提供全面的广告宣传策划方案，推出了多个具有社会影响与行业影响的成功品牌案例，在业内树立了良好的口碑和声誉。并多次荣获“先进单位”、“中国十大公交媒体”、“中国十大拓展媒体”等荣誉称号。

### (3) 营销能力优势

大象广告建立了多层次的专业营销团队，依托长期形成的有效激励机制，具有强大的营销能力。营销网络分两个层次：一是在北京、上海、广州、深圳等地设立了分公司作为重要营销站点，组建相应的全国性渠道营销团队展开营销活动，引导上述地区的广告主向大象广告拥有媒体资源的城市投放广告预算；二是在武汉、成都、西安、沈阳、合肥及东莞等大象广告媒体资源集中地区，设立区域营销团队负责各地区客户的开发与维护。

大象广告的营销网络较好的覆盖了全国性客户和区域客户，并能够依据大象广告跨区域经营优势对客户进行导流，引导客户投放异地广告预算。随着行业经验累积，销售团队不断成熟，大象广告沟通谈判和客户服务能力越来越强。积累了丰富的客户资源与多个行业内全国品牌客户建立了长期合作关系。

大象广告服务的代表性行业与客户，如下表所示：

地产	万科地产、金地地产、保利地产等
酒类	五粮液、国窖、雪花啤酒、青岛啤酒、金威啤酒等
饮料	红牛饮料、康师傅、王老吉、可口可乐、百事可乐、蒙牛等
食品	麦当劳、肯德基等
电器	苏宁电器、国美电器、格力空调、索尼、惠普等
汽车	雷克萨斯、讴歌、一汽等
电信	中国移动、中国电信、中国联通等
手机	华为、OPPO、VIVO 等
化妆品	雅诗兰黛、迪奥、倩碧等
金融	汇丰银行、中国银联等
物流	UPS、DHL 等

大象广告服务的客户涵盖了国内外众多知名品牌，主要客户均是市场知名度高，在各自所处行业占有重要地位的客户。2018年上半年大象广告前20大客户中，有多家为国内外上市公司、世界500强企业、国内500强企业或其旗下子公司。随着大象广告服务能力的不断提升，大象广告的客户保持了较强的合作稳定性，合作规模领先的客户与大象广告建立了长期稳定的良好合作关系。2018年上半年大象广告前20大客户中，稳定合作3年以上的客户占比达到65%。

#### (4) 行业运营经验及管理优势

大象广告2001年即开始从事户外广告业务，多年行业经验的积累使大象广告能够对媒体资源价值有较为精准的判断，在投标竞价时能够综合考虑城市宏观经济、产业结构、人口数量及结构、消费习惯等宏观因素及线路地理位置、站点数量、商圈类型等微观因素，同时大象广告由专人实地考察相关资源，科学决策，从而能够以合理和有竞争力的报价取得性价比较高的媒体资源。

大象广告已建立了有效的激励机制，根据业务量、销售折扣水平及账期等因素设置业务人员提成比例，使其内有动力外有压力，充分激发营销积极性；同时大象广告根据项目需要灵活扩张及收缩人员规模，提高人力资源利用效率，从而节省人力成本，实现精细化管理，低成本运营。

### 2、大象广告媒体资源市场竞争力情况

根据中国广告协会发布的《中国广告年鉴2015》统计数据，2014年大象广告户外广告营业额在中国广告企业户外广告营业额前100名中排名第15位，处于行业前列。从细分市场来看，地铁广告行业集中度相对较高，目前，从事地铁媒体的主要广告公司仅有大象广告、德高中国、华视传媒、深报业、雅仕维等公司。

### 3、无形资产、特许经营权等


#### (1) 专利技术

大象广告共拥有3项专利，具体情况如下：

序号	专利权人	专利号	专利名称	专利类型	授权日	专利权期限
1	浙江合源	ZL201010252482.1	罩棚檐面黄杠	发明专利	2014.1.29	20年
2	大象广告	ZL201330640466.4	公共汽车站台(1)	外观设计	2014.6.18	10年
3	大象广告	ZL201330640464.5	公共汽车站台(2)	外观设计	2014.6.18	10年

#### (2) 注册商标

大象广告拥有1项注册商标，具体情况如下：

所有人	注册商标	注册证号	核定服务项目	有效期
大象广告		9314476	第35类；电视广告；广告；广告材料更新；广告策划；无线电商业广告；广告代理；广告设计；户外广告；无线电广告；无线电商业广告	2014.4.14-2024.4.13

#### (二) 畜牧业务板块

##### 1、核心竞争能力

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

销售，从而实现畜牧全产业链发展。

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

(3) 品质优势：公司从澳洲引进高品质安格斯种母牛，选配纯种安格斯牛冻精繁育二代安格斯牛，从源头保证产品品质。二代公牛通过科学育肥，采用先进的屠宰、分切及排酸工艺，生产的牛肉产品鲜嫩多汁、口感好、营养丰富、食用安全，具有其他肉牛品种不可比拟的品质优势，母牛养殖配种后推广，扩大基因群。

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

(5) 战略布局优势：公司依托新疆基地、宁夏基地科学规划与运营，使得育肥基地的畜牧养殖与饲草料基地的饲草料种植，形成有机结合的现代化、规模化的生态循环农业模式，实现种养一体化的混合农作，从而实现从源头到产品的全程可控，有效提高产品品质、降低成本，并可以通过产业链的延伸，发挥公司种质资源优势，提升公司生产规模和持续盈利能力。

## 2、特许经营权、商标、无形资产等

A.由于良种繁育行业的特殊性，实施许可证经营，公司拥有的经营权情况如下：

证书名称	编号	许可范围	颁发部门	有效期至	权利人
种畜禽生产经营许可证	(2016)编号150001	荷斯坦牛、西门塔尔牛、褐牛、安格斯牛、夏洛来牛、利木赞牛冷冻精液	中华人民共和国农业部	2019年7月31日	天山生物
种畜禽生产经营许可证	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）、杜泊羊（纯种）	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2020年6月19日	
生鲜乳收购许可证	新652301(2018)001	牛乳	昌吉市畜牧兽医局	2020年3月11日	
动物防疫条件合格证	(昌市)动防合字第160101号	种牛、奶牛养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	
动物防疫条件合格证	(昌市)动防合字第160111号	动物养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	
种畜禽生产经营许可证	新B010202	阿尔登马、阿哈尔捷金马、阿拉伯马、奥登堡马、丹麦混血马、贝尔修伦马、美国速步马、塞拉—法兰西马、霍士丹马、法国速步、汉诺威马、库兹塔乃衣、吉尔吉斯马、英纯血马等种马及其冻精、胚胎；荷斯坦、西门塔尔、褐牛、夏洛来、利木赞、安格斯、德国黄等种牛及其冻精、胚胎；陶赛特、杜泊、德国美利奴、萨福克、特克赛尔等种羊及其冻精、胚胎	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2019年2月21日	新疆新诺
种畜禽生产经营许可证	新B010202	安格斯牛（纯种）	新疆维吾尔自治区畜牧厅	2021年2月11日	中澳德润
动物防疫合格证	(昌市)动防合字第140093	肉牛养殖	昌吉市畜牧兽医局	长期有效	



全国工业产品生产许可证	QS654211010024	速冻食品	新疆维吾尔自治区质量技术监督局	2018年11月22日	
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	巴尔鲁克
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	
畜禽定点屠宰证	新屠准字045号	畜禽定点屠宰	新疆维吾尔自治区畜牧厅 自治区畜禽屠宰管理办公室	长期有效	盛源公司
动物防疫条件合格证	(青)动防合字第2018016号	肉牛养殖	青铜峡市农牧和科技技术局	2019年4月18日	美加农
种畜禽生产经营许可证	(2015)编号:宁020002	荷斯坦牛	宁夏回族自治区农牧厅	2018年8月4日	美加农

## B.商标情况

公司拥有商标情况如下:

商标	注册号	核定使用的主要项目	有效期至	所有权人
	9360991	微生物用营养物质; 培育细菌用的溶剂; 细菌培养媒介; 人工授精用精液; 制微生物用培养物	2022年06月06日	
天山	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	天山生物
	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	2027年9月6日	
巴尔鲁克	21225210	肉; 香肠; 腌制肉; 干蔬菜; 脱水菜; 牛奶; 牛奶制品; 食用油; 火腿; 家禽(非活)	2027年11月6日	中澳德润
	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	
巴尔鲁克安格斯 BA ER LU KE AN GE SI	22358877	肉; 香肠; 牛肉; 肉罐头; 干蔬菜; 脱水菜; 蛋; 牛奶; 食用油; 豆腐制品;	2028年01月27日	巴尔鲁克
	9627424	疗养院; 医疗护理; 公共卫生浴; 动物饲养; 试管受精(替动物); 兽医辅助; 人工授精(替动物); 动物育种; 园艺; 卫生设备出租	2022年07月20日	天山凯风
	15397100	动物育种; 兽医辅助; 人工授精(替动物); 试管受精(替动物); 庭院风景布置; 园艺学; 农场设备出租; 空中和地面化肥及其他农用化学品的喷洒; 草坪修整(截止)	2026年1月13日	美加农

美加农	14282098	动物育种；兽医辅助；人工授精（替动物）；试管受精（替动物）；庭院风景布置；园艺学；农场设备出租；空中和地面化肥及其他农用化学品的喷洒；草坪修整（截止）	2025年6月6日	
我家牛圈	20760360	肉汤；肉汤浓缩汁；肉；肉罐头；腌制蔬菜；蛋；牛奶；牛奶制品；奶粉；食用油	2027年9月13日	
杨岭村	20939639	肉；肉罐头；腌制蔬菜；蛋；牛奶制品；奶粉；食用油；肉汤；肉汤浓缩汁；牛奶	2027年10月6日	涇源美加农

## C. 土地使用权、不动产登记及草场使用权

①公司拥有土地、草场使用权情况如下：

土地使用权证号 (不动产证号)	坐落	用途	使用面积 (亩)	有效期	来源	所有人
昌市国用(2011)第20110632号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	425.7	2041年11月10日	租赁	天山生物
昌市国用(2011)第20110633号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	150	2041年11月10日	租赁	
昌市国用(2011)第20110634号	昌吉市阿什里乡	设施农用地	250	2041年11月10日	租赁	
草原使用证第E001号(0030315)	昌吉市阿什里乡	草场	16,568.00	2025年11月9日	从天山农牧业受让	
草场使用证第E001号(0030307)	昌吉市庙儿沟乡、阿什里乡	草场	5,327.00	2025年11月9日	承包	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000066号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	7,914.30	2046年2月	从天山农业受让	农牧科技
新(2016)呼图壁县不动产权第0000062号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,495.85	2046年2月	从天山农业受让	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000056号	呼图壁县五工台镇	农业开发用地	6,177.00	2046年2月	从天山农业受让	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000064号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,873.25	2046年2月	从天山农业受让	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000060号	呼图壁县五工台镇	农业开发用地	8,951.65	2046年2月	从天山农业受让	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000068号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	8,500.00	2046年2月	从天山农业受让	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000048号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	9,800.00	2046年2月	从天山农业受让	
新(2016)呼图壁县不动产权第0000053号	呼图壁县西戈壁	农业开发用地	9,800.00	2046年2月	从天山农业受让	
裕土国用(2010)字第1228号	塔城裕民县巴尔鲁克路	工业用地	10.68	2055年11月1日	出让	
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	巴尔鲁克

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	盛源公司
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	
新(2017)昌吉市不动产权第0010976号	昌吉市大西渠镇区玉塘村丘144栋办公室	工业用地	0.54	2066年2月24日	出让	
新(2017)昌吉市不动产权第0010985号	昌吉市大西渠镇区玉塘村丘145栋加工车间	工业用地	1.69	2066年2月24日	出让	
新(2017)昌吉市不动产权第0010984号	昌吉市大西渠镇区玉塘村丘146栋屠宰车间	工业用地	98.92	2066年2月24日	出让	
新(2017)昌吉市不动产权第0010983号	昌吉市大西渠镇区玉塘村丘147栋锅炉房	工业用地	0.17	2066年2月24日	出让	
新(2017)昌吉市不动产权第0010982号	昌吉市大西渠镇区玉塘村丘148栋南门卫室	工业用地	0.07	2066年2月24日	出让	
新(2017)昌吉市不动产权第0010929号	昌吉市大西渠镇区玉塘村丘149栋北门卫室	工业用地	0.31	2066年2月24日	出让	
合计			95,710.32	-	-	-

## ②不动产权登记证

序号	不动产证号	用途	房屋座落	结构	建筑面积(m <sup>2</sup> )	建筑年代	土地面积(m <sup>2</sup> )
1	新(2017)昌吉市不动产权第0006094号	育成牛舍	昌吉市昌高区12丘24幢2#育成牛舍	钢结构	955.26	2002	14,510.62
2	新(2017)昌吉市不动产权第0006095号	锅炉房	昌吉市昌高区12丘3幢锅炉房	混合	240.25	2002	3,649.45
3	新(2017)昌吉市不动产权第0006096号	公牛站隔离牛舍	昌吉市昌高区12丘35幢种公牛场隔离牛舍	混合	242.39	2002	5,447.40
4	新(2017)昌吉市不动产权第0006097号	奶牛场隔离牛舍	昌吉市昌高区12丘31幢奶牛场隔离牛舍	混合	285.43	2002	4,335.75
5	新(2017)昌吉市不动产权第0006098号	采精厅	昌吉市昌高区12丘29幢2#采精厅	混合	366.27	2002	5,563.73
6	新(2017)昌吉市不动产权第0006099号	卫生间	昌吉市昌高区12丘28幢卫生间	混合	19.11	2002	290.29
7	新(2017)昌吉市不动产权第0006100号	奶牛场后门卫	昌吉市昌高区12丘30幢奶牛场后门卫	混合	21.90	2002	332.67
8	新(2017)昌吉市不动产权第0006101号	奶牛场前门卫	昌吉市昌高区12丘33幢奶牛场前门卫	混合	48.44	2002	735.81
9	新(2017)昌吉市不动产权第0006102号	奶牛场犊牛舍	昌吉市昌高区12丘32幢奶牛场犊牛舍	钢结构	513.04	2002	7,793.20

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

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

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

③公司子公司明加哈农业拥有36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
V10705 F171	O'brien	为代牧及其他畜牧养殖等业务提供保障	2,134.50	永久有效	收购	明加哈农业
V10190 F148	Petering's		2,725.50			
V10880 F093	Marramook		1,041.30			
V10880 F094			352.80			
V10880 F095			353.70			
V10880 F096			2,485.50			
V10880 F097			1,599.00			
V10880 F092			1,041.15			
V8941 F474			Battistello			
V10868 F700	Malseeds		984.75			
V10868 F701			984.75			
V10868 F702			728.40			
V10868 F703			728.40			
V10866 F737			728.40			

V10866 F738			728.40			
V10866 F739			710.25			
V10866 F740			710.25			
V10975 F021	Booligal		490.50			
V10975 F022			1,780.50			
V10864 F383	Minjah		658.50			
V10864 F384			669.45			
V10864 F385			567.45			
V10864 F386			567.45			
V10864 F387			665.10			
V10864 F388			665.10			
V10864 F379			577.80			
V10864 F380			577.80			
V10864 F381			677.40			
V10864 F382			677.40			
V10164 F424			1,338.00			
V10861 F057			3,777.00			
V09144 F 409			2,304.00			
V02359 F693			1,014.60			
V08242 F390			1,971.45			
V08274 F322			12.14			
V10961 F927		Hurlstone		1,851.00		
合计			40,781.69	-	-	-

## D. 专利技术

专利类型	专利名称	专利号	授权公告日	有效期限	专利权人
发明专利	一种牛冻精生产工艺	ZL201210471564.4	2014年8月6日	二十年	天山生物
	绵羊冻精稀释液及用于绵羊细管冻精的制作工艺	ZL201510121941.5	2016年6月15日	二十年	
实用新型专利	一种双通式恒温箱	ZL201210561782.2	2013年4月17日	十年	
	用于畜牧饲料加工机械的除铁渣装置	ZL201220561505.1	2013年4月17日	十年	
	一种用于公牛采精的地面防滑装置	ZL201220561001.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	

	可调节羊用保定架	ZL201620843443.1	2017年05月31日	十年	
	折叠式围栏	ZL201720870930.1	2018年03月02日	十年	
	TMR投料车	ZL201410142533.3	2016年8月17日	二十年	美加农

## E. 证书

证书名称	证书编号	发证机关	发证时间	有效期至	所有权人
质量管理体系认证证书	00217Q17060R1S	方圆标志认证集团有限公司	2017年11月24日	2018年9月15日	天山生物
高新技术企业证书	GR201765000066	新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务总局和地方税务局	2017年8月28日	2020年8月27日	
自治区农业产业化重点龙头企业	NO:0025	新疆维吾尔自治区农业产业化领导小组	2017年1月	2018年12月	
食品经营许可证	JY16523010026363	昌吉市食品药品监督管理局	2017年8月9日	2020年8月8日	中澳德润
质量管理体系认证证书	00117Q25604R2S/6500	中国质量认证中心	2017年7月12日	2020年7月16日	巴尔鲁克
有机产品认证证书	001OP1200098	中国质量认证中心	2017年9月13日	2018年7月19日	
有机产品认证证书	001OP1200099	中国质量认证中心	2017年9月13日	2018年7月19日	
食品安全管理体系认证证书	001FSMS1300346	中国质量认证中心	2017年7月10日	2020年7月21日	
质量管理体系认证证书	00117Q31413R0S/6500	中国质量认证中心	2018年4月23日	2022年2月22日	盛源公司
食品生产许可证	SC11165230100887	昌吉州食品药品监督管理局	2017年9月27日	2022年9月26日	

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司通过收购大象广告在原有畜牧业务上新增户外广告媒体运营业务，公司业务结构得到优化，降低上市公司的单一业务经营风险，提升上市公司盈利能力和可持续发展能力。公司实现营业总收入20,798.29万元，同比增加160.93%；实现营业利润2,247.99万元，同比增加957.48%；实现利润总额2,262.66万元，同比增加794.17%；实现归属于母公司所有者的净利润1,363.10万元，同比增加711.53%。截止2018年6月30日，公司总资产为353,933.19万元，同比增加412.24%，其中，流动资产增加773.79%，非流动资产增加291.59%；公司归属于上市公司股东的所有者权益216,980.82万元，同比增加496.82%。期末货币资金余额为59,268.76万元，资产负债率为37.15%。

#### （一）广告媒体运营业务

2018年5月，公司完成对大象广告96.21%股权的收购事项，完成了股权交割，新增股份已于2018年5月28日上市，公司总股本由197,352,789增加至312,977,396股。公司通过收购大象广告增加户外广告媒体运营业务，形成畜牧业务和户外广告媒体运营业务的双主业格局。本次收购后，公司通过控股大象广告，成为二线城市地铁户外媒体运营领先企业，拥有以公共交通系统媒体网络运营为核心，构建涵盖地铁媒体、机场媒体、公交媒体等多种媒体类型的全国性广告媒体资源运营网络，其中地铁媒体资源包括武汉地铁2号线，西安地铁1、2、3号<sup>1</sup>线，成都地铁1、3、4号线和沈阳地铁1、2号线等共计9条线路，217个站点，284.16公里里程，公司拥有的媒体资源均在位列“新一线”核心城市的核心线路。公司户外媒体资源覆盖至西安、武汉、成都、沈阳、合肥、东莞等重要城市，并设子公司，上述城市拥有较多密集商圈，拥有较好的广告投放区域，拥有优质线路，可形成相对区域垄断，议价能力较强；同时跨媒体经营，拥有地铁广告、机场广告、公交车站灯箱广告、公交车身广告、地下通道广告等多种媒体形式，具有跨区域、多类型的媒体资源优势，可以满足客户多重需要。

依托强大的户外广告媒体资源，公司根据各行业不同用户的媒体宣传需求，通过精准的市场定位和优质的配套服务为各类品牌客户提供专业化的户外媒体广告发布服务以及媒体策划制作服务，不但赢得了市场的广泛认可，而且与主要品牌客户形成了良好稳定的业务合作关系。近年来，服务的主要品牌与客户包括华为、OPPO、VIVO、雅诗兰黛、迪奥、汇丰银行、中国银联、UPS、DHL、万科地产、金地地产、保利地产、雪花啤酒、青岛啤酒、金威啤酒、红牛饮料、康师傅、王老吉、可口可乐、百事可乐、箭牌、中国移动、中国电信、蒙牛、惠普、雷克萨斯、讴歌、苏宁电器、国美电器、格力空调、SONY、五粮液、国窖、麦当劳、肯德基等全国知名品牌。

自2018年5月大象广告纳入合并范围，广告媒体运营业务实现收入16,182.20万元，实现净利润2,980.35万元。

报告期内，各媒体类型的收入情况如下：

单位：元

媒体项目	本期	占营业收入比重	上年同期	占营业收入比重	增减比例
地铁媒体	127,818,758.50	78.99%	97,434,076.47	74.22%	31.18%
机场媒体	5,841,525.49	3.61%	7,061,701.07	5.38%	-17.28%
公交媒体	22,862,468.77	14.13%	21,627,030.89	16.47%	5.71%
其他媒体	5,299,260.90	3.27%	5,164,204.97	3.93%	2.62%
合计	161,822,013.66	100.00%	131,287,013.40	100.00%	23.26%

大象广告在地铁媒体板块持续发力，占营业额比重不断提升，公司将加大二线城市省会城市地铁广告资源投入，巩固核心城市地铁广告资源垄断地位，静观一线城市地铁广告资源的变局与机遇，力争五年内在全国地铁广告细分行业排名第一。公交

1 第一财经周报 “新一线”城市排名



媒体板块作为公司经营年限最长的板块，营业额始终保持稳中有升的增长态势。机场板块因受媒体改造原因，经营业绩略有影响，随着改造完成，下半年业绩可期。

基于国家大力发展文化传媒产业政策背景，公司将继续以现有媒体的内涵和外延式增长为基础，以4A广告公司及大客户为先导，以满足客户需求为核心，以点带面，进一步开拓新的城市媒体资源，逐步将公司发展成为户外广告行业自有媒体资源型行业龙头企业，进一步强化媒体资源利用能力，完善全国性的营销服务体系，提升公司在国内户外广告领域的市场份额，不断提升公司核心竞争力，努力实现公司的总体发展目标。

## （二）畜牧业务

报告期，公司畜牧业务秉承“清晰战略、夯实基础、调整转型”的经营思路开展工作。公司在种质培育和生产方向着重引进、消化、吸收国内外优质种质资源和技术，发挥地方自然资源优势，以地方优势品种褐牛、西门塔尔、安格斯等重点培育方向，以做精做专方向，生产培育具特色的肉用牛冻精产品。但受诸多因素影响，经营效果有待改善，经营情况如下：

在奶业持续萧条的背景下，乳用型冻精需求继续滑坡，受市场环境及良补政策转变带来的营销模式的变化影响，公司牛羊冻精、胚胎业务销量大幅下降，致使该业务收入同比下降77.88%，成本同比下降80.25%。针对上述情况，公司积极调整营销策略，采用走访结合售后服务方式积极宣传公司产品，通过提升使用者对公司产品认知度得到基层用户认可。同时，通过开展规模化牧场拜访工作，加强巩固成熟市场，对新开发的市场着力加大关注力度，强化牧场信息建档工作，为公司后续冻精销售和品牌知名度提升奠定基础。报告期，牛奶业务销量同比增加17.60%，但销售单价受生鲜乳市场价格波动影响同比下降12.14%，同时受饲料配方调整影响，成本有一定增加，综合导致牛奶毛利下降18.69%，公司已于7月通过商洽提升了奶价，牛奶业务毛利水平得到一定改善；报告期，公司种畜业务主要对存栏安格斯牛进行销售，受存栏限制，销售数量同比下降，营业收入同比下降55.11%，未来公司将在成本可控、收益可期、风险可控的条件下继续开展进口种畜的引进和推广工作；报告期，公司牛羊肉业务主要以销售库存为主，销售收入同比减少77.94%，公司将梳理相关业务结构，针对低效资产制定处置措施，提升畜牧业务板块盈利能力；报告期，澳洲子公司仍以代牧业务为主要经营内容，尚未形成良好的业务模式，公司已于8月引进专业管理服务团队，提高境外资产的使用效能，提升其盈利能力。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	207,982,884.10	79,709,203.56	160.93%	主要是由于新增子公司大象广告收入增加所致
营业成本	142,979,544.97	47,891,085.91	198.55%	主要是由于新增子公司大象广告成本增加所致
销售费用	6,813,071.11	4,993,272.09	36.45%	主要是由于新增子公司大象广告费用增加所致
管理费用	23,699,115.12	19,752,688.08	19.98%	主要是由于新增子公司大象广告费用增加所致
财务费用	10,269,717.19	6,960,235.36	47.55%	主要是公司取得流动资金借款增加所致
所得税费用	8,638,991.83	2,356,789.61	266.56%	主要是由于新增子公司大象广告所得税费用增加所致
研发投入	801,922.49	819,217.00	-2.11%	同比变化不大
经营活动产生的现金流量净额	-9,693,084.84	21,435,384.36	-145.22%	主要是由于本期畜牧业销售商品收到的现金较上年同期下降所致
投资活动产生的现金流量净额	16,400,523.41	-86,966,420.96	118.86%	主要是公司收回投资理财所致

筹资活动产生的现金流量净额	175,731,031.32	-37,451,080.00	569.23%	主要是取得的银行借款同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	182,400,404.82	-102,202,341.86	278.47%	主要是由于新增子公司大象广告现金及现金等价物增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司2018年4月26日完成对子公司大象广告非同一控制下企业合并，公司对大象广告从2018年5月开始纳入合并范围，大象广告2018年5-6月实现营业收入16,182.20万元，实现净利润2,980.35万元。

占比10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
畜牧业	40,873,677.09	29,493,104.33	27.84%	-33.68%	-17.31%	-14.29%
加工业	2,806,158.04	2,340,948.62	16.58%	-77.94%	-77.78%	-0.59%
广告业	161,822,013.66	108,822,853.28	32.75%	0.00%	0.00%	32.75%
分产品						
普通冻精	2,363,710.00	497,036.66	78.97%	-63.55%	-70.06%	4.57%
性控冻精	11,500.00	9,466.80	17.68%	-99.53%	-98.25%	-60.06%
进口冻精	2,561,299.00	1,559,145.19	39.13%	-80.88%	-81.12%	0.76%
牛奶	7,202,515.00	6,266,371.66	13.00%	3.33%	31.60%	-18.69%
后备牛羊	1,466,035.00	1,658,688.62	-13.14%	-30.40%	-8.60%	-26.99%
牛羊肉制品	2,806,158.04	2,340,948.62	16.58%	-77.94%	-77.78%	-0.59%
种畜	3,532,700.00	3,297,710.06	6.65%	-55.11%	5.83%	-53.76%
育肥牛	1,856,800.00	1,335,527.43	28.07%	-74.88%	-80.17%	19.22%
土地承包收入	10,068,955.00	6,335,012.25	37.08%	7.36%	7.84%	-0.29%
其他畜牧产品	11,810,163.09	8,534,145.66	27.74%	111.08%	193.85%	-20.35%
地铁广告	127,818,758.50	87,515,915.91	31.53%	0.00%	0.00%	31.53%
公交广告	22,862,468.77	11,272,571.30	50.69%	0.00%	0.00%	50.69%
机场广告	5,841,525.49	4,600,750.67	21.24%	0.00%	0.00%	21.24%
钟楼盘道等	5,299,260.90	5,433,615.40	-2.54%	0.00%	0.00%	-2.54%
分地区						
西北地区	53,703,449.50	37,791,780.17	29.63%	6.72%	29.75%	-12.49%
东北地区	24,640,679.72	17,358,538.94	29.55%	598.60%	906.35%	-21.55%
华东地区	46,525,787.44	31,319,190.16	32.68%	711.83%	764.46%	-4.10%

华北地区	3,343,562.91	2,268,157.25	32.16%	14.14%	18.32%	-2.40%
西南地区	34,342,393.10	23,282,124.40	32.21%	781.02%	655.67%	11.25%
华南地区	9,863,945.79	6,731,033.51	31.76%	88.49%	37.97%	24.99%
澳大利亚	3,296,929.12	1,876,052.34	43.10%	21.70%	1.39%	11.40%
华中地区	29,785,101.21	20,030,029.45	32.75%	0.00%	0.00%	0.00%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	227,768.29	1.01%	主要是报告期投资联营单位取得的投资收益	是
资产减值	1,040,992.04	4.60%	主要是天山控股无形资产全额计提减值和大象广告本期应收款计提坏账准备金金额上升所致	否
营业外收入	253,740.22	1.12%		否
营业外支出	107,085.79	0.47%		否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	592,687,570.58	16.75%	92,723,584.30	12.27%	4.48%	主要是本期新增子公司大象广告的货币资金所致
应收账款	492,526,278.81	13.92%	36,520,206.37	4.83%	9.09%	主要是本期新增子公司大象广告的应收账款所致
存货	54,390,807.08	1.54%	74,194,339.46	9.82%	-8.28%	与上年同期比较消耗性生物资产降低所致
投资性房地产	7,836,883.66	0.22%	8,004,884.74	1.06%	-0.84%	与上年同期比较变动不大
长期股权投资	4,885,824.11	0.14%	5,332,425.92	0.71%	-0.57%	与上年同期比较变动不大
固定资产	357,114,005.51	10.09%	371,994,440.86	49.22%	-39.13%	固定资产减少系计提折旧影响所致；固定资产占比减少系因总资产增加所致。
在建工程	169,006.84	0.00%				与上年同期比较变动不大
短期借款	397,079,833.53	11.22%	230,908,431.21	30.55%	-19.33%	主要是本期新增子公司大象广告的借款

						所致
长期借款	0	0.00%	35,680,402.18	4.72%	-4.72%	主要是报告期重分类至一年内到期的非流动负债中所致
其他流动资产	150,691,376.53	4.26%	2,055,497.33	0.27%	3.99%	主要是本期新增子公司大象广告的增值税待抵扣进项税和支付的在一年以内摊销的经营权费所致
商誉	963,926,681.76	27.23%	1,943,151.32	0.26%	26.97%	主要是本期新增非同一控制下合并子公司大象广告支付的对价与其可辨认的资产的公允价值之间的差额所致
长期待摊费用	49,540,930.84	1.40%	4,312,931.61	0.57%	0.83%	主要是本期新增子公司大象广告已支付需要长期摊销的媒体资源费所致
其他非流动资产	469,753,952.28	13.27%	1,680,000.00	0.22%	13.05%	主要是本期新增子公司大象广告支付的超过一年的媒体资源经营权费所致
其他应收款	201,758,230.39	5.70%	11,041,858.49	1.46%	4.24%	主要是本期新增子公司大象广告支付了媒体资源的保证金所致
应付账款	77,449,055.13	2.19%	54,321,746.05	7.19%	-5.00%	主要是本期新增子公司大象广告所致
其他应付款	591,296,814.80	16.71%	21,816,667.96	2.89%	13.82%	主要是需支付往来款增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,691,988.03	保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	18,219,320.54	为银行借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、52}）
无形资产	118,247,524.06	为银行借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、52}）
生产性生物资产	14,872,433.30	为海尔融资租赁（中国）有限公司借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、52}）
消耗性生物资产	20,665,424.95	为海尔融资租赁（中国）有限公司借款提供抵押担保（详见·{报告第十节、七、52}）
合计	282,696,690.88	

## 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
-----------	------------	------

2,373,800,784.10	66,649,647.69	3,461.61%
------------------	---------------	-----------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
大象广告有限责任公司	公共交通系统广告媒体资源运营	收购	2,373,800,784.10	96.21%	发行股份及支付现金	陈德宏等 36 名交易对方	不适用	地铁、公交、机场等交通媒体广告经营	187,366,000.00	29,803,544.54	是【注】	2018 年 04 月 28 日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	2,373,800,784.10	--	--	--	--	--	187,366,000.00	29,803,544.54	--	--	--

注：诉讼情况详见本报告“第五节 重要事项 八、诉讼事项”

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	29,328.47
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	25,537.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,182.56
累计变更用途的募集资金总额比例	39.01%
募集资金总体使用情况说明	

1、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]380号文)核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)2,273万股,发行价格为每股13.00元,募集资金总额为人民币29,549.00万元,扣除发行费用合计人民币3,449.18万元后,募集资金净额共计人民币26,099.82万元。上述资金已于2012年4月20日全部到位,已由天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验[2012]综字第030019号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

2、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向呼图壁县天山农业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2393号)核准募集项目配套资金3,900万元。上述资金扣除发行费用671.35万元后,募集资金净额共计人民币3,228.65万元。上述资金于2016年6月21日全部到位,已由天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健验[2016]8-70号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

3、报告期内,公司使用募集资金项目的金额为人民币0万元。

截止2018年6月30日,公司募集资金账户余额为2,352.52万元(部分闲置募集资金3,300万元正在进行现金管理)。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
牛性控冷冻精液生产与开发项目	是	4,152.15	2,260.17	0	2,260.17	--	--	--	--	不适用	是
良种繁育信息技术中心建设项目	是	5,666.05	217.2	0	217.2	--	--	--	--	不适用	是
农业开发用地的规划改造项目	否	3,228.65	3,228.65	0	51.84	1.61%	2018年06月22日	--	--	不适用	否
收购中澳德润37.65%股权项目	否	1,403.57	1,403.57	0	1,403.57	100.00%	--	--	--	不适用	否
增资天山控股项目	否	6,301.62	6,301.62	0	5,884.05	93.37%	--	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,752.04	13,411.21	0	9,816.83	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
天山生物种羊良种工程建设项目	否	2,561.15	2,561.15	0	1,493.7	58.32%	2017年10月31日	--	--	不适用	是【注】
澳洲牧场收购项目	否	5,294.33	5,294.33	0	5,294.33	100.00%	2016年12月31日	--	--	不适用	否
向呼图壁农牧科	否	833	833	0	833	100.00%	--	--	--	不适用	否

技增资											
归还银行贷款(如有)	--	2,200	2,200	0	2,200	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	5,900	5,900	0	5,900	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,788.48	16,788.48	0	15,721.03	--	--	--	--	--	--
合计	--	37,540.52	30,199.69	0	25,537.86	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、因受奶业持续低迷影响，牛性控冻精产品市场需求下降，公司控制“牛性控冷冻精液生产与开发项目”投资进度，因此该项目未在预定日期前投资完毕并达到预定使用状态。如按原计划投入不能达到预期目标，因此终止使用募集资金实施性控项目。</p> <p>2、公司设立技术中心实施“良种繁育信息技术中心建设项目”，设置了饲养、繁殖和培育技术研究机构、设施和部分设备，根据业务实际推进情况，在部分满足项目使用需要的情况下，结合成本效益原则控制了投资进度，因东方环宇房产存在产权瑕疵，2016年4月29日第三届董事会2016年第四次临时会议通过，同意公司终止与东方环宇原签署的《商品房买卖合同》，并同意签署《解除协议》，公司募集资金专户已收到退款3,825.00万元及所产生的利息。根据经营需要，公司决定终止信息中心项目。</p> <p>3、2014年，公司为收购明加哈牧业、威力马有限公司、威廉-约翰-蒂姆斯伯利-克拉克先生持有的澳大利亚维多利亚州明加哈牧场资产组合，由公司在澳洲设立的全资子公司天山控股受让了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）持有的明加哈农业发展有限公司（以下简称“明加哈农业”）70%股权及大澳国际贸易有限公司（以下简称“大澳国际”）70%的股权。2017年度按照明加哈农业70%股权和大澳国际70%股权对应的实际营业收入为362.75万元，净利润为-349.25万元，未达到公司预期效益。主要系自2015年初至2017年明加哈农业和大澳国际开展活畜引种业务，针对中国市场出口了大量的安格斯和荷斯坦种母牛，但由于活畜出口周期比较长，市场风险较大，因市场趋势把控、资产管理、成本费用管理方面存在问题，导致以前年度业绩不佳。2017年度股权收购后，公司暂停活畜引种业务，改为开展代牧业务，鉴于代牧业务正处于起步阶段，且代牧业务利润较低，故未达到预期效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、牛性控冷冻精液生产与开发项目变更情况受公司总体战略发展、市场需求变化以及原实施地点环境变化等因素影响，经2013年12月23日公司第二届董事会2013年第八次临时会议和2014年1月14日2014年第一次临时股东大会审议通过，公司“牛性控冷冻精液生产与开发项目”变更了投资规模和实施地点，同意将牛性控冷冻精液生产与研发项目总投资额由7,838.65万元调整为4,152.15万元，实施地点由昌吉高新区光明南路1号变更至昌吉市阿什里乡。</p> <p>2017年，因受奶业持续低迷影响，牛性控冻精产品市场需求下降，项目预计难以达到预期目标，因此公司终止实施性控项目，公司于2017年1月17日召开第三届董事会2017年第一次临时会议，于2017年2月6日召开公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金收购控制下公司少数股东权益并增资的议案》。截至该项目终止，该项目累计投入2,260.17万元。</p> <p>2、畜牧良种繁育信息技术中心建设项目变更情况经2013年12月23日公司第二届董事会2013年第八次临时会议和2014年1月14日2014年第一次临时股东大会审议通过，公司“畜牧良种繁育信息技术中心建设项目”变更了投资规模和实施地点，项目投资总额由3,604.54万元变更为5,666.05万元，项目实施地点变更为昌吉市，实施进度延期至2015年12月完工。</p> <p>信息中心项目原计划购置信息中心办公楼，并于2015年6月29日与新疆东方环宇投资（集团）有限公司签署了购房合同，因东方环宇房产存在产权瑕疵，公司于2016年4月29日召开第三届董事会2016年第四次临时会议，审议通过了《关于终止&lt;商品房买卖合同&gt;的议案》，董事会同意公司终止原签署的《商</p>										

	<p>品房买卖合同》，并同意签署《解除协议》，公司募集资金专户已收到退款 3,825 万元及所产生的利息。根据经营需要，经公司 2017 年 1 月 17 日公司召开第三届董事会 2017 年第一次临时会议、2017 年 2 月 6 日召开公司 2017 年第一次临时股东大会审议，公司决定终止实施信息中心项目。截至该项目终止，该项目累计投入 217.20 万元。</p> <p>3、变更后募集资金用途及使用情况经公司 2017 年 1 月 17 日召开的第三届董事会 2017 年第一次临时会议和 2017 年 2 月 6 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定终止“牛性控冷冻精液生产与开发项目”和“良种繁育信息技术中心建设项目”，并计划使用该项目募集资金收购明加哈牧业有限公司持有的中澳德润牧业有限责任公司 37.65% 股权，及向公司境外全资子公司天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司增资公司决定使用募集资金 1,460 万澳元。其中，以 266.59 万澳元收购明加哈牧业有限公司持有的中澳德润牧业有限责任公司 37.65% 股权；以 1,193.41 万澳元向公司境外全资子公司天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司增资，增资款项用于收购明加哈牧业持有的明加哈农业有限公司 30% 股权及偿还天山控股及其控制下公司部分债务和补充流动资金。公司拟从原良种繁育信息技术中心建设项目专户-中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行募集资金专户(银行账号为 2200000100000033234)支付 1,001.73 万澳元，从原牛性控冷冻精液生产与开发项目专户-中国建设银行股份有限公司昌吉回族自治州分行(银行账号为 65001620100052504517)支付 458.27 万澳元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司已完成支付中澳德润牧业有限责任公司 37.65% 股权的收购款 266.59 万澳元，澳洲项目已完成支付 1,380.92 万澳元，尚有 79.08 万澳元未支付。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行 A 股募集资金总额为 29,549 万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 26,099.82 万元，超募资金净额为 16,281.62 万元，累计使用 96.56%。</p> <p>1、2012 年 5 月 16 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,200 万元提前偿还银行贷款和使用超募资金 1,300 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、2012 年 8 月 8 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资天山生物种羊良种工程建设项目的议案》，同意公司使用部分超募资金 2,561.15 万元投资种羊项目。截至报告期末，项目累计投入为 1,493.7 万元，已投入部分主要用于种羊引进和基础设施建设费用等。</p> <p>3、2013 年 5 月 16 日，公司召开第二届董事会 2013 年第二次临时会议和第二届监事会 2013 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,800.00 万元永久补充公司日常经营所需流动资金。</p> <p>4、经 2014 年 7 月 9 日公司第二届董事会 2014 年第六次临时会议、第二届监事会 2014 年第三次临时会议、2014 年 7 月 28 日公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金和结余募集资金收购境外资产的议案》；2014 年 12 月 8 日公司第二届董事会 2014 年第九次临时会议审议通过《关于公司全资子公司境外投资暨收购境外资产的议案》，同意公司使用 2,525 万澳元（最终以交割日汇率为准）收购澳大利亚维多利亚州克拉克家族牧场资产。公司于 2014 年 12 月 11 日使用超募资金和结余募集资金 1,025 万澳元（依据当日汇率 5.1652 折算人民币为 5,294.33 万元）支付上述境外投资款。截止 2015 年 3 月 11 日，该收购事项已交割完成。</p> <p>5、经 2014 年 12 月 8 日公司第二届董事会 2014 年第九次临时会议、第二届监事会 2014 年第六次临时会议及 2015 年 3 月 3 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议，通过了《公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 1,800 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>6、经 2016 年 6 月 30 日公司第三届董事会 2016 年第六次临时会议和第三届监事会 2016 年第二次临时会议审议，通过了《关于使用超募资金及利息向全资子公司增资的议案》，同意公司使用超募资金及利息 833 万元向全资子公司呼图壁县天山农牧科技发展有限公司进行增资。公司已完成增资并于 2016 年 9</p>



	月 12 日取得昌吉州呼图壁县工商局下发的营业执照。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、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> <p>2、公司 2016 年 4 月 29 日第三届董事会 2016 年第四次临时会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果，审议通过了《关于终止&lt;商品房买卖合同&gt;的议案》，因东方环宇房产存在产权瑕疵，董事会同意公司终止与东方环宇原签署的《商品房买卖合同》，并同意签署《解除协议》，公司募集资金专户已收到退款 3,825.00 万元及所产生的利息。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、2012 年 10 月 23 日，公司召开第二届董事会 2012 年第三次临时会议和第二届监事会 2012 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 1,500 万元暂时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期后将归还至募集资金专户。公司已于 2013 年 4 月 19 日将实际用于暂时补充流动资金 850 万元归还至募集资金专户。</p>
	<p>2、2013 年 7 月 19 日，公司召开第二届董事会 2013 年第四次临时会议和第二届监事会 2013 年第二次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,300 万元暂时补充公司日常经营公司所需流动资金。公司已于 2014 年 1 月 2 日将 2,300 万元超募资金归还至公司募集资金专户。</p>
	<p>3、2014 年 1 月 3 日，公司召开第二届董事会 2014 年第一次临时会议和第二届监事会 2014 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,600 万元暂时补充公司日常经营所需流动资金。公司已于 2014 年 7 月 2 日公司已将 2,600 万元归还至公司募集资金专户。</p>
	<p>4、2014 年 7 月 9 日，公司召开第二届董事会 2014 年第六次临时会议和第二届监事会 2014 年第三次临时会议，审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 1,800 万元暂时补充公司日常经营所需流动资金，期限不超过六个月。公司已 2014 年 11 月 18 日前将上述 1,800 万元归还至公司募集资金专户。</p>
	<p>5、2015 年 4 月 20 日，公司召开第二届董事会 2015 年第五次临时会议和第二届监事会 2015 年第五次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 750 万元暂时补充流动资金，期限不超过十二个月。公司已于 2016 年 3 月 11 日将上述 750 万元提前归还至公司募集资金专户。</p>
<p>6、2016 年 3 月 25 日，公司召开第三届董事会 2016 年第三次临时会议和第三届监事会 2016 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资</p>	

	金 800 万元暂时补充流动资金，期限不超过十二个月。公司已于 2016 年 7 月 8 日提前将上述 800 万元超募资金归还至公司募集资金专用账户。
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 2018 年 6 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金 3,300 万元进行现金管理，其余尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

注1：公司已于2018年8月23日召开第三届董事会2018年第四次临时会议和第三届监事会2018年第四次临时会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并变更募集资金用途永久补充流动资金的议案》，公司计划终止增资天山控股项目、天山生物种羊良种工程建设项目，并计划使用终止募集资金投资项目的剩余募集资金和结余募集资金合计2,398.53万元用于永久补充流动资金（以上金额含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）。该议案尚需提交公司股东大会审议通过后实施。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
牛性控冷冻精液生产与开发项目	牛性控冷冻精液生产与开发项目	2,260.17	0	2,260.17	--	--	--	不适用	是
良种繁育信息技术中心建设项目	良种繁育信息技术中心建设项目	217.2	0	217.2	--	--	--	不适用	是
收购中澳德润37.65%股权项目	【注】	1,403.57	0	1,403.57	100.00%	--	--	不适用	否
增资天山控股项目	【注】	6,301.62	0	5,884.05	93.37%	--	--	不适用	否
合计	--	10,182.56	0	9,764.99	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	注：详见上述表格“(2) 募集资金承诺项目情况 项目可行性发生重大变化的情况说明”。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	10,400	3,300	0
合计		10,400	3,300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类	主要业务	注册资	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	-----	------	-----	-----	-----	------	------	-----

	型		本					
北京凯风	子公司	专业牛选种选配服务、进口冻精业务等	600 万	19,989,725.97	4,723,946.49	7,310,414.22	-190,581.55	-97,502.31
新诺生物	子公司	种马、牛、羊及其冻精、胚胎的进口、销售等	500 万	7,058,918.51	6,211,641.70	1,610,098.17	376,704.74	321,488.16
天山控股	子公司	活畜、种畜、冷冻牛羊肉（胴体）及其他畜牧相关产品的出口贸易等	9335 美元	126,981,926.40	76,851,281.25	3,296,929.12	-2,317,166.19	-2,177,222.54
中澳德润	子公司	畜禽饲养、农产品加工及服务	10000 万	87,577,257.63	3,195,094.22	24,999,392.47	-1,929,098.83	-1,928,711.13
农牧科技	子公司	农作物、中草药种植；场地租赁服务；畜牧养殖业等	11333 万元	132,542,104.34	115,605,406.16	10,288,002.62	1,032,017.15	776,351.41
美加农生物	子公司	畜牧生物技术推广服务、货物及技术的进出口服务	1595.73 65 万元	48,216,119.71	24,323,449.03	4,701,223.92	-1,170,225.60	-1,179,998.83
昌吉安格斯	子公司	牛的饲养、苜蓿、青饲料种植、复合肥料制造等	5000 万元	48,705,773.46	47,268,603.47	8,275,000.00	-1,280,372.65	-1,380,372.65
大象广告	子公司	公共交通系统广告媒体资源运营	13000 万元	1,863,407,097.56	1,496,970,967.10	161,822,013.66	38,088,182.47	29,803,544.54

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
大象广告	发行股份购买资产	29,803,544.54

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	5,810.00	--	5,870.00	207.03	增长	2706.36%	--	2735.34%
基本每股收益（元/股）	0.2221	--	0.2244	0.0105	增长	2015.24%	--	2037.14%
业绩预告的说明	预测期公司新增子公司大象广告在 7-9 月属于业务旺季故业绩较上年同期增长较大。							

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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

业绩预告的说明	7 月至 9 月		上年同期	增减变动				
	4,440.00	--	4,500.00	39.07	增长	11265.12%	--	11418.71%
净利润的预计数（万元）								
业绩预告的说明	公司新增子公司大象广告在 7-9 月属于业务旺季故业绩较上年同期增长较大。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、重大资产重组整合风险

报告期内，公司通过发行股份及支付现金的方式购买陈德宏等36名交易对方持有的大象广告合计96.21%的股权。公司于2018年1月26日收到中国证监会核准批文，公司于2018年4月26日资产交割过户事宜，大象广告已成为公司的控股子公司，上市公司在现有业务基础上将新增户外广告媒体资源运营业务，公司规模及业务管理体系进一步扩大，由于上市公司与大象广告的两大业务分属不同的行业，双方在各自发展过程中形成了自身独特的业务体系、管理模式、组织架构和企业文化，公司与大象广告能否在业务、财务及人员等方面进行深度整合、发挥协调效应，具有一定的不确定性，上市公司将面临一定的整合风险。此外，若上市公司在业务拓展及运营方面，不能根据各项业务特点，有效的满足双方各项业务的发展需要，将可能导致部分业务发展受限，从而影响上市公司的整体业绩水平。

为了有效防范整合风险，实现协同发展，公司根据未来双主业的发展战略，积极与大象广告股东及管理层沟通，已制定具体管理控制措施。在保持大象广告在资产、业务及人员保持相对独立和稳定基础上，对大象广告业务、资产、财务、人员、机构等各方面进行整合。公司将根据大象广告所处行业特点和经营模式，加强与管理层及业务团队的沟通，在保持大象广告核心团队的稳定性、业务层面的自主性和灵活性的同时，指导并协调大象广告加强精细化管理，强化业务管理、财务管控和内部控制体系建设，确保大象广告规范运营，从而实现公司良好发展。

### 2、经营业绩风险

#### （1）畜牧行业经营业务风险

面对复杂变化的国内外经济环境和持续低迷的行业形势，公司做大原有畜牧业务的基础上，在积极开展肉牛种畜推广销售工作，但由于新市场推广尚未成熟，公司期间费用增加幅度较大；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畜牧板块业绩，包括巩固、扩大自产冻精销售，积极开拓进口牛、羊冻精市场，从而提高盈利规模与盈利水平，实现经济效益最大化。

#### （2）传媒行业宏观经济波动风险

大象属于广告媒体行业，广告行业的发展速度和水平很大程度上依赖于国家和地区的宏观经济发展速度和水平，与宏观经济的波动密切相关。经济发展具有周期性，消费者购买力、企业经营业绩、企业品牌传播预算投入与国家经济周期具有较大的相关性。当国家经济周期处于稳定发展期，通常消费者的购买力较强，生产企业为提升经营业绩会加大其在品牌传播中的预算投入；当国家经济增长停滞或发生衰退，消费者购买力下降，生产企业经营业绩不佳，通常减少品牌传播预算投入。国家宏观经济周期变化将对企业品牌传播投入产生影响，从而可能引起大象广告业绩出现波动的风险。

伴随着我国经济的持续稳定增长，我国广告行业的营业额亦保持了快速的增长，其年均增长率远超过同期国内生产总值的增速。目前，我国经济处于转型期，宏观经济增长放缓，但从现实情况判断，民生消费将成为此次经济结构调整和转型的重点。我国《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出的发展目标是：服务业增加值占地区生产总值累计提高5%，到十三五末服务业增加值占地区生产总值比重达到45%左右。随着经济机构的不断优化和调整，社会消费的较快、持续增长，将有效地带动我国广告行业继续保持快速发展的势头。在经济增长的环境下，公司将积极扩大媒体资源市场覆盖面，拓展实质客户群，制定灵活策略应对市场环境，进而大幅提升订单量，同时通过加强成本、费用控制，强化子公司运营管控能力，提升盈利能力，以降低业绩风险。

#### （3）传媒行业市场竞争加剧的风险

近年来，随着互联网媒体、移动互联网媒体等新兴媒体的兴起，媒体平台和广告载体的形式更加丰富多样，媒体结构正

在逐步发生变化,这也使得媒体行业的市场竞争日趋激烈,若公司无法应对市场竞争和变化,广告主可能会选择其他更为有效的媒体进行广告投放,进而影响到大象广告的市场份额。同时,在竞争激烈的市场环境下,部分媒体可能会通过降低价格的形式来争夺市场份额,也将会对大象广告的刊例价和上刊率造成一定的压力。

大象广告在长期的广告运营中,形成了知名的行业品牌和良好的声誉,积累了大量的大型优质品牌客户,并与大型品牌客户建立长期、稳定的合作关系。此类客户往往实力强、信誉好、知名度高、抗风险能力强,广告预算规模较大且持续、稳定增加。拥有这样的客户群体,意味着广告媒体公司的竞争优势获得了客户的认可,具有持续稳定的收入来源。而新进企业难以在短期内形成较强的品牌竞争力并获得优质品牌客户的认同。在拥有优质媒体客户的同时,公司将积极探索差异化竞争策略,开拓思路,专注差异化道路,增加企业核心竞争力,提高利润率。同时,公司发挥灵活多元化优势,加大地铁广告开发力度,加大市场份额,提高市场占有率。

### 3、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、境外投资项目及并购重组项目的开展,对公司运营管理的要求不断提高,如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,建立和完善长效培训机制,积极提升精细化管理和规范运作水平,加强公司团队建设和管理、对业务的控制,及时发现经营管理过程中的问题;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,优化机构设置,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。

### 4、商誉减值风险

根据《企业会计准则》,购买方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,应当确认为商誉。而因企业合并所形成的商誉不作摊销处理,但未来每年会计年末进行减值测试。公司重组收购的大象广告成交价格较其可辨认净资产增值较高,公司将会确认较大金额的商誉,若大象广告在未来经营中不能实现预期的收益,则重组所形成的商誉将有可能进行减值处理,从而对公司经营业绩产生一定程度的影响。

公司已与重组交易对方陈德宏先生签订《盈利补偿协议》,约定了业绩承诺标准及补偿措施,如未达到承诺业绩时,公司将根据协议约定获得相应的补偿收益,可在较大程度上抵补可能发生的商誉减值损失。同时,公司将在业务、销售渠道、管理及技术等多方面进行资源整合,积极加强公司内部控制建设,努力发挥各业务板块的优势,增强公司持续盈利能力。

### 5、募集配套资金不足的风险

公司本次重组拟向不超过五名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金,募集资金总额不超过59,996.41万元,配套募集资金将用于向交易对方支付现金对价和支付本次交易相关的中介机构费用及其他税费。但受股票市场波动及投资者预期的影响,募集配套资金能否顺利实施并足额募集存在不确定性。

若本次募集配套资金方案未能实施或募集金额不足,则公司将以自筹资金支付本次交易的现金对价及相关支出,并约定标的资产实际控制人现金对价支付方式另行协商,确保发行股份购买资产不受影响,但可能对本次交易现金对价的及时支付造成不利影响。

### 6、疫病风险

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

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

### 7、境外经营风险

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。目前明加哈农业已属分公司全资下属公司，公司拥有其全部资产的全部管理权限，但如若出现政策、市场环境等方面的变化，依旧存在一定的经营风险：

（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）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。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	51.85%	2018 年 04 月 03 日	2018 年 04 月 04 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.80%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 25 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.06%	2018 年 06 月 12 日	2018 年 06 月 13 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	呼图壁县天山农业发展有限公司	其他承诺	1、自本承诺函签署之日起，如天山生物因上述未取得房屋所有权证的房屋和建筑物遭受实际损失，天山农业将对天山生物进行补偿。2、本次重组完成后，如因本次重组涉及的天山农业未取得许可证书的资产导致本次重组后的天山生物遭受的损失由本公司承担，本公司将在天山生物依法确定该等资产相关事项对天山生物造成的实际损失后 30 日内，及时、足额地以现金方式向天山生物补偿。3、如因该 6 眼机井未取得取水许可证而进行取水导致的任何法律责任及由此产生的费用均由承诺人承担。若本次交易获得中国证监会的批准，则承诺人承诺最晚至资产交割之前，封闭上述 6 眼未取得取水许可证的机井，因此产生的相关费用及给天山生物造成的损失均由承诺人承担。4、天山农业现持有的 48 眼临近有效期的机井《取水许可证》，可于 2015 年 11 月到期后正常续期更换取水许可证。若本次交易获得中国证监会的批准，承诺人保证取水许可证变更至天山生物名下不存在任何障碍，若因上述事项对本次交易造成不利影响，给天山生物造成的损失由承诺人承担。	2015 年 01 月 28 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农业发展有限公司	其他承诺	保证为本次交易提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2015 年 04 月 13 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	公司实际控制人李刚先生、天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，本公司（本人）将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规以及规范性文件的要求以及天山生物章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会对有关涉及本公司及本公司控制的其他企业的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次交易完成后，本公司（本人）以及本公司（本人）控制的企业与天山生物之间将尽量规范关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易	2016 年 05 月 18 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

			时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害天山生物及其他股东的合法权益。3、本公司（本人）承诺不会利用天山生物股东地位，损害天山生物及其他股东的合法利益。			
	天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农牧业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，本公司及其直接或间接控制的企业将不从事任何与天山生物相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，法律政策变动除外。2、本次交易完成后，如天山生物进一步拓展其业务范围，本公司及其直接或间接控制的企业将不与天山生物拓展后的业务相竞争；若与天山生物拓展后的业务产生竞争，天山农牧业及其直接或间接控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到天山生物经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争，法律政策变动除外；3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司将向天山生物赔偿一切直接损失。	2016年05月18日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	大象广告有限责任公司	其他承诺	"1、本公司与参与本次交易的本公司股东不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排。2、本公司与上市公司之间，与上市公司的董事、监事、高级管理人员之间，与上市公司的控股股东、实际控制人及其控制的有关企业之间，均不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排。"	2017年09月08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。
	陈德宏	其他承诺	"（一）在本次交易获得中国证券监督管理委员会核准并完成实施的前提下，如大象股份因郑少高速公路等四条高速公路广告位的经营权事宜向河南和鼎或其他权利人承担任何义务或责任（包括但不限于经营权费、违约金、利息、赔偿金、实现权利的费用），本人将及时以自有财产承担全部责任，确保大象股份不因此遭受任何损失。（二）大象股份及其子公司、分公司不存在未在全国中小企业股份转让系统以及 2018 年 1 月 3 日在巨潮资讯网公告的《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报告书（修订稿）》公开披露的对外担保及向第三方承担或有责任的承诺。在本次交易获得中国证券监督管理委员会核准并实施完成的前提下，如大象股份及其子公司、分公司因本承诺函出具日以前的对外担保及或有责任的相关承诺，向第三方承担法律责任，本人将及时以自有财产承担全部责任，确保大象股份及其子公司、分公司不因此遭受任何损失。（三）在本次交易获得中国证券监督管理委员会核准并实施完成的前提下，如广告媒体经营权合同的转让方或广告媒体经营权的权利人因本承诺函出具日以前的事实向大象股份及其子公司、分公司提起与经营权或经营权合同有关的权利主张、诉讼或仲裁，大象股份及其子公司、分公司向前述主体承担任何义务或责任（包括但不限于经营权费、违约金、利息、赔	2018年04月26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。

			偿金、实现权利的费用), 本人将及时以自有财产承担全部费用、损失及赔偿责任, 确保大象股份及其子公司、分公司不因此遭受损失。(四) 除已公开披露的诉讼及仲裁外, 大象股份及其子公司、分公司不存在其他未结的案件。在本次交易获得中国证券监督管理委员会核准并实施完成的前提下, 如大象股份及其子公司、分公司因本承诺函出具日以前的事实被起诉或提起仲裁申请, 导致大象股份及其子公司、分公司向原告或申请人承担任何义务或责任, 本人将及时以自有财产承担全部费用、损失及赔偿责任, 确保大象股份不因此遭受损失。本承诺不影响本人已作出的其他承诺的效力。"			
陈德宏	其他承诺	"鉴于: 1.杭州杭港地铁有限公司(以下简称"杭港地铁")就杭州地铁1号线广告资源经营权合同相关事宜起诉大象股份, 大象股份亦提起反诉。截至本承诺出具之日, 法院尚未作出判决。2.大象股份与湖北盛世德璐传媒有限公司(以下简称"盛世德璐")之间就武汉地铁6号线广告媒体经营权合作事项存在争议, 大象股份起诉要求盛世德璐赔偿损失、返还合作保证金以及借款; 盛世德璐向大象股份提起反诉, 要求大象股份赔偿损失。截至本承诺出具之日, 法院尚未作出判决。为顺利推进本次交易, 保障上市公司的利益, 本人就前述案件事宜承诺如下: 如本次交易获得中国证券监督管理委员会核准并完成实施, 且大象股份根据上述案件的终审判决应向对方当事人承担赔偿责任, 本人将以自有财产承担与案件有关的全部经济赔偿责任, 并在判决确定的履行期限前完成履行, 确保大象股份不因此遭受损失。"	2018年04月26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。	
陈德宏	其他承诺	对于大象股份及其子公司尚未取得房产证的10套房产, 在大象股份成为上市公司的控股子公司之后(以完成股权变更登记为准), 若上述房产未按购房合同约定的期限和方式过户至大象股份或其子公司名下, 且在上市公司给予的宽限期内仍未完成过户, 则陈德宏将对该等房产未能过户给大象股份及其子公司造成的损失承担全部赔偿责任。	2018年04月26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。	
呼图壁县天山农业发展有限公司; 天山农牧业发展有限公司	其他承诺	"为顺利推进本次重组, 天山农牧业与天山农业承诺, 自上市公司本次重组复牌之日(2017年9月6日)起至本次重组实施完毕期间, 不减持所持有的上市公司股票。如违反上述承诺, 天山农牧业与天山农业将承担相应的责任。"	2017年09月06日	2018-04-26	已履行完毕	
新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事、监事及其高级管理人员	其他承诺	"本人作为上市公司的董事/监事/高级管理人员, 承诺自上市公司本次重组复牌之日(2017年9月6日)起至本次重组实施完毕期间, 不减持所持有的上市公司股票。如违反上述承诺, 本人将承担相应的责任。"	2017年09月06日	2018-04-26	已履行完毕	
北京汉富融达资产管	股份限售承	"芜湖华融渝稳投资中心(有限合伙)、华融天泽投资有限公司、华中(天津)企业管理中	2018年05	2021-05-24	自承诺至今,	

	理合伙企业（有限合伙）；华融天泽投资有限公司；华中（天津）企业管理中心（有限合伙）；吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）；宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业（有限合伙）；苏召廷；芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）；新余天鹰合正投资管理合伙企业（有限合伙）；烟台汉富满达投资中心（有限合伙）；优选资本管理有限公司	诺	心（有限合伙）、烟台汉富满达投资中心（有限合伙）、北京汉富融达资产管理合伙企业（有限合伙）、吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）、苏召廷（36,662 股）、优选资本管理有限公司、新余天鹰合正投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业（有限合伙）合计 10 名交易对方，其持有用于认购上市公司股份的标的资产时间不足 12 个月，则其认购取得的上市股份自该等股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式直接或间接转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让、将相应股份的表决权委托给他人行使并收取利益对价。对于作为私募合伙型基金/私募契约型基金/资产管理计划的转让方而言，由于基金/计划的投资者将通过本次交易间接取得上市公司股份，基金/计划的管理人、作为大象股份股东的合伙企业应采取有效措施，确保该等投资者在转让方承诺的股份锁定期内不转让所投资的财产份额。前述有效措施包括但不限于书面告知不得转让及转让的不利后果、在投资者要求转让时不予办理相关的转让手续、要求投资者出具不予转让的承诺、对违反承诺的投资者或受让者予以制裁或不予支付相关收益。前述锁定期结束之后，相关转让方转让因本次发行取得的股票，将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。”	月 23 日		上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	北京天星盛世投资中心（有限合伙）；财通基金—工商银行—联发集团有限公司；东莞市东博贸易有限公司；东莞市卓金企业管理咨询有限公司；光大资本投资有限公司；广州市陆高汽车销售服务有限公司；桂国平；弘湾资本管理有限公司；刘柏权；罗爱平；上海笛信投资管理事务所；上海锦麟投资中心（有限合	股份限售承诺	"刘柏权、武汉泰德鑫创业投资中心（有限合伙）、上海锦麟投资中心（有限合伙）、广州市陆高汽车销售服务有限公司、桂国平、光大资本投资有限公司、弘湾资本管理有限公司、东莞市卓金企业管理咨询有限公司、温巧夫、上海载归投资管理中心（有限合伙）、北京天星盛世投资中心（有限合伙）、苏召廷（776,242 股）、东莞市东博贸易有限公司、深圳前海昆桐资产管理有限公司-昆桐新三板定增 1 号私募证券投资基金、新疆新城博远股权投资合伙企业（有限合伙）、上海笛信投资管理事务所、张惠玲、张伟华、财通基金-工商银行-联发集团有限公司、罗爱平，其认购并取得的股份自该等股份上市之日起 12 个月内不得以任何方式直接或间接转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让、将相应股份的表决权委托给他人行使并收取利益对价。对于作为私募合伙型基金/私募契约型基金/资产管理计划的转让方而言，由于基金/计划的投资者将通过本次交易间接取得上市公司股份，基金/计划的管理人、作为大象股份股东的合伙企业应采取有效措施，确保该等投资者在转让方承诺的股份锁定期内不转让所投资的财产份额。前述有效措施包括但不限于书面告知不得转让及转让的不利后果、在投资者要求转让时不予办理相关的转让手续、要求投资者出具不予转让的承诺、对违反承诺的投资者或受让者予以制裁或不予支付相关收益。	2018 年 05 月 23 日	2019-05-23	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

	伙);上海载归投资管理 中心(有限合伙);深圳 前海昆桐资产管理有 限公司-昆桐新三板 定增 1 号私募证券投资 基金);苏召廷;温巧夫; 武汉泰德鑫创业投资 中心(有限合伙);新疆 新城博远股权投资合 伙企业(有限合伙); 张惠玲;张伟华		前述锁定期结束之后,相关转让方转让因本次发行取得的股票,将按照中国证监会及深圳 证券交易所的有关规定执行。”			
陈德宏	股份限售承 诺		"陈德宏因本次发行取得的上市公司股份自该等股份上市之日起 12 个月内不得转让。在前 述 12 个月届满,且标的公司完成《盈利补偿协议》项下首个业绩承诺年度、第二个业绩承 诺年度和第三个业绩承诺年度的承诺业绩的前提下,陈德宏通过本次发行取得的上市公司 股份在每个年度盈利专项审核报告披露或该等股份上市之日起 12 个月届满(以孰晚为准) 后 10 日内分期解除锁定,解除锁定的比例分别为 30%、30%和 40%。若业绩承诺期内某一 特定年度的承诺业绩未能实现,则陈德宏在按照《盈利补偿协议》履行完毕补偿义务或该 等股份上市之日起 12 个月届满(以孰晚为准)后 10 日内可向上市公司申请按照前述比例 相应解除股份锁定。在此之前,该部分股份将不以任何方式直接或间接转让,包括但不限 于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让、将相应股份的表决权委托给他人行使并收 取利益对价。前述锁定期结束之后,相关转让方转让因本次发行取得的股票,将按照中国 证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。”	2018 年 05 月 23 日	2021-05-24	自承诺至今, 上述承诺人 不存在违反 承诺的情形。
天山农牧业发展有限 公司	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺		本次交易完成后,本公司仍为上市公司的控股股东,为避免及解决本次投资可能带来的潜 在同业竞争问题,天山农牧业承诺:在本次增资完成后的 36 个月内,禾牧阳光如符合注入 上市公司的条件,天山生物亦认为该公司有投资价值,则在同等条件下天山农牧业将优先 将其股权出售给天山生物。天山农牧业在退出禾牧阳光或禾牧阳光寻求被收购时,在同 等条件下天山农牧业将优先推荐由天山生物收购该项目。上述承诺期限届满后,如禾牧阳光仍 不符合注入上市公司条件,或天山生物认为其没有投资价值,天山农牧业承诺将本次增资 获得的禾牧阳光股权转让给无关联第三方。	2017 年 09 月 08 日	2020-07-27	自承诺至今, 上述承诺人 不存在违反 承诺的情形。

	天山农牧业发展有限公司	其他承诺	"本公司将继续充分发挥作为上市公司控股股东的积极作用,协助上市公司进一步加强和完善上市公司的治理结构。本公司将促使上市公司按照《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司章程》、《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》、《上市公司章程指引》和其他中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律法规的要求,不断完善上市公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作,提高公司治理水平。"	2017年09月08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。
	李刚	其他承诺	"一、本人确认目前不存在任何放弃对上市公司控制权的计划和安排,同时承诺本次交易完成后60个月内,不会主动放弃或促使本人控制的主体放弃在上市公司董事会的提名权和股东大会的表决权,也不会协助或促使本人控制的主体协助任何其他方谋求对上市公司的控股股东及实际控制人地位。本次交易完成后60个月内,本人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下,维持本承诺人及一致行动人对上市公司的实际控制地位。二、鉴于本次重组相关协议中目标公司的股权转让方已明确保证和承诺不会"谋求上市公司第一大股东、控股股东或实际控制人地位",且不会协助或促使任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东及实际控制人地位",本人将促使上市公司实时监督本次重组中目标公司的股权转让方对上述保证和承诺事项的履行情况,切实维护对上市公司的控制权。"	2017年09月08日	2023-04-26	自承诺至今,上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	李刚	其他承诺	本人所控制的天山农牧业发展有限公司、呼图壁县天山农业发展有限公司所持上市公司股份存在质押情形,本人将采取积极措施保证天山农牧业发展有限公司按期归还借款,避免发生可能导致债权人行使质权的情形。如因股权质押融资事项导致本人实际控制人地位受到影响,本人将采取所有合法的措施维护实际控制人地位的稳定性。	2017年09月08日	2019-08-02	自承诺至今,上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	李刚;天山农牧业发展有限公司	其他承诺	"一、资产完整本人/本公司将继续确保上市公司合法拥有与生产经营有关的资产,确保上市公司资产独立于本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业,确保上市公司资产在上市公司的控制之下;本人/本公司将杜绝其与上市公司出现资产混同使用的情形,并保证不以任何方式侵占上市公司资产,确保上市公司拥有资产的完整权属。二、人员独立本人/本公司将继续保证上市公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举,不存在本人/本公司干预上市公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况;本人/本公司将继续保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的其它企业中担任除董事以外的其他职务,不在本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的其它企业领薪;上市公司的财务人员不在本人/本公司及本人/本公司控制	2017年09月08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。

			<p>的除上市公司以外的其它企业中兼职；本人/本公司保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的其它企业之间完全独立。三、财务独立上市公司已建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；上市公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。本人/本公司承诺上市公司资金使用不受本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的其他企业的干预；同时上市公司的财务人员均系其自行聘用员工，独立于本人/本公司控制的除上市公司以外的其他企业。本人/本公司承诺将继续确保上市公司财务的独立性。四、机构独立 1、上市公司拥有独立的法人治理结构，其机构完整、独立，法人治理结构健全。本人承诺按照国家相关法律法规之规定，确保上市公司的股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；2、上市公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与本人及本人控制的除上市公司以外的其他企业之间将不会存在交叉和上下级关系，确保上市公司经营机构的完整，不以任何理由干涉上市公司的机构设置、自主经营；3、确保上市公司具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不与本人/本公司控制的除上市公司以外的其他企业混合经营、合署办公。五、业务独立上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属全资子公司、控股子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司以外的其他企业。本人/本公司将继续确保上市公司独立经营，在业务的各个方面保持独立。本人/本公司承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本人/本公司的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易。本人/本公司将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备的条件，确保上市公司业务独立。六、本人/本公司承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司实际控制人/控股股东地位损害上市公司及除受本人/本公司控制的股东之外的其他股东的权益。”</p>			
陈德宏	其他承诺	<p>如因大象股份成为上市公司的控股子公司之前（以完成股权变更登记为准）的事实或原因，导致大象股份及/或其控股子公司被有关主管部门认定存在应缴未缴的任何税款及相应的滞纳金，或因此受到行政处罚时，本人将无条件全额承担大象股份及其控股子公司应补缴的全部税款、滞纳金及罚款，并承担因此给大象股份及其控股子公司造成的相关损失。</p>	2017年09月08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。	
陈德宏	其他承诺	<p>1、如因大象股份成为上市公司的控股子公司之前（以完成股权变更登记为准）的事实或原因，导致大象股份及/或其控股子公司被有关主管部门、人民法院或仲裁机构认定为违反劳</p>	2017年09	持续有效	自承诺至今，上述承诺人	

			动用工、社会保险及住房公积金的相关法律法规，并要求大象股份及/或其控股子公司为劳动者补缴未缴纳或未足额缴纳的社会保险费和住房公积金、承担相应的赔偿或补偿责任，或对大象股份及/或其控股子公司处以行政处罚时，本人将无条件全额承担大象股份及其控股子公司应补缴的全部社会保险费、住房公积金（含滞纳金）、应缴纳的罚款、应支付的赔偿/补偿款，以及因前述事项给大象股份及其控股子公司造成的相关损失。	月 08 日		不存在违反承诺的情形。
	李刚;天山农牧业发展有限公司;新疆天山畜牧生物工程股份有限公司;呼图壁县天山农业发展有限公司	其他承诺	"1、本人及本人控制的企业/本公司与参与本次交易的大象股份股东不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排。2、本人及本人控制的企业/本公司与大象股份之间不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排。"	2017年09月08日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	天山农牧业发展有限公司;新疆天山畜牧生物工程股份有限公司及其董事、监事、高级管理人员	其他承诺	"1、上市公司及其董事、监事、高级管理人员/上市公司控股股东天山农牧业承诺：为本次交易所披露或提供的文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、上市公司全体董事、监事、高级管理人员/上市公司控股股东天山农牧业承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，不转让其在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代全体董事、监事、高级管理人员/上市公司控股股东天山农牧业向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送全体董事、监事、高级管理人员/上市公司控股股东天山农牧业的身份信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送董事、监事、高级管理人员/上市公司控股股东天山农牧业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，全体董事、监事、高级管理人员/上市公司控股股东天山农牧业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。"	2017年09月08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。
	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	其他承诺	"1、本次发行申请文件不存在对本次发行产生重大不利影响的虚假陈述、误导性陈述或者重大遗漏。2、天山生物不存在最近十二个月内未履行向投资者作出的公开承诺的情形。3、天山生物及全体董事、监事、高级管理人员在最近三十六个月内未因违反法律、行政法规、规章受到行政处罚且情节严重；未受到刑事处罚；未因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证券监督管理委员会的行政处罚；未在最近十二个月内受到深圳证券交易所的公开	2017年09月08日	2018-04-26	已履行完毕



			谴责；未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查。4、天山生物实际控制人李刚最近十二个月内未因违反证券法律、行政法规、规章，受到中国证券监督管理委员会的行政处罚，或者受到刑事处罚，亦不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼和仲裁事项。5、天山生物与李刚及其控制的其他企业的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，能够自主经营管理；天山生物最近十二个月内不存在违规对外提供担保或者资金被李刚及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。6、李刚及其控股的其他企业不存在与天山生物同业竞争的情形。7、李刚及其控制的其他企业与大象广告股份有限公司（"大象股份"）及其董事、监事及高级管理人员不存在关联关系；天山生物及其董事、监事、高级管理人员与大象股份的全体股东及大象股份的董事、监事、高级管理人员不存在关联关系（前述关联关系指《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2014)》第十章规定的关联关系）。8、天山生物不存在严重损害投资者的合法权益和社会公共利益的情形。9、天山生物具有健全的组织机构，天山生物最近三年股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及其签署符合有关法律、法规、规范性文件及其《公司章程》的规定；天山生物股东大会最近三年对董事会的授权符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效。10、天山生物不存在根据有关法律、法规、规范性文件及其《公司章程》的规定而需终止的情形。"			
新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	"1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、在发生本次交易摊薄公司即期回报的情况下，由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、在发生本次交易摊薄公司即期回报的情况下，若公司后续推出公司股权激励计划，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反以上承诺，本人将承担相应的法律责任。"	2017年09月08日	2018-12-31	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。	
李刚;天山农牧业发展有限公司	其他承诺	"本人/本公司承诺不越权干预新疆天山畜牧生物工程股份有限公司的经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人/本公司将依法承担补偿责任。"	2017年09月08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。	
陈德宏等 36 名交易对方	其他承诺	"陈德宏、芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）、华融天泽投资有限公司、刘柏权、华中（天津）企业管理中心（有限合伙）、广东宏业广电产业投资有限公司、武汉泰德鑫创业投资中心（有限合伙）、烟台汉富满达投资中心（有限合伙）、上海锦麟投资中心（有限合伙）、广	2017年09月08日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反	

		州市陆高汽车销售服务有限公司、桂国平、光大资本投资有限公司、深圳市盛世景投资有限公司-深圳前海盛世轩金投资企业（有限合伙）、北京汉富融达资产管理合伙企业（有限合伙）、弘湾资本管理有限公司、吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）、东莞市卓金企业管理咨询有限公司、温巧夫、上海载归投资管理中心（有限合伙）、北京天星盛世投资中心（有限合伙）、苏召廷、东莞市东博贸易有限公司、优选资本管理有限公司、新余天鹰合正投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海昆桐资产管理有限公司-昆桐新三板定增 1 号私募证券投资基金、新疆新域博远股权投资合伙企业（有限合伙）、上海笛信投资管理事务所、张惠玲、张伟华、宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业（有限合伙）、招商证券资管-广发证券-招商智远新三板 2 号集合资产管理计划、财通基金-工商银行-联发集团有限公司、罗爱平、广东联顺佳工程有限公司、郑昆石及深圳市卓益投资有限公司承诺：1、本企业/本人保证及时提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。2、本企业/本人保证向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与正本或原件一致；所有文件材料的签字与印章都是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由其董事会代本企业/本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；若本企业/本人未在两个交易日内提交锁定申请的，上市公司董事会核实后可直接向证券交易所和登记结算公司报送本企业/本人的身份信息和账户信息并申请锁定；若上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业/本人的身份信息和账户信息的，证券交易所和登记结算公司可直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本企业/本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。”			承诺的情形。
陈德宏等 36 名交易对方	其他承诺	"陈德宏、芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）、华融天泽投资有限公司、刘柏权、华中（天津）企业管理中心（有限合伙）、广东宏业广电产业投资有限公司、武汉泰德鑫创业投资中心（有限合伙）、烟台汉富满达投资中心（有限合伙）、上海锦麟投资中心（有限合伙）、广州市陆高汽车销售服务有限公司、桂国平、光大资本投资有限公司、深圳市盛世景投资有限公司-深圳前海盛世轩金投资企业（有限合伙）、北京汉富融达资产管理合伙企业（有限	2017 年 09 月 08 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。

			<p>合伙)、弘湾资本管理有限公司、吉林市华睿信产业投资基金合伙企业(有限合伙)、东莞市卓金企业管理咨询有限公司、温巧夫、上海载归投资管理中心(有限合伙)、北京天星盛世投资中心(有限合伙)、苏召廷、东莞市东博贸易有限公司、优选资本管理有限公司、新余天鹰合正投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳前海昆桐资产管理有限公司-昆桐新三板定增1号私募证券投资基金、新疆新城博远股权投资合伙企业(有限合伙)、上海笛信投资管理事务所、张惠玲、张伟华、宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业(有限合伙)、招商证券资管-广发证券-招商智远新三板2号集合资产管理计划、财通基金-工商银行-联发集团有限公司、罗爱平、广东联顺佳工程有限公司、郑昆石及深圳市卓益投资有限公司承诺:1、本人/本企业参与本次交易的大象股份其他股东不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排,包括但不限于上市公司股票表决权委托、股票/股票收益权转让、就上市公司的有关事项采取一致行动、谋求或协助他人谋求上市公司控股股东或实际控制人地位、规避相关监管规定。2、本人/本企业与大象股份之间不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排。3、本人/本企业与上市公司之间,与上市公司的董事、监事、高级管理人员之间,与上市公司的控股股东、实际控制人及其控制的有关企业之间,以及与前述人员/企业指定或有关联的任何第三方之间,均不存在任何应披露而未披露的与本次交易有关的任何协议或安排,包括但不限于股票表决权委托、股票/股票收益权转让、增持或减持股票、就上市公司的有关事项采取一致行动、规避相关监管规定;本人/本企业亦未通过任何第三方与前述主体达成前述相关协议或安排。4、本人/本企业与上市公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在任何应披露而未披露的与上市公司董事会、监事会运作及经营决策有关的任何协议或安排;本人/本企业亦未通过任何第三方与前述主体达成前述相关协议或安排。"</p>			
	陈德宏等 30 名股份对价交易对方	其他承诺	<p>"陈德宏、芜湖华融渝稳投资中心(有限合伙)、华融天泽投资有限公司、刘柏权、华中(天津)企业管理中心(有限合伙)、武汉泰德鑫创业投资中心(有限合伙)、烟台汉富满达投资中心(有限合伙)、上海锦麟投资中心(有限合伙)、广州市陆高汽车销售服务有限公司、桂国平、光大资本投资有限公司、北京汉富融达资产管理合伙企业(有限合伙)、弘湾资本管理有限公司、吉林市华睿信产业投资基金合伙企业(有限合伙)、东莞市卓金企业管理咨询有限公司、温巧夫、上海载归投资管理中心(有限合伙)、北京天星盛世投资中心(有限合伙)、苏召廷、东莞市东博贸易有限公司、优选资本管理有限公司、新余天鹰合正投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳前海昆桐资产管理有限公司-昆桐新三板定增1号私募证券投资基金、新疆新城博远股权投资合伙企业(有限合伙)、上海笛信投资管理事务所、张惠</p>	2017年09月08日	2023-04-26	自承诺至今,上述承诺人不存在违反承诺的情形。

			玲、张伟华、宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业（有限合伙）、财通基金-工商银行-联发集团有限公司、罗爱平承诺：1、截至本声明与承诺函出具之日，本人/本企业未就本次重组完成后直接或间接增持上市公司股票、对上市公司施加直接或间接影响或控制以及行使上市公司股东大会表决权等有关事宜与任何第三方达成任何口头或书面的一致行动协议或其他安排。2、自本声明与承诺函出具之日起，至本次重组实施完成后 60 个月内，本人/本企业及本人/本企业控制的主体将不会通过增持谋求上市公司第一大股东或控股股东地位，也不与上市公司其他主要股东及其关联方、一致行动人之间签署一致行动协议或达成类似协议、安排等其他任何方式谋求上市公司第一大股东、控股股东或实际控制人地位，且不会协助或促使任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东及实际控制人地位。本人/本企业同意依法承担因违反上述承诺而带来的不利后果，并赔偿因此给上市公司及上市公司控股股东、实际控制人造成的损失。”			
	陈德宏	其他承诺	<p>"1、截至本承诺函出具日，本人合法持有的标的公司 53,544,160 股股票，占标的公司总股本的 41.19%。本人对于标的公司的历次出资均是真实的，且足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。标的公司注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、根据《中华人民共和国公司法》第 141 条第 2 款对董事、监事、高级管理人员所持股份的转让限制以及《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)(2013 修改)》第 2.8 条对公众公司实际控制人所持股份的限售条件的有关规定，目前本人持有的标的公司股份存在限售情况。根据本次交易方案，标的公司将向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌，并随后变更为有限责任公司，届时本人所持标的公司股份将解除限售条件，不会对本次交易构成不利影响。本人承诺将采取一切必要措施促使标的公司在本次交易获得中国证券监督管理委员会核准后尽快完成前述终止挂牌及变更为有限责任公司的所有相关程序。截至本承诺函出具日，本人合法持有标的公司的 53,544,160 股股票中有 25,205,700 股存在质押的情况，占标的公司总股本的 19.39%，为保障本次交易的顺利实施，上述已质押股票的质权人九江银行股份有限公司广州分行（“九江银行”）、东莞银行股份有限公司东莞分行（“东莞银行”）以及西藏信托有限公司中，九江银行已向本人出具同意函，同意在收到中国证监会关于本次重组的核准文件复印件后两个工作日内办理完毕全部质押股票的解押手续；东莞银行及西藏信托有限公司已出具承诺函，同意在主债务人大象股份如期结清借款的本息后为陈德宏办理全部股份质押解除手续。除上述情况之外，本人拟转让的标的公司股份不存在其他权利限制，也不存在限制本次交易的任何其他情形。3、本人对本次交易中</p>	2017 年 09 月 08 日	2018-04-26	已履行完毕

			拟转让的股份拥有完整、清晰的权利，不存在委托持股、信托持股或其他任何为第三方代持股份的情形，也不存在委托他人或接受他人委托行使表决权的情形；不存在股份冻结、查封、托管的情况，不存在与本次交易涉及的股份有关的任何争议、未决或潜在的诉讼或仲裁，其过户或转移不存在法律障碍。4、本人保证不存在任何正在进行或潜在的影响本人转让所持标的公司股权的诉讼、仲裁或纠纷，保证本人签署的所有协议或合同中不存在阻碍本人转让所持标的公司股权的限制性条款。”			
	广州市陆高汽车销售服务有限公司	其他承诺	”1、截至本承诺函出具日，本企业合法持有的标的公司 2,467,360 股股票，占标的公司总股本的 1.8980%。本企业对标的公司的历次出资均是真实的，且足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。标的公司注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、截至本承诺函出具日，本企业持有的 2,304,068 股（占总股本的 1.77%）标的公司股份存在质押外，除此之外，本企业持有的标的公司股份未被设定任何质押或任何其他形式的权利限制。本企业上述已质押股票的质权人九江银行股份有限公司广州分行已向本企业出具同意函，同意在收到中国证监会关于本次交易的核准文件复印件后两个工作日内办理完毕全部质押股票的解押手续。3、本企业对本次交易中拟转让的股份拥有完整、清晰的权利，不存在委托持股、信托持股或其他任何为第三方代持股份的情形，也不存在委托他人或接受他人委托行使表决权的情形；不存在股份冻结、查封、托管的情况，不存在与本次交易涉及的股份有关的任何争议、未决或潜在的诉讼或仲裁，其过户或转移不存在法律障碍。4、本企业为依法有效存续的企业，不存在根据法律、法规、规范性文件及其他相关文件规定需要终止的情形。本企业保证不存在任何正在进行或潜在的影响本企业转让所持标的公司股权的诉讼、仲裁或纠纷，保证本企业签署的所有协议或合同中不存在阻碍本企业转让所持标的公司资产股权的限制性条款。”	2017 年 09 月 08 日	2018-04-26	已履行完毕
	芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）等其他 34 名交易对方	其他承诺	”芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）、华融天泽投资有限公司、刘柏权、华中（天津）企业管理中心（有限合伙）、广东宏业广电产业投资有限公司、武汉泰德鑫创业投资中心（有限合伙）、烟台汉富满达投资中心（有限合伙）、上海锦麟投资中心（有限合伙）、桂国平、光大资本投资有限公司、深圳市盛世景投资有限公司-深圳前海盛世轩金投资企业（有限合伙）、北京汉富融达资产管理合伙企业（有限合伙）、弘湾资本管理有限公司、吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）、东莞市卓金企业管理咨询有限公司、温巧夫、上海载归投资管理中心（有限合伙）、北京天星盛世投资中心（有限合伙）、苏召廷、东莞市东博贸易有限公司、优选资本管理有限公司、新余天鹰合正投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳前海昆桐资产管理有限公司-昆桐新三板定增 1 号私募证券投资基金、新疆新域博远股	2017 年 09 月 08 日	2018-04-26	已履行完毕

			权投资合伙企业（有限合伙）、上海笛信投资管理事务所、张惠玲、张伟华、宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业（有限合伙）、招商证券资管-广发证券-招商智远新三板 2 号集合资产管理计划、财通基金-工商银行-联发集团有限公司、罗爱平、广东联顺佳工程有限公司、郑昆石及深圳市卓益投资有限公司承诺：1、截至本承诺函出具日，本企业/本人/本企业管理的产品合法持有标的公司股票。本企业/本人/本企业管理的产品对标的公司的历次出资均是真实的，且足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反股东义务及责任的行为。标的公司注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、本企业/本人/本企业管理的产品对本次交易涉及的股份拥有完整、清晰的权利，本企业/本人/本企业管理的产品持有的标的公司股份未被设定任何质押或任何其他形式的权利限制，不存在委托持股、信托持股或其他任何为第三方代持股份的情形，也不存在委托他人或接受他人委托行使表决权的情形；不存在股份被质押、冻结、查封、托管的情况，不存在与本次交易涉及的股份有关的任何争议、未决或潜在的诉讼或仲裁，其过户或转移不存在法律障碍。3.本企业/本人保证不存在任何正在进行或潜在的影响本企业/本人转让所持标的公司股权的诉讼、仲裁或纠纷，保证本企业/本人签署的所有协议或合同中不存在阻碍本企业/本人转让所持标的公司股权的限制性条款。"			
	陈德宏	其他承诺	"1、本次交易实施完成后 60 个月内，本人不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式扩大在上市公司的股份表决权；2、本次交易实施完成后 60 个月内，本人及本人控制的主体将不会谋求上市公司第一大股东或控股股东、实际控制人地位，也不以与上市公司其他主要股东及其关联方、一致行动人之间签署一致行动协议或达成类似协议、安排等其他任何方式谋求上市公司第一大股东或控股股东、实际控制人地位，且不会协助或促使任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东及实际控制人地位。本人同意依法承担因违反上述承诺带来的不利后果，并赔偿因此给上市公司及上市公司实际控制人造成的损失。"	2017 年 09 月 08 日	2023-04-26	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	陈德宏	其他承诺	"1、本人将善意履行作为上市公司股东的义务，不利用本人的股东地位，就上市公司及其控股子公司与本人及本人控制的企业之间的任何关联交易采取任何行动，促使或影响其他股东在上市公司的股东大会或董事会做出损害上市公司和其他股东合法权益的决议。2、本人及本人的关联方不以任何方式违规占用上市公司资金或资源，或要求上市公司违规提供担保。3、如果上市公司与本人及本人控制的企业之间发生无法避免或有合理原因的关联交易，则本人承诺将促使上述关联交易遵循市场公正、公平、公开的原则，依照正常商业条件进行。本人将不会要求，也不会接受上市公司给予优于其在某一项市场公平交易中向第三	2017 年 09 月 08 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。

			方给予的交易条件。4、本人将严格遵守和执行上市公司关联交易管理制度的各项规定，如有违反以上承诺及上市公司关联交易管理制度而给上市公司造成损失的情形，将依法承担相应责任。”			
	陈德宏	其他承诺	”1、截至本声明及承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业未从事与大象股份及其控股子公司所从事的业务构成或可能构成直接利益冲突的竞争性经营活动。2、本次交易实施完毕后，本人及本人控制的企业与上市公司、大象股份及上市公司其它控股子公司不会构成直接或间接同业竞争关系。3、在作为上市公司 5%以上股东期间、本人在大象股份任职期间及从大象股份离职后 12 个月内，本人及本人控制的企业不直接或间接从事与上市公司、大象股份及上市公司其他控股子公司经营范围相同或相类似的业务；在可能与上市公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予上市公司优先发展权；本人不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为。4、本人同意依法承担违反上述承诺带来的不利后果并赔偿因违反上述承诺而给上市公司造成的损失。”	2017 年 09 月 08 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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的股东承诺	其他承诺	在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011 年 02 月 16 日	任职期间至离职 6 个月 后（首发上市之日起 6 个月申报离职的，18 个月内；首发上市之日起 7-12 个月申报离职的，12 个月内）	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	公司实际控制人李刚先生、天山农牧业发展有限公司、新疆畜牧总站、昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	其他承诺	（1）不利用对天山生物的控制地位开展任何损害天山生物及天山生物其他股东利益的活动，不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与天山生物相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。（2）将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。（3）不投资控股于业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。（4）不向其他业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销	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	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

			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。		存在关联关系期间	
	控股股东天山农牧业发展有限公司	其他承诺	(1) 保证公司及其子公司已在公司注册地设立了社保和公积金账户，目前不存在、将来也不会发生逾期或少缴社保和住房公积金的情形；(2) 如果应有权主管部门要求或决定，公司及其子公司因未及时为员工足额缴纳社保和住房公积金而承担任何罚款或损失，天山农牧业发展有限公司承诺将无条件全额承担任何罚款或损失；(3) 对于员工自身原因承诺放弃缴纳社保或住房公积金的，如日后必须为员工补缴的，天山农牧业发展有限公司愿意承担补缴的义务。	2011 年 06 月 18 日	持续有效	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
大象广告诉湖北盛世德璐传媒有限公司关于借贷纠纷一案, 涉诉金额人民币1560万元及相应利息。	1,560	否	未结案, 已判决。	一审判决: 判决湖北盛世德璐传媒有限公司向我司支付借款本金1560万元及利息。	正在准备资料申请强制执行, 生效证明已开	2017年08月15日	www.cninfo.com.cn
杭州杭港地铁有限公司(反诉被告)诉大象广告(反诉原告)广告合同纠纷一案, 涉诉金额3,282.50万元及相应利息。	3,282.50	否	未结案, 二审已开庭, 等待判决。	等待判决	暂未到执行阶段	2017年08月15日	www.cninfo.com.cn
河南和鼎高速公路管理有限公司诉大象广告合同纠纷一案, 涉诉金额4665.6万元及相应利息。	4,665.6	否	未结案, 一审已开庭, 等待判决。	等待判决	暂未到执行阶段	2018年04月26日	www.cninfo.com.cn
大象广告股份有限公司诉西安市地下铁道有限责任公司经营权合同纠纷一案,	16,878.56	否	未结案, 目前正在仲裁	未判决	暂未到执行阶段	2017年12月14日	www.cninfo.com.cn

涉诉金额			阶段				
------	--	--	----	--	--	--	--

注：陈德宏、鲁虹分别于 2017 年 12 月、2018 年 1 月对上述湖北盛世德璐、杭州杭港地铁、河南和鼎高速以及其他未结案件事宜作出承诺：如大象广告因上述案件以及其他承诺函出具日以前的事实被起诉或提起仲裁申请，导致大象广告承担任何义务或责任，陈德宏、鲁虹将及时以自有财产承担全部费用、损失及赔偿责任，确保大象广告不遭受任何损失。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大诉讼标准的诉讼事项	2,662.04【注】	否	--	--	--		--

注：上述未达到重大诉讼标准的诉讼事项，交易类案件 43 项，非交易类案件 4 项。其中，我方为原告涉及金额为 2,415.9 万元，我方为被告涉及金额为 246.14 万元。上述诉讼未对公司造成重大损失。

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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

因承租方屠宰产能利用不足未能达到预期收益，同时公司计划采取第三方合作模式对租赁资产进行转型利用，以提高使用效能。经双方友好协商，公司与承租方与2018年6月30日达成如下协议：一、决定提前终止《租赁合同》；二、双方确定2018年1月1日至2018年6月30日的租金为50万元。自终止协议签署之日起，双方原签订的《租赁合同》提前终止，双方互不追究违约责任。截止目前，承租方已向公司完成支付2018年1月1日至2018年6月30日租金。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
经公司审核的购买公司生物资产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的客户	2016年08月25日	3,000	2016年07月28日	22.6	一般保证	根据协议签署时间确定担保期限	否	否
经公司审核的购买公司生物资产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的客户	2016年08月25日	1,000		0	一般保证	根据协议签署时间确定担保期限	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				4,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			22.6
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
中澳德润牧业有限责任公司	2016年02月06日	2,720	2016年03月03日	2,720	连带责任保证	3年	否	否
北京天山凯风畜牧科技有限公司	2017年12月05日	1,000		0	连带责任保证	2年	否	否
大象广告有限责任公司	2018年05月25日	15,000	2018年05月25日	5,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				18,720	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			7,720
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	担保额 度	实际发生日期 （协议签署	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行	是否为关 联方担保

	披露日期		日)			完毕	
西安合源大象地铁广告文化有限公司	2018年05月25日	1,500		0	一般保证	1年	否 否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		1,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		1,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
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)		16,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		24,220		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			7,742.6
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.57%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0			
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)				0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的《新疆维吾尔自治区2017年自治区重点监控企业名单》、《新疆维吾尔自治区2017年国家重点监控企业名单》。公司在日常经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》等各项环保相关法律法规，配合环境保护工作。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）5%以上股东股份质押情况

截至报告期，天山农牧业发展有限公司（以下简称“农牧业”）共持有公司股份57,426,801股，占公司总股本的18.35%。天山农牧业所持有公司股份累计被质押57,426,801股，占其持有公司股份总数100%，占公司总股本的18.35%。

呼图壁县天山农业发展有限公司（以下简称“天山农业”）共持有公司股份11,784,511股，占公司总股本的3.77%。天山农业所持有公司股份累计被质押11,784,511股，占其持有公司股份总数的100%，占公司总股本的3.77%。

陈德宏先生共持有公司股份37,279,083股，占公司总股本的11.91%。陈德宏先生所持有公司股份累计被质押33,509,768股，占其持有公司股份总数89.89%，占公司总股本的10.71%。

### （二）为融资租赁合作对象担保事项的进展情况

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，为肉牛业务提供纯种架子牛回购来源，2015年6月29日经公司第二届董事会 2015 年第八次临时会议审议通过，公司与海尔融资租赁（中国）有限公司（简称“海尔融资租赁”）于2015年7月8日签署《融资租赁业务合作协议》，由公司为购买公司（含公司及其下属公司）生物资产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的合作对象向海尔融资租赁提供总额不超过叁仟万元的资金担保支付保障，合作期一年（详见公司2015-073号公告）。

2016年8月23日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于签订<融资租赁业务合作协议>之补充协议的议案》，同意公司与海尔融资租赁签订《补充协议》，同意公司将合作期限延长一年（详见公司2016-087号公告）。

截至2018年6月30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	未到期租金即担保余额	保证期限
宁夏伊源肉牛养殖有限公司	海尔融资租赁	购牛款	15,648,000.00	0.00	2015/7/25-2020/7/25
泾源县军盛草畜专业合作社			1,304,000.00	78,400.00	
泾源县萧关农业综合开发有限公司			652,000.00	49,200.00	
固原市绿宝农牧科技有限公司			652,000.00	49,200.00	
泾源县小六盘草畜专业合作社			652,000.00	49,200.00	
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司			72,727,120.00	0	
小计	--	--	91,635,120.00	226,000.00	

#### 1、宁夏伊源肉牛养殖有限公司担保进展

2015年8月17日，宁夏伊源肉牛养殖有限公司（2016年1月21日更名为宁夏伊源牧业有限公司，简称“宁夏伊源”）与海尔融资租赁签订了《售后回租协议》（协议编号：HF-XDNY-201507-060），宁夏伊源作为本公司与海尔融资租赁《融资租赁业务合作协议》担保义务项下的合作对象，公司对该笔融资租赁事项提供了担保。根据《售后回租协议》，宁夏伊源向海尔

融资租赁1200头安格斯母牛，租赁期限为3年，租金总额为2,407.2万元，分12期进行还款。

宁夏伊源应偿还12期租金，已偿10期租金，因宁夏伊源资金紧张，于2018年3月25日到期的第11期276万元租金出现逾期，因宁夏伊源多次出现逾期情形，根据海尔融资租赁与宁夏伊源签署的《售后回租协议》及海尔融资租赁与公司签署的《融资租赁业务合作协议》约定，当承租人连续出现两次或累计三次逾期，出租人有权宣布《售后回租协议》项下租赁期限内所有剩余未付租金全部立即到期应付，如承租人拒不偿还或无力偿还，担保人应承担担保责任，据此海尔融资租赁向公司发出第11期及尚未到期的12期的催收通知。根据协议公司应当履行担保责任的金额合计559.0381万元,其中包括:第11期逾期租金276万元、剩余第12期租金276万元、逾期滞纳金7.0380万元、留购价款0.0001万元。公司已于2018年5月15日向海尔融资租赁支付上述担保款项，履行了担保责任。

依据海尔融资租赁与公司签署的《融资租赁业务合作协议》，公司履行关于宁夏伊源的担保义务后，海尔融资租赁将宁夏伊源租赁协议项下的全部权利转让于公司，包括承租人或第三方就租赁协议提供的保证、抵押、质押等。据此，公司依约有权取得宁夏伊源向海尔融资租赁抵押的物权担保和自然人担保，其中包括农业用地抵押权、1200头牛全部权益、个人连带保证责任等权益。经与宁夏伊源沟通未果，公司已于2018年6月11日向固原市中级人民法院提起诉讼。截止目前，已完成庭审和证据核对，待法院最终判决。

## 2、呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司担保终止情况

2015年9月，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”）作为我公司在海尔融资租赁合作协议项下，与天山生物无关联关系的合作客户，因自身无力寻求融资租赁业务担保，由天山生物根据合作协议规定，对其承担了72,727,120.00元的担保责任。

天山农牧业发展有限公司（以下简称“天山农牧业”）于2017年7月27日通过增资方式获得禾牧阳光21.74%股权，成为该公司股东。为避免出现关联担保情形，鉴于其股东天山农牧业愿意为其担保，公司向海尔融资租赁申请解除对天山农牧业的担保，经协商一致，2017年9月18日，天山农牧业与海尔融资租赁签署《公司连带保证合同》为其融资租赁业务提供连带保证责任担保，2017年9月24日，海尔融资租赁出具同意解除担保通知书，解除天山生物对禾牧阳光担保责任。

截止该担保解除日及本公告日，禾牧阳光融资租赁事项，未发生逾期支付，上市公司未发生代为履行清偿责任的情况。

## 3、该项下其他合作客户均按期还款，不存在逾期风险。

### （三）重大资产重组进程

公司股票于2017年5月15日停牌，2017年9月6日复牌同时披露重组相关公告。公司通过发行股份及支付现金的方式购买陈德宏、华融渝稳、华融天泽等36名交易对方持有的大象股份96.21%股权，同时非公开发行股份募集配套资金。公司聘请深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司分别采用资产基础法和收益法对大象股份的100%股份进行了评估，并选取收益法评估结果作为标的资产的最终评估结论，根据其出具的《资产评估报告》（鹏信资评报字[2017]第S069号），以2017年6月30日为评估基准日，大象股份100%股权按照收益法评估的评估结果价值247,060.00万元。本次交易标的资产大象股份96.21%股权评估值为237,704.03万元，经交易各方协商，本次交易作价确定为237,261.45万元，其中现金对价支付金额为57,696.41万元，股份对价支付金额为179,565.04万元，合计发行股份115,624,607股。为提高本次交易整合绩效，公司拟向不超过5名其他特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套融资金额预计不超过59,996.41万元用于支付本次资产购买的现金对价、中介机构费用及其他交易相关税费。同时，陈德宏承诺大象股份2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润应分别不低于18,736.60万元、21,535.46万元和24,440.33万元。

2018年1月22日，该事项取得证监会核准批复。

2018年3月8日，公司与陈德宏、广州市陆高汽车销售服务有限公司之外的34名交易对方签署了《股份交割确认书》，并实现第一次股权交割。第一次股权交割完成后，天山生物持有大象广告53.1273%的股权。

2018年3月30日，大象股份有限公司整体变更为大象广告有限责任公司，2018年4月3日，因大象股份变更为大象广告，公司分别与陈德宏、广州市陆高汽车销售服务有限公司签订了《购买资产协议之补充协议》，就标的资产的第二次交割事宜进行了补充约定。

2018年4月26日，宁波市北仑区市场监督管理局出具《变更登记情况》。陈德宏、广州市陆高汽车销售服务有限公司持有的大象有限56,011,520元注册资本过户至天山生物名下的工商变更登记手续已办理完毕。第二次股权交割完成后，公司持有大象广告96.2131%的股权。

2018年5月23日，115,624,607股新增上市，公司总股本由197,352,789股增加至312,977,396股。

截止目前，公司正在办理上述股份变更涉及的相关工商变更登记手续。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 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	14,953,028	7.58%	115,624,607			246,045	115,870,652	130,823,680	41.80%
1、国家持股						0	0	0	0.00%
2、国有法人持股						0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	14,953,028	7.58%	115,624,607			246,045	115,870,652	130,823,680	41.80%
其中：境内法人持股	13,131,312	6.65%	63,701,721			0	63,701,721	76,833,033	24.55%
境内自然人持股	1,821,716	0.92%	51,922,886			246,045	52,168,931	53,990,647	17.25%
4、外资持股						0	0		0.00%
其中：境外法人持股						0	0		0.00%
境外自然人持股						0	0		0.00%
二、无限售条件股份	182,399,761	92.42%	0			-246,045	-246,045	182,153,716	58.20%
1、人民币普通股	182,399,761	92.42%	0			-246,045	-246,045	182,153,716	58.20%
2、境内上市的外资股						0	0		0.00%
3、境外上市的外资股						0	0		0.00%
4、其他						0	0		0.00%
三、股份总数	197,352,789	100.00%	115,624,607			0	115,624,607	312,977,396	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年5月23日，公司向陈德宏、华融渝稳、华融天泽等30名交易对方合计发行股份115,624,607股登记上市，致使公司有限售条件股份增加115,624,607股，总股本由197,352,789股增加至312,977,396股。具体详见公司于2018年5月19日在巨潮资讯网披露的《新疆天山畜牧生物工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况报告书暨新增股份上市公告书》。

(2) 报告期内，公司高级管理人员因离职其持有的股份依照规则锁定，致使有限售条件股份增加246,045股，无限售条件股份减少246,045股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，向陈德宏、华融渝稳、华融天泽等30名交易对方合计发行股份115,624,607股。该事项于2017年9月25日经公司2017年第三次临时股东大会审议通过，于2018年1月23日收到中国证监会核发《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向陈德宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】179号），2018年4月26日完成资产过户手续，2018年5月23日完成新增股份上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年5月10日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司关于向陈德宏、华融渝稳、华融天泽等30名交易对方合计发行股份115,624,607股的《股份登记申请受理确认书》，新增的115,624,607股于2018年5月23日完成股份上市。

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

适用  不适用

报告期，因公司发行股份，公司总股本由期初197,352,789股增加至312,977,396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）	0.0578	0.0085	580.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0578	0.0085	580.00%
	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）	9.20	1.84	399.40%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
天山农牧业发展有限公司	1,346,801	0	0	1,346,801	首发后限售股	2019年5月19日
呼图壁县天山农业发展有限公司	11,784,511	0	0	11,784,511	首发后限售股	2019年5月19日
桂国平	0	0	2,911,074	2,911,074	首发后限售股	2019年5月23日
陈德宏	0	0	37,279,083	37,279,083	首发后限售股	2019年5月23日
温巧夫	0	0	1,221,457	1,221,457	首发后限售股	2019年5月23日
张惠玲	0	0	608,285	608,285	首发后限售股	2019年5月23日
张伟华	0	0	586,299	586,299	首发后限售股	2019年5月23日
苏召廷	0	0	812,904	812,904	首发后限售股	其中，36,662股解除限售日为2021年5月24日；776,242股解除限

						售日期为 2019 年 5 月 23 日
刘柏权	0	0	8,424,390	8,424,390	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
罗爱平	0	0	79,394	79,394	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
光大资本投资有限公司	0	0	2,261,357	2,261,357	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
弘湾资本管理有限公司	0	0	1,832,185	1,832,185	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
上海锦麟投资中心(有限合伙)	0	0	3,044,262	3,044,262	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
新疆新域博远股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	610,728	610,728	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
东莞市卓金企业管理咨询有限公司	0	0	1,320,444	1,320,444	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
东莞市东博贸易有限公司	0	0	776,260	776,260	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
广州市陆高汽车销售服务有限公司	0	0	3,013,774	3,013,774	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
上海载归投资管理中心(有限合伙)	0	0	1,221,457	1,221,457	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
武汉泰德鑫创业投资中心(有限合伙)	0	0	6,088,524	6,088,524	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
上海笛信投资管理事务所	0	0	610,728	610,728	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
新余天鹰合正投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	720,659	720,659	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
北京天星盛世投资中心(有限合伙)	0	0	1,221,457	1,221,457	首发后限售股	2019 年 5 月 23 日
芜湖华融渝稳投资中心(有限合伙)	0	0	13,631,462	13,631,462	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
北京汉富融达资产管理合伙企业(有限合伙)	0	0	2,064,262	2,064,262	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
华融天泽投资有限公司	0	0	11,335,123	11,335,123	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
烟台汉富满达投资中心(有限合伙)	0	0	3,676,586	3,676,586	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
宁波梅山保税港区天鹰合信投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	366,437	366,437	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
吉林市华睿信产业投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	1,429,104	1,429,104	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
优选资本管理有限公司	0	0	732,874	732,874	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日
华中(天津)企业管理中心	0	0	6,705,800	6,705,800	首发后限售股	2021 年 5 月 24 日

(有限合伙)							
深圳前海昆桐资产管理有限公司—昆桐新三板定增1号私募证券投资基金	0	0	684,016	684,016	首发后限售股	2019年5月23日	
财通基金—工商银行—联发集团有限公司	0	0	354,222	354,222	首发后限售股	2019年5月23日	
何敏	1,037,666	0	195,889	1,233,555	何敏先生于2018年5月7日辞去高管职务，离职半年内其持有的股份依照规则锁定。于2018年8月24日任期届满，离职六个月后届满前每年减持不得超过25%。		
蒋炜	759,675	0	0	759,675	蒋炜先生于2017年6月30日辞去公司所有职务，离职半年内其持有的股份依照规则锁定。于2018年8月24日任期届满，离职六个月后届满前每年减持不得超过25%。		
崔海章	24,375	0	50,156	74,531	高管股份按照75%锁定		
合计	14,953,028	0	115,870,652	130,823,680	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

√ 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	披露索引	披露日期
股票类								
天山生物	2018年05月10日	15.53	115,624,607	2018年05月23日	115,624,607		www.cninfo.com.cn	2018年05月19日
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								

报告期内证券发行情况的说明

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

## 三、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	11,572		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天山农牧业发展有限公司	境内非国有法人	18.35%	57,426,801	0	1,346,801	56,080,000	质押	57,426,801
陈德宏	境内自然人	11.91%	37,279,083	37279083	37,279,083	0	质押	33,509,768
新疆维吾尔自治区畜牧总站	国有法人	10.55%	33,025,998	0	0	33,025,998		
芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.36%	13,631,462	13631462	13,631,462	0		
呼图壁县天山农业发展有限公司	境内非国有法人	3.77%	11,784,511	0	11,784,511	0	质押	11,784,511
华融天泽投资有限公司	境内非国有法人	3.62%	11,335,123	11335123	11,335,123	0		
刘柏权	境内自然人	2.70%	8,449,390	8449390	8,424,390	25,000		
华中（天津）企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.14%	6,705,800	6705800	6,705,800	0		
武汉泰德鑫创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.95%	6,088,524	6088524	6,088,524	0		
栾金奎	境内自然人	1.19%	3,719,300	143200	0	3,719,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	呼图壁县天山农业发展有限公司系天山农牧业发展有限公司全资子公司，芜湖华融渝稳投资中心（有限合伙）和华融天泽投资有限公司的控股股东和实际控制人均为华融资产，除上述外，公司未知上述其他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	股份种类	数量				

天山农牧业发展有限公司	56,080,000	人民币普通股	56,080,000
新疆维吾尔自治区畜牧总站	33,025,998	人民币普通股	33,025,998
栾金奎	3,719,300	人民币普通股	3,719,300
刘翠华	2,078,391	人民币普通股	2,078,391
刘卓良	1,777,033	人民币普通股	1,777,033
王利顺	1,364,917	人民币普通股	1,364,917
黄懿妃	1,229,000	人民币普通股	1,229,000
东莞市汇华通用航空服务有限公司	1,144,100	人民币普通股	1,144,100
尹耀林	1,129,000	人民币普通股	1,129,000
中央汇金资产管理有限责任公司	783,200	人民币普通股	783,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前 10 名无限售条件股东中，公司股东栾金奎通过普通证券账户持有 143200 股，通过投资者信用证券账户持有 3,576,100 股，合计持有 3719300 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李刚	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
卫新璞	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈德宏	董事、副总经理	现任	0	37,279,083	0	37,279,083	0	0	0
崔海章	董事、副总经理	现任	99,375	0	0	99,375	0	0	0
何波	董事、副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王锐	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张沅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李宇立	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高超	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李冬燕	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
牛芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王李君	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于舒玮	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
许斌	原监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
何敏	原副总经理	离任	1,233,555	0	0	1,233,555	0	0	0
谭世新	原副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,332,930	37,279,083	0	38,612,013	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李刚	董事长、总经理	聘任	2018年05月07日	经公司第三届董事会2018年第二次临时会议审议通过，聘任李刚先生为公司总经理。



陈德宏	董事、副总经理	被选举	2018 年 05 月 07 日	经公司第三届董事会 2018 年第二次临时会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，补选、聘任陈德宏先生为公司董事、副总经理。
崔海章	董事、副总经理	聘任	2018 年 05 月 07 日	因工作需要，崔海章先生辞去公司总经理职务。经公司第三届董事会 2018 年第二次临时会议审议通过，聘任崔海章先生为副总经理。
李冬燕	监事会主席	被选举	2018 年 05 月 24 日	因工作原因，李冬燕女士辞去公司董事职务。经公司 2018 年第一次临时股东大会、第三届监事会 2018 年第二次临时会议审议通过，选举李冬燕女士为监事会主席。
何敏	原副总经理	离任	2018 年 05 月 07 日	因工作需要，何敏先生申请辞去公司副总经理职务，辞职后何敏先生仍将在公司担任除上市公司董事、监事以及高级管理人员以外的其他职务。
谭世新	原副总经理	离任	2018 年 05 月 07 日	因工作需要，谭世新先生申请辞去公司副总经理职务，辞职后谭世新先生仍将在公司担任除上市公司董事、监事以及高级管理人员以外的其他职务。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	592,687,570.58	28,498,651.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,448,013.50	
应收账款	492,526,278.81	25,873,854.87
预付款项	17,119,107.85	9,034,514.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	201,758,230.39	4,665,218.87
买入返售金融资产		
存货	54,390,807.08	52,392,383.86
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,691,376.53	52,417,197.79
流动资产合计	1,510,621,384.74	172,881,821.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,885,824.11	5,628,555.82
投资性房地产	7,836,883.66	8,004,884.74
固定资产	357,114,005.51	348,083,351.24
在建工程	169,006.84	
工程物资		
固定资产清理	24,000.00	
生产性生物资产	15,263,562.16	14,447,813.69
油气资产		
无形资产	154,248,463.77	133,375,114.97
开发支出		
商誉	963,926,681.76	1,943,151.32
长期待摊费用	49,540,930.84	4,312,931.61
递延所得税资产	5,947,246.87	671,958.68
其他非流动资产	469,753,952.28	1,600,000.00
非流动资产合计	2,028,710,557.80	518,067,762.07
资产总计	3,539,331,942.54	690,949,583.86
流动负债：		
短期借款	397,079,833.53	165,438,039.30
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		
衍生金融负债		
应付票据	23,897,000.00	
应付账款	77,449,055.13	45,283,889.84
预收款项	19,633,197.45	14,739,538.76

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,534,403.68	6,121,856.05
应交税费	145,467,204.84	2,777,822.03
应付利息	826,067.97	753,420.11
应付股利		
其他应付款	591,296,814.80	26,120,579.36
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	35,723,072.83	40,523,613.60
其他流动负债		
流动负债合计	1,296,906,650.23	301,758,759.05
非流动负债：		
长期借款		7,753,302.76
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	17,959,697.56	18,924,908.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,959,697.56	26,678,211.14
负债合计	1,314,866,347.79	328,436,970.19
所有者权益：		
股本	312,977,396.00	197,352,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,956,544,158.15	276,518,405.02
减：库存股		
其他综合收益	-7,459,024.60	-4,423,894.58
专项储备		
盈余公积	10,813,961.16	10,813,961.16
一般风险准备		
未分配利润	-103,068,273.76	-116,699,244.68
归属于母公司所有者权益合计	2,169,808,216.95	363,562,015.92
少数股东权益	54,657,377.80	-1,049,402.25
所有者权益合计	2,224,465,594.75	362,512,613.67
负债和所有者权益总计	3,539,331,942.54	690,949,583.86

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：廖士苇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,741,949.19	20,172,318.71
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	1,398,013.50	
应收账款	6,755,674.45	8,583,637.55
预付款项	3,772,297.50	1,600,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	77,615,385.50	86,422,731.43
存货	16,523,337.90	18,951,687.86
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,579,548.61	52,027,010.49
流动资产合计	219,386,206.65	187,757,386.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,786,870,862.00	413,070,077.90
投资性房地产		
固定资产	118,444,166.47	122,125,762.95
在建工程	71,400.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	14,872,433.30	14,060,700.59
油气资产		
无形资产	11,463,101.89	11,759,686.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,046,985.85	2,801,400.21
递延所得税资产	395,949.31	417,313.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,935,164,898.82	564,234,942.34
资产总计	3,154,551,105.47	751,992,328.38
流动负债：		
短期借款	182,720,000.00	140,000,000.00
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		
应付账款	27,930,247.97	27,196,411.53
预收款项	177,922.50	30,366.50
应付职工薪酬	1,186,631.36	3,565,820.72
应交税费	39,693.30	30,490.45
应付利息	773,798.97	411,198.97
应付股利		
其他应付款	626,330,998.23	43,187,105.63
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	17,637,543.63	24,218,797.12
其他流动负债		
流动负债合计	856,796,835.96	238,640,190.92
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,678,962.98	15,470,173.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,678,962.98	15,470,173.02
负债合计	871,475,798.94	254,110,363.94
所有者权益：		
股本	312,977,396.00	197,352,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,963,635,390.65	283,609,637.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,813,961.16	10,813,961.16
未分配利润	-4,351,441.28	6,105,576.76
所有者权益合计	2,283,075,306.53	497,881,964.44
负债和所有者权益总计	3,154,551,105.47	751,992,328.38

### 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	207,982,884.10	79,709,203.56
其中：营业收入	207,982,884.10	79,709,203.56
利息收入		
已赚保费		



手续费及佣金收入		
二、营业总成本	187,814,533.21	79,614,211.28
其中：营业成本	142,979,544.97	47,891,085.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,012,092.78	333,265.84
销售费用	6,813,071.11	4,993,272.09
管理费用	23,699,115.12	19,752,688.08
财务费用	10,269,717.19	6,960,235.36
资产减值损失	1,040,992.04	-316,336.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-355,010.29
投资收益（损失以“-”号填列）	227,768.29	156,083.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	227,768.29	156,083.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-689,410.53	430,202.44
其他收益	2,773,210.82	2,229,740.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,479,919.47	2,556,007.74
加：营业外收入	253,740.22	417,958.28
减：营业外支出	107,085.79	443,500.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,626,573.90	2,530,465.15
减：所得税费用	8,638,991.83	2,356,789.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,987,582.07	173,675.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,987,582.07	173,675.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	13,630,970.92	1,679,663.25
少数股东损益	356,611.15	-1,505,987.71
六、其他综合收益的税后净额	-3,035,130.02	726,959.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,035,130.02	726,959.47
（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	-3,035,130.02	726,959.47
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	-3,035,130.02	726,959.47
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	10,952,452.05	900,635.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,595,840.90	2,406,622.72
归属于少数股东的综合收益总额	356,611.15	-1,505,987.71
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0578	0.0085
(二)稀释每股收益	0.0578	0.0085

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：廖士菁

#### 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	21,868,809.92	22,827,656.74
减：营业成本	18,388,026.36	8,731,118.68
税金及附加	19,323.58	85,897.76
销售费用	832,261.60	1,325,879.01
管理费用	8,986,652.19	6,467,522.95
财务费用	4,799,402.30	3,074,536.12
资产减值损失	184,674.73	195,773.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-355,010.29
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-691,242.73	740,011.90
其他收益	1,596,210.04	1,275,450.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,436,563.53	4,607,380.78
加：营业外收入	910.00	349,671.25
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,435,653.53	4,957,052.03
减：所得税费用	21,364.51	1,947,989.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,457,018.04	3,009,063.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,457,018.04	3,009,063.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	-10,457,018.04	3,009,063.00
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	130,326,335.19	81,557,509.28
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		356,004.26
收到其他与经营活动有关的现金	7,529,206.40	51,488,626.32
经营活动现金流入小计	137,855,541.59	133,402,139.86
购买商品、接受劳务支付的现金	79,331,732.53	41,044,566.43
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	19,365,036.05	15,213,263.99
支付的各项税费	10,032,287.43	4,161,372.00
支付其他与经营活动有关的现金	38,819,570.42	51,547,553.08
经营活动现金流出小计	147,548,626.43	111,966,755.50
经营活动产生的现金流量净额	-9,693,084.84	21,435,384.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	970,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,080,824.98	1,445,766.00
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	51,000,000.00	
投资活动现金流入小计	54,051,324.98	1,445,766.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,464,494.37	12,725,636.10
投资支付的现金		42,976,050.86
质押贷款净增加额	1,186,307.20	

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	33,000,000.00	32,710,500.00
投资活动现金流出小计	37,650,801.57	88,412,186.96
投资活动产生的现金流量净额	16,400,523.41	-86,966,420.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	279,955,000.00	102,285,467.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	359,955,000.00	105,285,467.48
偿还债务支付的现金	102,553,843.53	136,391,892.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,877,537.12	6,344,654.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	64,792,588.03	
筹资活动现金流出小计	184,223,968.68	142,736,547.48
筹资活动产生的现金流量净额	175,731,031.32	-37,451,080.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-38,065.07	779,774.74
五、现金及现金等价物净增加额	182,400,404.82	-102,202,341.86
加：期初现金及现金等价物余额	299,595,177.73	142,165,426.16
六、期末现金及现金等价物余额	481,995,582.55	39,963,084.30

## 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	11,026,442.97	12,338,206.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	77,347,180.49	91,011,733.90
经营活动现金流入小计	88,373,623.46	103,349,940.70
购买商品、接受劳务支付的现金	4,070,888.87	6,261,672.12
支付给职工以及为职工支付的现金	7,875,192.11	6,878,636.93
支付的各项税费	913,455.80	1,205,864.23
支付其他与经营活动有关的现金	1,463,153.04	35,967,672.44

经营活动现金流出小计	14,322,689.82	50,313,845.72
经营活动产生的现金流量净额	74,050,933.64	53,036,094.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,696,485.00	1,334,566.00
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	51,000,000.00	
投资活动现金流入小计	52,696,485.00	1,334,566.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	919,608.70	12,033,250.70
投资支付的现金		66,649,647.69
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,186,307.20	
支付其他与投资活动有关的现金	33,000,000.00	32,710,500.00
投资活动现金流出小计	35,105,915.90	111,393,398.39
投资活动产生的现金流量净额	17,590,569.10	-110,058,832.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	69,300,000.00	57,535,467.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	69,300,000.00	60,535,467.48
偿还债务支付的现金	96,581,253.49	98,991,634.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,574,618.72	6,185,708.21
支付其他与筹资活动有关的现金	32,942,588.03	
筹资活动现金流出小计	134,098,460.24	105,177,342.36
筹资活动产生的现金流量净额	-64,798,460.24	-44,641,874.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.05	
五、现金及现金等价物净增加额	26,843,042.45	-101,664,612.29
加：期初现金及现金等价物余额	20,172,318.71	129,857,879.31
六、期末现金及现金等价物余额	47,015,361.16	28,193,267.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	197,352,789.00				276,518,405.02		-4,423,894.58		10,813,961.16		-116,699,244.68	-1,049,402.25	362,512,613.67
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	197,352,789.00				276,518,405.02		-4,423,894.58		10,813,961.16		-116,699,244.68	-1,049,402.25	362,512,613.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	115,624,607.00				1,680,025,753.13		-3,035,130.02				13,630,970.92	55,706,780.05	1,861,952,981.08
（一）综合收益总额							-3,035,130.02				13,630,970.92	356,611.15	10,952,452.05
（二）所有者投入和减少资本	115,624,607.00				1,680,025,753.13							55,350,168.90	1,851,000,529.03
1. 股东投入的普通股	115,624,607.00				1,680,025,753.13							55,350,168.90	1,851,000,529.03
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	312,977,396.00				1,956,544,158.15	-7,459,024.60	10,813,961.16		-103,068,273.76	54,657,377.80	2,224,465,594.75		

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先		永续	其										



		股	债	他								
一、上年期末余额	197,352,789.00				286,567,162.64	-2,937,037.50		10,670,952.27		-124,000,567.17	33,389,735.86	401,043,035.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	197,352,789.00				286,567,162.64	-2,937,037.50		10,670,952.27		-124,000,567.17	33,389,735.86	401,043,035.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,259,357.62	726,959.47				1,679,663.25	-35,110,347.18	-42,963,082.08
（一）综合收益总额						726,959.47				1,679,663.25	-1,505,987.71	900,635.01
（二）所有者投入和减少资本					-10,259,357.62						-33,604,359.47	-43,863,717.09
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-10,259,357.62						-33,604,359.47	-43,863,717.09
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	197,352,789.00				276,307,805.02	-2,210,078.03		10,670,952.27	-122,320,903.92	-1,720,611.32		358,079,953.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	197,352,789.00				283,609,637.52				10,813,961.16	6,105,576.76	497,881,964.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	197,352,789.00				283,609,637.52				10,813,961.16	6,105,576.76	497,881,964.44

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	115,624,607.00				1,680,025,753.13						-10,457,018.04	1,785,193,342.09
（一）综合收益总额											-10,457,018.04	-10,457,018.04
（二）所有者投入和减少资本	115,624,607.00				1,680,025,753.13							1,795,650,360.13
1. 股东投入的普通股	115,624,607.00				1,680,025,753.13							1,795,650,360.13
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	312,977,396.00				1,963,635,390.65					10,813,961.16	-4,351,441.28	2,283,075,306.53

上年金额

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	197,352,789.00				283,609,637.52				10,670,952.27	4,818,496.72	496,451,875.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	197,352,789.00				283,609,637.52				10,670,952.27	4,818,496.72	496,451,875.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,009,063.00	3,009,063.00
（一）综合收益总额										3,009,063.00	3,009,063.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	197,352,789.00				283,609,637.52				10,670,952.27	7,827,559.72	499,460,938.51

### 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）发起设立，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。截止6月30日，公司注册资本312,977,396.00元，股份总数312,977,396股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股130,823,680股；无限售条件的流通股份A股182,153,716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。

本公司从事畜牧业务和户外广告媒体运营业务。经营范围：种牛、奶牛的养殖、销售和进出口；种羊养殖、销售和进出口；冻精、胚胎的生产、销售和进出口；生鲜乳的收购和销售（以上经营项目凭许可证经营）。一般经营项目：饲料种植、加工和销售；肉类的销售和进出口业务；相关畜牧科技咨询、技术服务；有机肥料、微生物肥料、复混合肥、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；其它货物和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外）；广告制作服务、广告发布服务、广告代理服务、其他广告服务；各种项目的策划服务；建筑装饰和装修；数据处理和存储服务；软件开发；互联网接入及相关服务；其他互联网信息服务。（具体已工商登记为准。公司已于2018年6月12日召开2018年第二次临时股东大会审议通过增加广告媒体运营相关经营范围，目前尚在办理工商变更登记）。

本财务报表业经公司2018年8月23日第三届董事会2018年第四次临时会议对外报出。

本公司将北京天山凯风畜牧科技有限公司（以下简称北京凯风）、新疆新诺生物科技有限责任公司（以下简称新诺生物）、天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司（以下简称天山控股）、中澳德润牧业有限责任公司（以下简称中澳德润）、新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司（以下简称巴尔鲁克）、昌吉市伊盛源定点牛羊屠宰有限公司（以下简称伊盛源）、明加哈农业发展有限公司（以下简称明加哈农业）、大澳国际贸易公司（以下简称大澳国际）、呼图壁县天山农牧科技发展有限公司（以下简称农牧科技）、宁夏美加农生物科技发展股份有限公司（以下简称美加农生物）、宁夏青铜峡市美加农牧业发展有限公司（以下简称青铜峡美加农）、宁夏西部尚农贸易有限公司（以下简称西部尚农）、宁夏泾源美加农安格斯发展有限公司（以下简称泾源美加农）、昌吉安格斯牛业科技发展有限公司（以下简称昌吉安格斯）、大象广告有限责任公司（以下简称大象广告）等15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在其他主体中的权益之说明。

报告期，公司将所属15家子公司纳入合并报表范围。

合并财务报表的变化范围，依据公司2017年8月14日召开的第三届董事会2018年第八次临时会议决议、2017年9月7日召开的第三届董事会2018年第十次临时会议决议、2017年9月25日召开的2017年第三届临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会下发的证监许可【2018】179号文《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向陈德宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份购买大象广告有限责任公司96.21%的股份导致合并范围变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具

体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日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；

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

### 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

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	畜禽水产养殖业：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 传媒行业：100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	畜禽水产养殖业：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 传媒行业：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

### （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
畜牧业：账龄分析法	账龄分析法
传媒业：账龄分析法	账龄分析法
畜牧业：经测试未发生减值的，不计提坏账准备	其他方法
传媒业：期末对关联方应收款项单独进行减值测试。对纳入合并范围的关联方应收款项，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备	其他方法
传媒业：余额百分比法，某些款项经济内容特殊及风险特征明确	余额百分比法

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%
1 年以内（含 1 年）（传媒业）	0.50%	5.00%
1—2 年（传媒业）	10.00%	10.00%
2—3 年（传媒业）	20.00%	20.00%
3—4 年（传媒业）	50.00%	50.00%
4 年以上（传媒业）	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
各类押金、保证金		1.00%

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	畜牧业：应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。 传媒业：有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 13、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些

条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的房屋及建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 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（圈舍及构筑物等）	年限平均法	10-35 年	5%	9.50%-2.71%
房屋及建筑物（办公及住宅）	年限平均法	30-40 年	5%	3.17%-2.38%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	19.00%-9.50%
其他设备	年限平均法	3-6 年	5%	31.67%-15.83%
土地【注】	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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

畜禽水产养殖业

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 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)	残值率(%)	年折旧率(%)
种公牛	年限平均法	5	5	19.00
成母牛	年限平均法	5	5	19.00
种羊	年限平均法	5	5	19.00
成母羊	年限平均法	5	5	19.00

### 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、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、草原使用权、特许经营权、软件、屠宰经营权等，按成本进行初始计量，对商标、域名等无形资产按取得时的成本进行初始计量。

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	12-24
特许经营权	10-15
软件	5
屠宰经营权	50
其他	10-20

3. 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (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。

## 21、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，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。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

#### 24、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。

#### 25、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。

#### 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

##### (3) 让渡资产使用权

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

#### 2. 收入确认的具体方法

##### (1) 畜牧业收入的确认方法

公司主要销售冻精、牛奶、肉制品、犊牛及牛羊等产品。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。

##### (2) 传媒业收入的确认方法

1) 让渡资产使用权收入确认，本公司通过取得户外广告媒体资源经营权为客户提供媒体资源服务获取收益，主要收入是为客户提供户外广告发布收入。具体情况如下：

公司承接客户广告发布业务后，按照与客户签订的广告发布合同约定，将客户所提供广告发布画面在约定的媒体资源位置发布广告画面，经本公司与客户就发布上刊情况进行确认，并由客户签收验收报告，本公司按照合同约定在广告发布期间平均确认收入。发布广告画面后，本公司业务部门定期监测维护广告发布情况，并保持客户与客户沟通以便客户获得广告发布情况并确定画面在发布期内已正常发布

2) 提供劳务收入确认，本公司与其它企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能区分，或许能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理

3) 建造合同收入确认，对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司与项目建造期间，对所提供的建筑服务，按照《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后按照《企业会计准则第14号-收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用

##### 4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 27、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，冲减

相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 28、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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司对广告媒体资源经营权按照《企业会计准则第21号-租赁》中经营租赁的相关规定进行会计核算。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

### 30、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、2%、6%、10%、13%、16%[注 1]
消费税	应纳税销售额（量）	10%[注 2]
城市维护建设税	应缴流转税税额	0%、7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、0%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	0%、3%
地方教育附加	应缴流转税税额	0%、2%
水利建设基金	营业收入	0.07%
文化事业建设费	广告业务应纳税收入额	3%

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
本公司	0%、15%
天山控股	30%
明加哈农业	30%
大澳国际	30%
中澳德润	0%、25%
巴尔鲁克	0%、15%
伊盛源	0%、25%
农牧科技	0%、25%
美加农生物	0%、25%
青铜峡美加农	0%、25%
西部尚农	20%

涇源美加农	0%、25%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关昌吉市国家税务局审核批准，公司2017年度企业所得税暂按15%税率征收；经主管税务机关裕民县国家税务局审核批准，子公司巴尔鲁克2017年度企业所得税暂按15%税率征收。

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

### 3. 其他税收优惠

减免税文件	审批或备案机关	减免税单位	减免税税种	减免税收入种类	减免税期限	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	2016年1月1日起	0%	《增值税暂行条例》、《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）
《税收减免登记备案告知书》（昌市）国税减免备字[2012]154号	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	有机肥料生产、销售	2012年7月1日至2017年7月31日	0%	《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）
财税[2016]36号	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产	2016年1月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36号附件3第一条第（三十五）款
《税收减免登记备案告知书》（昌市）国税减免备字[2011]007号	昌吉市国家税务局	本公司	所得税	牲畜、家禽的饲养所得	2011年1月1日至2053年12月31日	0%	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第（一）项、《税收减免管理办法》第五条和第十九条
《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
《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〈农产品征税范围注释〉的通知》（财税字[1995]52号）及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条

财税[2012]75号文件	裕民县国家税务局	巴尔鲁克	增值税	鲜活肉蛋产品流通环节免征增值税	2017年1月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）
财税[2008]149号文件	昌吉市国家税务局	中澳德润	所得税	灌溉、农产品初加工、兽医、农机推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目免税所得额	2014年8月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）
中华人民共和国企业所得税法实施条例第八十六条	昌吉市国家税务局	中澳德润	所得税	牲畜、家禽的饲养免税所得额	2014年8月1日起	0%	《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）
《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院第538号）	昌吉市国家税务局	中澳德润	增值税	农业生产者销售的自产农产品免征增值税	2014年8月1日起	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院第538号）
财税[2012]75号文件	昌吉市国家税务局	中澳德润	增值税	鲜活肉蛋产品流通环节免征增值税	2014年8月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）
财税[2012]75号文件	昌吉市国家税务局	伊盛源	增值税	鲜活肉蛋产品流通环节免征增值税	2015年10月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）
财税[2008]149号文件	昌吉市国家税务局	伊盛源	所得税	从事农、林、牧、渔业项目的所得额减免征收企业所得税	2015年10月1日起	0%	《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）
财税[2016]36号	昌吉市国家税务局	农牧科技	增值税	土地承包收入	2016年7月13日起	0%	《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号附件3第一条第（三十五）款）
财税[2016]36号	呼图壁县国家税务局	农牧科技	增值税	土地使用权转让给农业生产者用于农业生产	2016年7月13日起	0%	《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条（三十五）款
纳税人减免税备案登记表	呼图壁县国家税务局	农牧科技	企业所得税	从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税	2017年度	0%	《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第27条第（一）项

税务事项通知书 银开国税通[2017]529号	银川经济技术开发区国家税务局	美加农生物	增值税	农业生产者销售的自产农业产品免征增值税	2017年度	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于<农业产品征税范围注释>的通知》（财税字[1995]52号）及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
税务事项通知书 银经地税通[2017]429号	银川经济技术开发区地方税务局	美加农生物	教育费附加	农业生产者销售的自产农业产品	2017年度	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于<农业产品征税范围注释>的通知》（财税字[1995]52号）及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
税务事项通知书 银经地税通[2017]434号	银川经济技术开发区地方税务局	美加农生物	城市维护建设税	农业生产者销售的自产农业产品	2017年度	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于<农业产品征税范围注释>的通知》（财税字[1995]52号）及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
税务事项通知书 银经地税通[2017]435号	银川经济技术开发区地方税务局	美加农生物	地方教育附加	农业生产者销售的自产农业产品	2017年度	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于<农业产品征税范围注释>的通知》（财税字[1995]52号）及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
税务事项通知书 银开国税通[2018]4075号	银川经济技术开发区国家税务局	美加农生物	所得税	从事农、林、牧、渔业项目的所得	2017年度	0%	《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条第（一）项
青铜峡市国家税务局税收优惠事项备案通知书青国税[2015]	青铜峡市国家税务局	青铜峡美加农	增值税	农、林、牧渔业项目	2015年3月10起	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》，宁夏回族自治区地方税收减免管理暂行办法第十七条
青地税免受字[2014]第（）号	青铜峡市地方税务局大坝税务所	青铜峡美加农	增值税附加税	农、林、牧渔业项目	2015年1月14日起	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》，宁夏回族自治区地方税收减免管理暂行办法第十七条
纳税人减免税备案登记表	青铜峡市国家税务局	青铜峡美加农	增值税	农业生产者销售的资产农业产品、避孕药品和用具、古旧图书等七项免征增值税	2015年1月1日起	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令538号）第十五条第（一）项
纳税人减免税备案登记表	青铜峡市国家税务局	青铜峡美加农	所得税	农、林、牧渔业项目的所得额	2015年1月1日起	0%	《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条第（一）项
《财务部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的	银川市兴庆区国家	西部尚农	增值税	饲料产品	2016年9月1日起	0%	《财务部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税

通知》财税[2001]121号	税务局						[2001]121号)
税务事项通知书 泾国税通[2017]94号	泾源县国家税务局	泾源美加农	增值税	饲料产品	2017年度	0%	《财务部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121号)
税务事项通知书 泾国税通[2017]1771号	泾源县国家税务局	泾源美加农	增值税	自产农产品	2017年度	0%	《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院第538号)
税务事项通知书 泾国税通[2017]1771号	泾源县国家税务局	泾源美加农	所得税	从事农、林、牧、渔业项目的所得税	2017年度	0%	《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)第二十七条第(一)项

### 3、其他

注1: 根据财税〔2018〕32号财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知, 自2018年5月1日起执行纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用17%和11%税率的, 税率分别调整为16%、10%, 因此本公司进口冻精销售增值税税率从11%调整为10%。

注2: 子公司天山控股、明加哈农业、大澳国际注册地为澳大利亚, 根据澳大利亚税法规定对所有的交易(商品和服务)征收消费税, 其适用的消费税率率为10%。

## 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	67,160.69	24,486.66
银行存款	481,928,421.86	28,474,164.80
其他货币资金	110,691,988.03	
合计	592,687,570.58	28,498,651.46
其中: 存放在境外的款项总额	596,846.79	1,064,662.11

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,448,013.50	
合计	1,448,013.50	0.00



## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,819,921.00	0.74%	1,399,024.35	36.62%	2,420,896.65	4,132,319.00	13.05%	1,496,114.35	36.21%	2,636,204.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	508,963,547.23	98.91%	18,858,165.07	3.71%	490,105,382.16	25,667,445.83	81.07%	2,429,795.61	9.47%	23,237,650.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,801,131.25	0.35%	1,801,131.25	100.00%		1,859,850.25	5.87%	1,859,850.25	100.00%	
合计	514,584,599.48	100.00%	22,058,320.67	4.29%	492,526,278.81	31,659,615.08	100.00%	5,785,760.21	18.27%	25,873,854.87

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
辽宁辉山乳业集团有限公司	3,819,921.00	1,399,024.35	36.62%	截至 2018 年 6 月 30 日，子公司北京凯风应收辽宁辉山乳业集团有限公司（以下简称辉山乳业）款项余额 3,819,921.00 元。2017 年 12 月 25 日，辽宁省沈阳市中级人民法院裁定受理辉山乳业重整一案，2018 年 8 月公司对该债权向管理人进行了债权申报，公司管理层对该应收账款的可收回性进行了判断并单项计提坏账准备。
合计	3,819,921.00	1,399,024.35	--	--

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			
畜牧业			

1 年以内小计	11,862,466.20	593,123.31	5.00%
1 至 2 年	6,852,624.51	685,262.45	10.00%
2 至 3 年	1,120,030.00	224,006.00	20.00%
3 至 4 年	540,210.00	270,105.00	50.00%
4 至 5 年	78,000.00	54,600.00	70.00%
5 年以上	618,800.00	618,800.00	100.00%
合计	21,072,130.71	2,445,896.76	
传媒业			
1 年以内小计	406,367,729.47	2,031,838.65	0.50%
1 至 2 年	54,732,142.93	5,473,214.29	10.00%
2 至 3 年	18,431,067.01	3,686,213.40	20.00%
3 至 4 年	6,278,950.29	3,139,475.15	50.00%
4 至 5 年	2,081,526.82	2,081,526.82	100.00%
合计	487,891,416.52	16,412,268.31	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

## (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 275,700.94 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
四川世纪高通科技有限公司	16,522,450.00	3.21%	82,612.25
武汉龙帆广告有限公司	13,970,484.54	2.71%	69,852.42
湖北蓝新传媒有限公司	11,479,096.02	2.23%	57,395.48
四川巨象科技有限责任公司	10,255,899.99	1.99%	51,279.50
西安美好美容医院有限责任公司	10,220,667.76	1.99%	51,103.34
小 计	62,448,598.31	12.14%	312,242.99

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,938,558.95	93.10%	9,034,514.94	100.00%
1 至 2 年	1,180,548.90	6.90%	0.00	
合计	17,119,107.85	--	9,034,514.94	--

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：

无

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面金额	占预付款项余额的比例(%)
泾源县农牧局	4,192,807.00	24.49%
发行费用	1,600,000.00	9.35%
长城科文资本管理有限公司	1,000,000.00	5.84%
中国流通行业管理与思想政治工作研究会	1,000,000.00	5.84%
武汉融达巴士广告制作有限公司	876,836.62	5.12%
合计	8,669,643.62	50.64%

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	207,112,748.57	100.00%	5,354,518.18	2.59%	201,758,230.39	4,944,078.81	100.00%	278,859.94	5.64%	4,665,218.87
合计	207,112,748.57	100.00%	5,354,518.18	2.59%	201,758,230.39	4,944,078.81	100.00%	278,859.94	5.64%	4,665,218.87

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			
畜牧业			
1 年以内小计	7,867,400.40	393,370.02	5.00%
1 至 2 年	707,045.17	70,704.52	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00%
3 至 4 年	21,646.00	10,823.00	50.00%
合计	8,646,091.57	484,897.54	5.61%
传媒业			
1 年以内小计	4,560,213.45	228,010.67	5.00%
1 至 2 年	19,293,651.87	1,929,365.19	10.00%
2 至 3 年	2,329,208.04	465,841.61	20.00%
3 至 4 年	1,062,221.29	531,110.65	50.00%
4 至 5 年	3,110.00	3,110.00	100.00%
合计	27,248,404.65	3,157,438.12	11.59%

确定该组合依据的说明：

无

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金等	171,218,252.35	1,712,182.52	1.00%
合计	171,218,252.35	1,712,182.52	1.00%

确定该组合依据的说明：

无

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 128,691.10 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
往来款	34,202,399.90	3,894,840.00
押金、备用金及保证金	171,725,577.74	801,593.33
代扣代缴员工个人五险一金	243,195.38	133,268.10
其他	941,575.55	114,377.38
合计	207,112,748.57	4,944,078.81

## (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
成都地铁运营有限公司	保证金	39,880,000.00	1 至 2 年	19.26%	398,800.00
沈阳地铁集团有限公司	保证金	37,000,000.00	1 年以内	17.86%	370,000.00
湖北蓝新广告工程有限公司	保证金	25,000,000.00	1 年以内	12.07%	250,000.00
武汉若云文化传播有限公司	保证金	22,000,000.00	1 年以内	10.62%	220,000.00
武汉盛世德璐广告制作有限公司	保证金及往来款	18,032,200.00	1 至 2 年	8.71%	1,716,172.00
合计	--	141,912,200.00	--	68.52%	2,954,972.00

## 6、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	5,110,027.74		5,110,027.74	8,894,849.85		8,894,849.85
在产品	137,513.88		137,513.88	743,653.74		743,653.74
库存商品	26,044,103.62	2,956,261.84	23,087,841.78	24,340,256.45	3,664,208.10	20,676,048.35
消耗性生物资产	27,959,437.44	1,904,013.76	26,055,423.68	26,866,511.82	4,788,679.90	22,077,831.92
合计	59,251,082.68	4,860,275.60	54,390,807.08	60,845,271.86	8,452,888.00	52,392,383.86

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

否

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

否

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,664,208.10			707,946.26		2,956,261.84
消耗性生物资产	4,788,679.90			2,884,666.14		1,904,013.76
合计	8,452,888.00			3,592,612.40		4,860,275.60

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	5,615,507.37	1,417,197.79
暂估/待认证未抵扣增值税进项税额	46,342,161.45	
银行理财产品	33,000,000.00	51,000,000.00
酒及其他	28,599,139.33	
媒体资源经营权	37,134,568.38	
合计	150,691,376.53	52,417,197.79

其他说明：

项目	期末数	期初数
待摊费用	5,615,507.37	1,417,197.79
其中：银行保函手续费	83,333.25	583,333.35
办公用房租赁费		190,905.60

融资租赁利息费用		187,500.00
奶牛养殖保险费	35,895.00	150,525.00
联通网络费	13,750.03	41,250.01
其他	1,372.19	263,683.83
资金利息	5,481,156.90	

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
委托采购商品分期收款[注]	2,633,938.00	2,633,938.00		2,633,938.00	2,633,938.00		
合计	2,633,938.00	2,633,938.00		2,633,938.00	2,633,938.00	0.00	--

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

注：鉴于多斯德克牛羊养殖专业合作社目前经营仍未好转，故剩余长期应收款全额计提坏账准备。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏博瑞饲料有限公司	5,628,555.82			227,768.29			970,500.00			4,885,824.11	
小计	5,628,555.82			227,768.29			970,500.00			4,885,824.11	

合计	5,628,555.82		227,768.29		970,500.00		4,885,824.11
----	--------------	--	------------	--	------------	--	--------------

其他说明

注：本公司的控股子公司美加农生物原持有宁夏博瑞饲料有限公司40%股权，宣告发放的现金股利970,500.00元为上年宣告发放的本年实际收回的现金股利。

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,987,673.76			8,987,673.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,987,673.76			8,987,673.76
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	982,789.02			982,789.02
2.本期增加金额	168,001.08			168,001.08
(1) 计提或摊销	168,001.08			168,001.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,150,790.10			1,150,790.10
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) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,836,883.66			7,836,883.66
2.期初账面价值	8,004,884.74			8,004,884.74

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
农牧科技公司房产	1,294,784.12	[注]

其他说明

注：农牧科技公司房产主要系出租的滴灌带厂房，其建设用地符合《国土资源部、农业部关于完善设施农用地管理有关问题的通知》（国土资发〔2010〕155号）规定。由于该土地是通过土地承包经营权取得的农业设施用地，相关房产无法取得产权证。

## 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	258,392,523.44	33,656,693.44	8,295,150.53	3,468,127.48	114,642,087.22	418,454,582.11
2.本期增加金额	19,793,625.27	294,995.93	6,702,030.10	2,960,063.63		29,750,714.93
(1) 购置	15,000.00	83,671.00	9,500.00	15,841.67		124,012.67
(2) 在建工						

程转入						
(3) 企业合并增加	19,778,625.27	211,324.93	6,692,530.10	2,944,221.96		29,626,702.26
(4) 其他						0.00
3. 本期减少金额	6,138,272.71	715,745.31		26,726.24		6,880,744.26
(1) 处置或报废	6,138,272.71	715,745.31		26,726.24		6,880,744.26
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他						
4. 期末余额	272,047,876.00	33,235,944.06	14,997,180.63	6,401,464.87	114,642,087.22	441,324,552.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	48,677,675.11	13,267,012.91	4,836,059.39	2,671,837.10		69,452,584.51
2. 本期增加金额	6,768,624.66	1,457,373.44	4,218,317.16	1,621,927.20		14,066,242.46
(1) 计提	6,123,281.60	1,451,405.45	847,446.12	402,885.59		8,825,018.76
(2) 企业合并增加	645,343.06	5,967.99	3,370,871.04	1,219,041.61		5,241,223.70
3. 本期减少金额		21,216.27		184,886.48		206,102.75
(1) 处置或报废		21,216.27		184,886.48		206,102.75
						0.00
4. 期末余额	55,446,299.77	14,703,170.08	9,054,376.55	4,108,877.82		83,312,724.22
三、减值准备						0.00
1. 期初余额		911,601.37		7,044.99		918,646.36
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		20,823.31				20,823.31
(1) 处置或报废		20,823.31				20,823.31
						0.00
4. 期末余额		890,778.06		7,044.99		897,823.05

四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	216,601,576.23	17,641,995.92	5,942,804.08	2,285,542.06	114,642,087.22	357,114,005.51
2.期初账面价值	209,714,848.33	19,478,079.16	3,459,091.14	789,245.39	114,642,087.22	348,083,351.24

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阿什里种羊场、牛场	108,192,909.94	[注]
中澳德润牛舍等房产	10,654,816.03	[注]
农牧科技公司房产	4,821,322.85	[注]
大象广告房产	2,802,619.46	正在办理中
小 计	126,471,668.28	

其他说明

[注] 阿什里种羊场、牛场主要用于种牛、种羊的育种养殖，农牧科技公司房产主要系用于农作物设备存放、办公用房产，中澳德润公司牛舍等房产（建设在母公司天山生物的草场上）主要系用于安格斯牛、西门塔尔牛的育肥养殖，其建设用地符合《国土资源部、农业部关于完善设施农用地管理有关问题的通知》（国土资发〔2010〕155号）规定。由于该土地是通过土地承包经营权取得的农业设施用地，相关圈舍无法取得产权证。

## 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
合肥机场灯箱改造	97,606.84		97,606.84			
多媒体教室工程	71,400.00		71,400.00			
合计	169,006.84		169,006.84			0.00

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待理赔死亡牛只	24,000.00	
合计	24,000.00	

#### 14、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业				林业	水产业	合计
		成母牛	种公牛	成母羊	种羊			
一、账面原值								
1.期初余额		15,831,424.49	5,038,089.29	2,413,289.29	1,001,688.57			24,284,491.64
2.本期增加金额		3,331,436.44	527,687.74	1,630,141.35	1,951,784.96			7,441,050.49
(1)外购								
(2)自行培育								
(3)转群		3,331,436.44	527,687.74	1,630,141.35	1,951,784.96			7,441,050.49
3.本期减少金额		5,428,751.90	74,452.35	204,588.62	264,718.44			5,972,511.31
(1)处置		5,428,751.90	74,452.35	204,588.62	264,718.44			5,972,511.31
(2)其他								
(3)死亡								
(4)转群								
4.期末余额		13,734,109.03	5,491,324.68	3,838,842.02	2,688,755.09			25,753,030.82
二、累计折旧								
1.期初余额		5,537,253.54	2,787,491.86	1,035,763.06	393,810.77			9,754,319.23
2.本期增加金额		1,358,568.28	378,748.61	351,006.18	220,570.61			2,308,893.68
(1)计提		1,358,568.28	378,748.61	351,006.18	220,570.61			2,308,893.68
3.本期减少金额		1,797,501.51	47,353.17	-207,475.26	18,723.55	0.00	0.00	1,656,102.97
(1)处置		1,797,501.51	47,353.17	-207,475.26	18,723.55	0.00	0.00	1,656,102.97
(2)其他								
(3)死亡								
(4)转群								
4.期末余额		5,098,320.31	3,118,887.30	1,594,244.50	595,657.83			10,407,109.94
三、减值准备								
1.期初余额		82,358.72						82,358.72

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		82,358.72							82,358.72
四、账面价值									
1.期末账面价值		8,553,430.00	2,372,437.38	2,244,597.52	2,093,097.26				15,263,562.16
2.期初账面价值		10,211,812.23	2,250,597.43	1,377,526.23	607,877.80				14,447,813.69

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 15、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	域名	商标	候车亭经营权	合计
一、账面原值											
1.期初余额	130,166.7 08.75			12,583.00 0.00	1,152,777 .77	3,000,000 .00	703,600.0 0				147,606, 086.52
2.本期增加金额					120,754.7 1			2,931,900 .00	8,987,100 .00	38,143, 575.36	50,183,3 30.07
(1) 购置											
(2) 内部研发											
(3) 企业合并增加					120,754.7 1			2,931,900 .00	8,987,100 .00	38,143, 575.36	50,183,3 30.07
3.本期减少金额											
(1) 处置											

4.期末余额	130,166,708.75		12,583,000.00	1,273,532.48	3,000,000.00	703,600.00	2,931,900.00	8,987,100.00	38,143,575.36	197,789,416.59
二、累计摊销										
1.期初余额	12,151,952.50		1,098,370.99	487,359.87	424,068.10	69,220.09				14,230,971.55
2.本期增加金额	2,406,364.12			140,375.07	30,000.00	2,210.10			26,094,431.98	28,673,381.27
(1) 计提	2,406,364.12			84,022.83	30,000.00	2,210.10			394,926.94	2,917,523.99
(2) 内部研发										
(3) 企业合并				56,352.24					25,699,505.04	25,755,857.28
3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末余额	14,558,316.62		1,098,370.99	627,734.94	454,068.10	71,430.19			26,094,431.98	42,904,352.82
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额						636,600.00				636,600.00
(1) 计提						636,600.00				636,600.00
3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末余额						636,600.00				636,600.00
四、账面价值										
1.期末账面价值	115,608,392.13		11,484,629.01	645,797.54	2,545,931.90	-4,430.19	2,931,900.00	8,987,100.00	12,049,143.38	154,248,463.77
2.期初账面价值	118,014,756.25		11,484,629.01	665,417.90	2,575,931.90	634,379.91				133,375,114.97

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 0.00%。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	企业合并增加	处置		
美加农生物	1,943,151.32					1,943,151.32
大象广告		961,983,530.44				961,983,530.44
杭州合源大象地铁传媒有限公司			3,914,487.71			3,914,487.71
合计	1,943,151.32	961,983,530.44	3,914,487.71			967,841,169.47

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并增加	处置		
杭州合源大象地铁传媒有限公司			3,914,487.71			3,914,487.71
合计			3,914,487.71			3,914,487.71

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：该公司经营杭州地铁1号线广告项目，2016年11月30日该项目经营权租赁合同终止，未来计划对杭州合源大象地铁传媒有限公司注销处理。对形成的商誉全额计提减值准备。

其他说明

本公司于 2018 年 4 月 26 日非同一控制下收购大象广告股份有限公司 96.21% 股权，交易价格确定为 2,372,614,467.90 元，截止基准日大象广告股份有限公司净资产 1,446,324,298.47 元，属于本公司净资产 1,411,817,253.66 元，形成商誉 961,983,530.44 元。

## 17、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
阿什里乡种羊场道路林带	2,471,601.80		51,582.24		2,420,019.56
美加农草场土地租赁费	1,028,869.54		18,913.05		1,009,956.49

融资租赁咨询费	373,333.26		160,000.02		213,333.24
阿什里乡农场土地租赁	329,798.41		18,842.28		310,956.13
牛场维修	78,518.39		71,373.54		7,144.85
办公楼维修	30,810.21		30,810.21		
阿什里办公楼装修		334,599.00	18,588.84		316,010.16
媒体资源和办公楼租赁费、改造费等		39,131,913.08	3,444,627.83		35,687,285.25
媒体资源经营权佣金		10,140,695.05	564,469.89		9,576,225.16
合计	4,312,931.61	49,607,207.13	4,379,207.90		49,540,930.84

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,854,288.41	5,947,246.87	3,870,768.72	671,958.68
合计	24,854,288.41	5,947,246.87	3,870,768.72	671,958.68

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,947,246.87		671,958.68

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,655,208.31	14,281,682.51
可抵扣亏损	187,449,516.63	169,876,554.94
合计	199,104,724.94	184,158,237.45

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----



2019 年	3,357,669.30	3,357,669.30	
2020 年	25,484,458.76	25,484,458.76	
2021 年	98,955,152.66	98,955,152.66	
2022 年	42,079,274.22	42,079,274.22	
2023 年	17,572,961.69		
合计	187,449,516.63	169,876,554.94	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	1,600,000.00	1,600,000.00
工程设备款	3,321,263.30	
媒体资源经营权费	458,290,873.98	
预付固定资产购置款	4,029,044.00	
其他	2,512,771.00	
合计	469,753,952.28	1,600,000.00

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	88,124,833.53	115,438,039.30
保证借款	139,000,000.00	
信用借款	169,955,000.00	50,000,000.00
合计	397,079,833.53	165,438,039.30

短期借款分类的说明：

注：截至2018年6月30日，抵押借款的担保情况详见本财务报表附注七 52、十一 4（2）

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,897,000.00	
合计	23,897,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	20,429,000.53	11,627,699.03
工程设备款	23,808,726.64	29,424,550.81
水资源使用费	2,110,700.00	1,172,100.00
农用土地管理费	4,828,010.00	3,059,540.00
应付经营权费	16,074,145.62	
应付制作费	932,953.36	
其他	9,265,518.98	
合计	77,449,055.13	45,283,889.84

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆大睿建筑工程有限责任公司	14,000,000.00	双方协商延期支付
昌吉州腾威建设工程有限公司	6,117,096.64	双方协商延期支付
新疆金胡杨建筑安装工程有限公司沙湾分公司	1,339,023.00	双方协商延期支付
土地回填款	5,404,363.76	尚未到付款期
合计	26,860,483.40	--

## 23、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	19,633,197.45	14,739,538.76
合计	19,633,197.45	14,739,538.76

## 24、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	6,111,812.23	17,645,982.28	18,304,018.19	5,453,776.32
二、离职后福利-设定提存计划	10,043.82	1,131,601.40	1,061,017.86	80,627.36
合计	6,121,856.05	18,777,583.68	19,365,036.05	5,534,403.68

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,821,477.70	15,646,004.62	16,553,972.94	4,913,509.38
2、职工福利费	127,586.15	502,323.60	561,350.08	68,559.67
3、社会保险费	29,033.68	656,740.13	605,382.90	80,390.91
其中：医疗保险费	19,665.36	593,773.12	534,644.68	78,793.80
工伤保险费	1,674.55	36,802.53	37,583.81	893.27
生育保险费	7,693.77	26,164.48	33,154.41	703.84
4、住房公积金		455,979.00	443,989.00	11,990.00
5、工会经费和职工教育经费	133,424.70	168,863.78	242,513.53	59,774.95
8、其他	290.00	216,071.15	-103,190.26	319,551.41
合计	6,111,812.23	17,645,982.28	18,304,018.19	5,453,776.32

### (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	7,612.54	1,101,510.81	1,029,881.19	79,242.16
2、失业保险费	2,431.28	30,090.59	31,136.67	1,385.20
合计	10,043.82	1,131,601.40	1,061,017.86	80,627.36

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,503,594.38	2,060,409.38

企业所得税	55,730,393.12	621,782.33
城市维护建设税	58,838.90	28,898.41
教育费附加	42,298.34	26,538.30
代扣代缴个人所得税	246,845.54	26,155.46
文化事业建设费	15,772,274.03	
印花税	37,813.67	14,038.15
其他	75,146.86	
合计	145,467,204.84	2,777,822.03

## 26、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	826,067.97	753,420.11
合计	826,067.97	753,420.11

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	578,908,608.17	18,836,309.67
保证金	4,157,060.00	4,329,970.57
押金	15,550.00	
其他	8,215,596.63	2,954,299.12
合计	591,296,814.80	26,120,579.36

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鲁宝杰	1,915,264.61	往来款
徐晶辉	1,610,000.00	往来款
上海银纪资产管理股份有限公司	600,000.00	往来款
李华	486,000.00	往来款
合计	4,611,264.61	--

## 28、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	35,723,072.83	40,523,613.60
合计	35,723,072.83	40,523,613.60

## 29、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		7,753,302.76
合计		7,753,302.76

## 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	18,924,908.38	1,808,000.00	2,773,210.82	17,959,697.56	
合计	18,924,908.38	1,808,000.00	2,773,210.82	17,959,697.56	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
养殖基地建设补助	1,553,633.21		168,027.84				1,385,605.37	与资产相关
良种奶牛建设项目资金	1,066,648.50		94,839.72				971,808.78	与资产相关
2015 年奶牛胚胎补贴	260,580.85		50,434.80				210,146.05	与资产相关
肉羊种羊繁育补贴	333,333.46		199,999.98				133,333.48	与资产相关
高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目补助	498,521.02		27,749.04				470,771.98	与资产相关
新疆自治区边境地区小额贸易能力建设	463,888.86		8,333.34				455,555.52	与资产相关

昌吉市动物隔离场建设项目	458,333.30		8,333.34				449,999.96	与资产相关
有机牛羊肉深加工技改项目补助	349,878.21		55,630.62				294,247.59	与资产相关
肉羊标准化养殖场建设项目补助	380,653.30		8,158.44				372,494.86	与资产相关
挤奶厅改扩建项目	371,666.66		12,000.00				359,666.66	与资产相关
草原畜牧业转型县建设项目资金	320,000.00		20,000.00				300,000.00	与资产相关
昌吉市奶牛标准化规模养殖场(小区)建设项目	256,000.00		48,000.00				208,000.00	与资产相关
新建牛场及工厂扩建补助	224,466.20		40,999.98				183,466.22	与资产相关
现代畜牧业发展资金	192,463.78		46,461.36				146,002.42	与资产相关
养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助	226,666.84		13,333.32				213,333.52	与资产相关
畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目	139,170.67		4,998.00				134,172.67	与资产相关
牲畜品种改良低温液体储槽	47,007.93		10,312.50				36,695.43	与资产相关
奶牛养殖保险	163,260.00		163,260.00					与收益相关
肉牛肉羊生产发展补奖资金	23,280.00		8,730.00				14,550.00	与资产相关
农业资源及生态保护补贴资金	118,309.88						118,309.88	与资产相关
良种母畜扩群增量补贴	610,540.00		74,760.00				535,780.00	与资产相关
重点种畜场核心育种补贴	490,000.00		60,000.00				430,000.00	与资产相关
昌吉市种公牛站建设项目	5,376,605.71		155,848.56				5,220,757.15	与资产相关
2017 年草原保护和扶持草畜牧业重点示范企业发展项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
小额贸易企业能力建设补助资金		350,000.00	37,999.98				312,000.02	与收益相关

2016 年粮改饲（青贮制作）补助资金		797,000.00	797,000.00					与收益相关
2017 年粮改饲试点项目资金		650,000.00	650,000.00					与收益相关
昌吉市财政局中央外贸专项资金		3,000.00					3,000.00	与收益相关
其他		8,000.00	8,000.00					与收益相关
合计	18,924,908.38	1,808,000.00	2,773,210.82				17,959,697.56	--

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	197,352,789.00	115,624,607.00				115,624,607.00	312,977,396.00

其他说明：

公司于2018年4月26日依据天山生物2017年8月14日召开的第三届董事会第八次临时会议、2017年9月7日召开的第三届董事会第十次临时会议决议、2017年9月25日召开的2017年第三届临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】179号文《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向陈德宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》发行股份购买大象广告有限责任公司96.21%的股份，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字【2018】000252号验资报告，截止2018年4月26日公司合计向陈德宏等发行115,624,607股股份购买资产，经此次发行后，股本变更为312,977,396元，大象广告96.21%股权的交易价格确定为2,372,614,467.90元，由天山生物发行115,624,607股股份为交易对价并支付现金576,694,116.77元购买。上述股份发行后，天山生物股本增加115,624,607.00元，资本公积增加1,680,025,753.13元。

### 32、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）	276,307,805.02	1,680,025,753.13		1,956,333,558.15
其他资本公积	210,600.00			210,600.00
合计	276,518,405.02	1,680,025,753.13		1,956,544,158.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积——股本溢价本期增加1,680,025,753.13元，系公司收购子公司大象广告96.21%股权引起，详见本财务报表附注七、31

### 33、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	减：前期计入	减：所	税后归属于母	税后归	

		发生额	其他综合收益当期转入损益	得税费用	公司	属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,423,894.58	-3,035,130.02			-3,035,130.02		-7,459,024.60
外币财务报表折算差额	-4,423,894.58	-3,035,130.02			-3,035,130.02		-7,459,024.60
其他综合收益合计	-4,423,894.58	-3,035,130.02			-3,035,130.02		-7,459,024.60

### 34、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	10,813,961.16			10,813,961.16
合计	10,813,961.16			10,813,961.16

### 35、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	-116,699,244.68	-124,000,567.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-116,699,244.68	-124,000,567.17
调整后期初未分配利润	-116,699,244.68	7,444,331.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,630,970.92	143,008.89
期末未分配利润	-103,068,273.76	-116,699,244.68

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 36、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	205,501,848.79	140,656,906.23	74,238,121.36	46,098,431.70
其他业务	2,481,035.31	2,322,638.74	5,471,082.20	1,792,654.21



合计	207,982,884.10	142,979,544.97	79,709,203.56	47,891,085.91
----	----------------	----------------	---------------	---------------

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	106,696.06	78,897.15
教育费附加	75,794.57	74,555.80
房产税	112,366.90	107,436.40
土地使用税	2,355.15	2,355.15
车船使用税	780.00	18,199.90
印花税	111,168.48	51,821.44
水利建设基金	1,200.53	
文化事业建设费	2,569,440.51	
堤围防护费	32,290.58	
合计	3,012,092.78	333,265.84

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,554,583.63	2,508,570.34
交通运输费	793,268.86	413,761.65
差旅费	181,511.48	581,903.35
技术服务费		693,760.34
招待费	494,811.78	227,139.14
广告宣传费	12,564.85	111,657.07
会议费	64,456.00	151,160.94
办公费	37,824.28	66,517.00
商品检疫费		21,997.41
租赁费	268,815.36	
其他	405,234.87	216,804.85
合计	6,813,071.11	4,993,272.09

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,339,521.97	7,109,799.88
中介机构费	2,307,070.84	1,317,637.84
招待、差旅、办公等费用	1,920,065.00	2,030,405.89
无形资产摊销	2,230,628.25	2,181,160.93
折旧费	3,896,798.59	2,171,846.57
研发费	801,922.49	915,234.00
存货盘亏、毁损及死亡	246,280.06	981,697.17
租赁费及物业费	1,341,186.03	708,858.11
物料消耗	242,668.53	244,400.42
饲养费用	791,071.52	350,558.71
其他	1,581,901.84	1,741,088.56
合计	23,699,115.12	19,752,688.08

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,469,028.08	8,448,082.21
减：利息收入	1,482,051.97	925,806.76
汇兑损失		1,208,298.92
减：汇兑收益	328,376.21	1,940,594.32
手续费	611,117.29	170,255.31
合计	10,269,717.19	6,960,235.36

#### 41、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	404,392.04	-696,998.32
二、存货跌价损失		380,662.32
十二、无形资产减值损失	636,600.00	
合计	1,040,992.04	-316,336.00

#### 42、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
交易性金融负债		-355,010.29
合计		-355,010.29

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	227,768.29	156,083.20
合计	227,768.29	156,083.20

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,940.83	-12,763.21
生物资产处置收益	-695,351.36	442,965.65
合计	-689,410.53	430,202.44

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
养殖基地建设补助	168,027.84	168,027.84
良种奶牛建设项目资金	94,839.72	94,839.72
2015 年奶牛胚胎补贴	50,434.80	457,317.47
肉羊种羊繁育补贴	199,999.98	199,999.98
高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目补助	27,749.04	27,749.04
新疆自治区边境地区小额贸易能力建设 项目	8,333.34	8,333.34
昌吉市动物隔离场建设项目	8,333.34	8,333.34
有机牛羊肉深加工技改项目补助	55,630.62	55,630.62
肉羊标准化养殖场建设项目补助	8,158.44	8,158.44
挤奶厅改扩建项目	12,000.00	12,000.00
草原畜牧业转型县建设项目资金	20,000.00	20,000.00
昌吉市奶牛标准化规模养殖场（小区）	48,000.00	48,000.00

建设项目		
新建牛场及工厂扩建补助	40,999.98	40,999.98
现代畜牧业发展资金	46,461.36	46,461.36
养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助	13,333.32	13,333.32
畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目	4,998.00	4,998.00
牲畜品种改良低温液体储槽	10,312.50	10,312.50
肉牛肉羊生产发展补奖资金	163,260.00	8,730.00
昌吉市种公牛站建设项目-设备	8,730.00	134,000.00
良种母畜扩群增量补贴		62,300.00
重点种畜场核心育种补贴	74,760.00	50,000.00
昌吉市种公牛站建设项目-土建	60,000.00	9,666.66
奶牛养殖保险补贴	155,848.56	263,520.00
自治区区域协同创新专项资金		200,000.00
小额贸易企业能力建设补助资金	34,999.98	165,028.50
2016 年粮改饲（青贮制作）补助资金	797,000.00	
2017 年粮改饲试点项目资金	650,000.00	
昌吉市财政局中央外贸专项资金	3,000.00	
其他	8,000.00	112,000.00
合计	2,773,210.82	2,229,740.11

#### 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
政府补助		5,000.00	
其他	253,740.22	412,958.28	
合计	253,740.22	417,958.28	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特 殊补贴	本期发 生金额	上期发 生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年农村 工作先进单 位和个人款	昌吉市委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、 产业而获得的补助（按国家级政策 规定依法取得）	否	否		5,000.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	5,000.00	--
----	----	----	----	----	----	----------	----

#### 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
其他	107,085.79	443,500.87	
合计	107,085.79	443,500.87	

#### 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	6,565,860.24	286,468.48
递延所得税费用	2,073,131.59	2,070,321.13
合计	8,638,991.83	2,356,789.61

##### (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	22,626,573.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,350,150.49
子公司适用不同税率的影响	3,946,544.74
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	1,342,296.60
所得税费用	8,638,991.83

#### 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
----	-------	-------

收到单位往来款及保证金	2,725,218.89	38,253,800.06
收回的保函及票据保证金	1,050,000.00	691,275.00
收到与收益相关的财政补贴资金	1,808,000.00	6,329,339.00
收到银行存款利息收入	1,482,051.97	522,987.13
收到的代购种畜款		5,691,225.13
其他	463,935.54	
合计	7,529,206.40	51,488,626.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	13,689,000.00	
支付差旅费、招待费等销售费用	2,114,244.07	3,282,751.61
支付差旅费、租赁费等管理费用	8,526,870.08	15,025,172.66
支付的代购种畜款		1,594,300.00
支付的产品运输费用		108,630.70
偿还单位往来款及保证金	13,397,092.95	28,357,376.24
其他	1,092,363.32	3,179,321.87
合计	38,819,570.42	51,547,553.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回募集资金定期存款本金	51,000,000.00	
合计	51,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的理财产品	33,000,000.00	32,710,500.00
合计	33,000,000.00	32,710,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回银行融资保证金		3,000,000.00
收回银行定期存款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	3,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 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
保函保证金	6,850,000.00	
票据保证金	57,726,588.03	
支付其他融资费	216,000.00	
合计	64,792,588.03	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	13,987,582.07	173,675.54
加：资产减值准备	1,040,992.04	-316,336.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,825,018.76	10,326,724.93
无形资产摊销	2,917,523.99	2,475,209.49
长期待摊费用摊销	4,379,207.90	614,799.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-431,769.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-689,410.53	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-355,010.29
财务费用（收益以“-”号填列）	10,269,717.19	6,960,235.36

投资损失（收益以“-”号填列）	-227,768.29	-156,083.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,275,288.19	2,070,321.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,998,423.22	11,507,359.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,369,978.90	14,145,674.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,242,077.91	-25,579,415.61
其他	-50,137.55	
经营活动产生的现金流量净额	-9,693,084.84	21,435,384.36
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	481,995,582.55	39,963,084.30
减：现金的期初余额	299,595,177.73	142,165,426.16
现金及现金等价物净增加额	182,400,404.82	-102,202,341.86

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,186,307.20
其中：	--
支付的交易税费	1,186,307.20
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	271,096,526.27
其中：	--
银行存款	271,096,526.27
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-269,910,219.07

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	481,995,582.55	299,595,177.73
其中：库存现金	67,160.69	46.11
可随时用于支付的银行存款	481,928,421.86	39,963,038.20
三、期末现金及现金等价物余额	481,995,582.55	299,595,177.73



## 52、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	110,691,988.03	支付保函、履约及银行承兑汇票保证金等
固定资产	18,219,320.54	为本公司及子公司银行借款、开具银行融资性保函提供抵押担保
无形资产	118,247,524.06	为本公司及子公司银行借款、开具银行融资性保函提供抵押担保
生产性生物资产	14,872,433.30	为本公司及子公司海尔租赁借款提供抵押担保
消耗性生物资产	20,665,424.95	为本公司及子公司海尔租赁借款提供抵押担保
合计	282,696,690.88	--

## 53、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	--	--	
其中：美元	11.13	6.6166	73.64
欧元			
港币			
澳元	122,724.65	4.8633	596,846.79
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
澳元	96,075.19	4.8633	467,242.48
短期借款			
其中：澳元	6,194,319.40	4.8633	30,124,833.53
应付账款			
其中：澳元	76,883.48	4.8633	373,907.43
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 54、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
养殖基地建设补助	1,553,633.21		168,027.84	1,385,605.37	其他收益	
良种奶牛建设项目资金	1,066,648.50		94,839.72	971,808.78	其他收益	
2015年奶牛胚胎补贴	260,580.85		50,434.80	210,146.05	其他收益	
肉羊种羊繁育补贴	333,333.46		199,999.98	133,333.48	其他收益	
高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目补助	498,521.02		27,749.04	470,771.98	其他收益	
新疆自治区边境地区小额贸易能力建设项目	463,888.86		8,333.34	455,555.52	其他收益	
昌吉市动物隔离场建设项目	458,333.30		8,333.34	449,999.96	其他收益	
有机牛羊肉深加工技改项目补助	349,878.21		55,630.62	294,247.59	其他收益	
肉羊标准化养殖场建设项目补助	380,653.30		8,158.44	372,494.86	其他收益	
挤奶厅改扩建项目	371,666.66		12,000.00	359,666.66	其他收益	
草原牧业转型县建设项目资金	320,000.00		20,000.00	300,000.00	其他收益	
昌吉市奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目	256,000.00		48,000.00	208,000.00	其他收益	
新建牛场及工厂扩建补助	224,466.20		40,999.98	183,466.22	其他收益	
现代畜牧业发展资金	192,463.78		46,461.36	146,002.42	其他收益	
养殖基地储备建设-新牛场青贮窖补助	226,666.84		13,333.32	213,333.52	其他收益	
畜禽养殖补助资金-花儿昌吉环保项目	139,170.67		4,998.00	134,172.67	其他收益	
牲畜品种改良低温液体储槽	47,007.93		10,312.50	36,695.43	其他收益	

肉牛肉羊生产发展补奖资金	23,280.00		8,730.00	14,550.00	其他收益	
昌吉市种公牛站建设项目	5,376,605.71		155,848.56	5,220,757.15	其他收益	
农业资源及生态保护补贴资金	118,309.88		-	118,309.88	其他收益	
良种母畜扩群增量补贴	610,540.00		74,760.00	535,780.00	其他收益	
重点种畜场核心育种补贴	490,000.00		60,000.00	430,000.00	其他收益	
2017年草原保护和扶持草牧业重点示范企业发展项目	5,000,000.00			5,000,000.00	其他收益	
小 计	18,761,648.3		1,116,950.84	17,644,697.54		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报 项目	说明
奶牛养殖保险补贴	163,260.00		163,260.00		其他收益	
小额贸易企业能力建设补助资金		350,000.00	34,999.98	315,000.02	其他收益	
小 计	163,260.00	350,000.00	198,259.98	315,000.02		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
2016年粮改饲（青贮制作）补助资金	797,000.00	其他收益	
2017年粮改饲试点项目资金	650,000.00	其他收益	
昌吉市财政局中央外贸专项资金	3,000.00	其他收益	
其他	8,000.00	其他收益	
小 计	1,458,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为元2,773,210.82元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
大象广告	2018年04月26日	2,373,800,784.10	96.21%		2018年04月26日	工商变更登记完成	161,822,013.66	29,803,544.54

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	576,964,116.77
--发行的权益性证券的公允价值	1,795,650,360.13
--其他	1,186,307.20
合并成本合计	2,373,800,784.10
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,411,817,253.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	961,983,530.44

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	397,211,926.27	397,211,926.27
应收款项	422,544,228.20	422,544,228.20
存货	611,863.32	278,048.56
固定资产	23,965,490.48	14,565,608.11
无形资产	24,427,472.79	12,508,472.79
预付账款	3,178,988.06	3,178,988.06
其他应收款	188,046,950.02	188,046,950.02
其他流动资产	68,526,048.89	68,407,138.89
长期待摊费用	39,909,961.17	40,068,775.32
递延所得税资产	4,748,653.04	4,748,653.04
其他非流动资产	516,982,895.83	517,487,024.33
借款	37,000,000.00	37,000,000.00
应付款项	37,797,040.91	37,797,040.91
预收账款	11,229,028.89	11,229,028.89
应付职工薪酬	1,234,779.65	1,234,779.65
应交税费	133,555,893.02	133,555,893.02
其他应付款	3,206,574.47	3,206,574.47
净资产	1,467,167,422.57	1,446,058,758.09
减：少数股东权益	-265,540.39	-265,540.39
取得的净资产	1,467,432,962.96	1,446,324,298.48

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司聘请深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司分别采用资产基础法和收益法对大象股份的100%股份进行了评估，并选取收益法评估结果作为标的资产的最终评估结论，根据其出具的《资产评估报告》（鹏信资评报字[2017]第S069号），以2017年6月30日为评估基准日，大象股份100%股权按照收益法评估的评估结果价值247,060.00万元。本次交易标的资产大象股份96.21%股权评估值为237,704.03万元，经交易各方协商，本次交易作价确定为237,261.45万元。

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

## 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	
中澳德润	新疆	新疆	商业	100.00%		设立
天山控股	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00%		设立
农牧科技	新疆	新疆	商业	100.00%		设立
大象广告	宁波	宁波	传媒	96.21%		非同一控制下企业合并

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：

合并财务报表的变化范围，公司于2018年4月26日依据天山生物2017年8月14日召开的第三届董事会第八次临时会议、2017年9月7日召开的第三届董事会第十次临时会议决议、2017年9月25日召开的2017年第三届临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】179号文《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向陈德宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》发行股份购买大象广告有限责任公司96.21%的股份，公司于2018年4月26日完成工商变更登记手续，公司从2018年5月开始将大象广告纳入合并报表范围，导致从2018年5月开始新增对大象广告的合并。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大象广告	3.79%	1,123,910.75	0.00	56,739,620.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大象广告	1,297,510,254.68	565,896,842.88	1,863,407,097.56	366,436,130.46		366,436,130.46						

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
大象广告	161,822,013.66	29,803,544.54	29,803,544.54	1,681,645.36				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,885,824.11	5,628,555.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	227,768.29	39,271.92
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	227,768.29	39,271.92

## 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用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2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的12.14%(2017年12月31日：36.25%)源于余额前五名客户。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。

(1) 本公司的应收款项中无已逾期未计提减值及未逾期未计提减值的情况。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (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	432,802,906.36	432,802,906.36	432,802,906.36		
应付账款	77,449,055.13	77,449,055.13	40,352,015.67	37,097,039.46	
其他应付款	591,296,814.80	591,296,814.80	545,886,083.74	45,410,731.06	
应付利息	826,067.97	826,067.97	826,067.97		
合计	1,102,374,844.26	110,2374,844.26	1,019,867,073.74	82,507,770.52	

(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	213,714,955.66	221,904,366.50	213,904,366.50	8,000,000.00	
应付账款	45,283,889.84	45,283,889.84	45,283,889.84		
其他应付款	26,120,579.36	26,120,579.36	26,120,579.36		
应付利息	753,420.11	753,420.11	753,420.11		

小 计	285,872,844.97	294,062,255.81	286,062,255.81	8,000,000.00	
-----	----------------	----------------	----------------	--------------	--

### (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2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币432,802,906.36元(2017年12月31日：人民币213,714,955.66元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将不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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天山农牧业	新疆昌吉市榆树沟镇	畜牧业	5,000.00 万元	18.35%	22.12%

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100%的股权。
- 2) 本公司实际控制人是李刚，李刚持有上海智本正业投资管理有限公司98%的股权。

本企业最终控制方是李刚。

其他说明：

注：天山农牧业通过持有100%股权的呼图壁县天山农业发展有限公司（以下简称呼图壁天山农业）间接持有本公司3.77%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
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
昌吉良源农牧业发展有限公司	母公司的全资子公司
张媛媛	实际控制人之配偶
陈德宏	5%以上股东



#### 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
天山农牧业发展有限公司	肉制品	101,861.00	27,079.03
新疆天盛伟业房地产开发有限公司	肉制品		24,488.05
呼图壁县天山农业发展有限公司	肉制品		
昌吉良源农牧业发展有限公司	肉制品	15,734.00	1,699.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (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	17,637,543.63	2016年07月08日	2018年07月08日	否
天山农牧业	14,295,529.20	2016年06月04日	2019年03月04日	否
李刚、张媛媛[注]	10,000,000.00	2017年08月25日	2018年08月01日	否
李刚、张媛媛[注]	20,000,000.00	2017年09月18日	2018年08月01日	否
李刚、张媛媛[注]	20,000,000.00	2017年10月23日	2018年08月01日	否
天山农牧业	100,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
李刚、张媛媛	100,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
陈德宏、东莞市合源实业投资有限公司	29,000,000.00	2017年12月27日	2018年12月26日	否
陈德宏	8,000,000.00	2017年12月01日	2018年12月01日	否
陈德宏	50,000,000.00	2018年06月01日	2019年05月31日	否

关联担保情况说明

注：哈密市银行商业银行股份有限公司为本公司出具融资性保函，为本公司在中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行5,000.00万元贷款提供担保，子公司巴尔鲁克、伊盛源及农牧科技以其资产对该融资性保函提供反担保抵押，同时李刚、张媛媛对该融资性保函提供连带责任保证。

##### (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	1,057,924.63	862,374.70

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈德宏【注】	508,792.90	25,439.65		
应收账款	天山农牧业发展有限公司	2,800.00	140.00		
小 计		511,592.90	25,579.65		

注：截至目前，陈德宏先生已归还重组股权转让涉及的公司代扣代缴印花税款 508,792.90 元。

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	上海智本正业投资管理有限公司	7,222.00	10,406.00
小 计		7,222.00	10,406.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 根据公司与宁夏泾源县农牧局、宁夏伊源牧业有限公司、宁夏军盛草畜专业合作社等合作对象签订的《安格斯种母牛委托采购及架子牛回购合同》，公司向合作对象销售安格斯种母牛，同时公司有义务回购合作对象养殖的安格斯种母牛所繁育的二代架子牛，二代架子牛的回购标准为：月龄10-12月龄，活体体重300公斤左右，牛只健康无疾病；因市场上没有安格斯牛公开的市场价可参考，故双方约定回购价格比照当地同期同月龄土杂牛活体称重市场价的136%-140%确定。

2. 根据子公司中澳德润与麦盖提县希依提墩乡人民政府、麦盖提县库木库萨尔乡人民政府、麦盖提克孜勒阿瓦提乡人民政府、麦盖提库尔玛乡人民政府、麦盖提巴扎结米乡人民政府签订的《安格斯生产母牛采购合同》，中澳德润向对方销售安格斯怀孕母牛，同时中澳德润有义务回购对方养殖的安格斯怀孕母牛所产犊牛，犊牛的回购标准为：月龄6月龄，活体体重不低于170公斤，牛只健康无疾病；回购价格为每头8,000元。

3. 已签订超过一年的正在或准备履行的经营权租赁合同及财务影响

截至2018年6月30日，根据公司已签订经营权超过一年的经营租赁合同，承诺未来最低应支付租金汇总如下：

单位：万元

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
经营权租赁	32,617.44	43,331.83	43,177.70	34,800.20	32,621.74	136,024.78

## 4. 已开立的保函

单位：元

项目	保函开立时间	保函到期时间	保函金额	保函保证金
西安地铁1号线履约保函	2017-6-5	2020-4-14	6,897,000.00	1,379,400.00
西安地铁3号线履约保函	2018-6-29	2020-6-29	23,000,000.00	6,850,000.00
武汉地铁2号线履约保函	2018-2-12	2019-2-12	20,000,000.00	6,000,000.00
成都地铁1号线履约保函	2018-3-1	2020-3-1	91,200,000.00	18,240,000.00
成都地铁3号线履约保函	2018-1-24	2020-1-24	44,000,000.00	13,200,000.00
成都地铁4号线履约保函	2018-1-24	2020-1-24	24,320,000.00	7,296,000.00
合计			209,417,000.00	52,965,400.00

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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，为肉牛业务提供纯种架子牛回购来源，2015年6月29日经公司第二届董事会 2015 年第八次临时会议审议通过，公司与海尔融资租赁（中国）有限公司（简称“海尔融资租赁”）于2015年7月8日签署《融资租赁业务合作协议》，由公司为购买公司（含公司及其下属公司）生物资产及其他符合国家法律、法规的设备和资产的合作对象向海尔融资租赁提供总额不超过叁仟万元的资金担保支付保障，合作期一年（详见公司2015-073号公告）。

2016年8月23日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于签订<融资租赁业务合作协议>之补充协议的议案》，同意公司与海尔融资租赁签订《补充协议》，同意公司将合作期限延长一年（详见公司2016-087号公告）。

截至2018年6月30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	未到期租金即担保余额	保证期限
宁夏伊源肉牛养殖有限公司	海尔融资租赁	购牛款	15,648,000.00	0.00	2015/7/25-2020/7/25
泾源县军盛草畜专业合作社			1,304,000.00	78,400.00	
泾源县萧关农业综合开发有限公司			652,000.00	49,200.00	
固原市绿宝农牧科技有限公司			652,000.00	49,200.00	
泾源县小六盘草畜专业合作社			652,000.00	49,200.00	
呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司			72,727,120.00	0	
小计	--	--	91,635,120.00	226,000.00	

## 1) 宁夏伊源肉牛养殖有限公司担保进展

2015年8月17日，宁夏伊源肉牛养殖有限公司（2016年1月21日更名为宁夏伊源牧业有限公司，简称“宁夏伊源”）与海尔融资租赁签订了《售后回租协议》（协议编号：HF-XDNY-201507-060），宁夏伊源作为本公司与海尔融资租赁《融资租赁业务合作协议》担保义务项下的合作对象，公司对该笔融资租赁事项提供了担保。根据《售后回租协议》，宁夏伊源向海尔融资租赁1200头安格斯母牛，租赁期限为3年，租金总额为2,407.2万元，分12期进行还款。

宁夏伊源应偿还12期租金，已偿10期租金，因宁夏伊源资金紧张，于2018年3月25日到期的第11期276万元租金出现逾期，

因宁夏伊源多次出现逾期情形,根据海尔融资租赁与宁夏伊源签署的《售后回租协议》及海尔融资租赁与公司签署的《融资租赁业务合作协议》约定,当承租人连续出现两次或累计三次逾期,出租人有权宣布《售后回租协议》项下租赁期限内所有剩余未付租金全部立即到期应付,如承租人拒不偿还或无力偿还,担保人应承担担保责任,据此海尔融资租赁向公司发出第11期及尚未到期的12期的催收通知。根据协议公司应当履行担保责任的金额合计559.0381万元,其中包括:第11期逾期租金276万元、剩余第12期租金276万元、逾期滞纳金7.0380万元、留购价款0.0001万元。公司已于2018年5月15日向海尔融资租赁支付上述担保款项,履行了担保责任。

依据海尔融资租赁与公司签署的《融资租赁业务合作协议》,公司履行关于宁夏伊源的担保义务后,海尔融资租赁将宁夏伊源租赁协议项下的全部权利转让于公司,包括承租人或第三方就租赁协议提供的保证、抵押、质押等。据此,公司依约有权取得宁夏伊源向海尔融资租赁抵押的物权担保和自然人担保,其中包括农业用地抵押权、1200头牛全部权益、个人连带保证责任等权益。经与宁夏伊源沟通未果,公司已于2018年6月11日向固原市中级人民法院提起诉讼。截止目前,已完成庭审和证据核对,待法院最终判决。

## 2) 呼伦贝尔市禾牧阳光生态农业有限公司担保终止情况

2015年9月,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”)作为我公司在海尔融资租赁合作协议项下,与天山生物无关联关系的合作客户,因自身无力寻求融资租赁业务担保,由天山生物根据合作协议规定,对其承担了72,727,120.00元的担保责任。

天山农牧业发展有限公司(以下简称“天山农牧业”)于2017年7月27日通过增资方式获得禾牧阳光21.74%股权,成为该公司股东。为避免出现关联担保情形,鉴于其股东天山农牧业愿意为其担保,公司向海尔融资租赁申请解除对天山农牧业的担保,经协商一致,2017年9月18日,天山农牧业与海尔融资租赁签署《公司连带保证合同》为其融资租赁业务提供连带保证责任担保,2017年9月24日,海尔融资租赁出具同意解除担保通知书,解除天山生物对禾牧阳光担保责任。

截止该担保解除日及本公告日,禾牧阳光融资租赁事项,未发生逾期支付,上市公司未发生代为履行清偿责任的情况。

## 3) 该项下其他合作客户均按期还款,不存在逾期风险。

## 2、重大诉讼仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
大象广告诉湖北盛世德璐传媒有限公司关于借贷纠纷一案,涉诉金额人民币1560万元及相应利息。	1,560	否	未结案,已判决。	一审判决:判决湖北盛世德璐传媒有限公司向我司支付借款本金1560万元及利息。	正在准备资料申请强制执行,生效证明已开	2017年08月15日	www.cninfo.com.cn
杭州杭港地铁有限公司(反诉被告)诉大象广告(反诉原告)广告合同纠纷一案,涉诉金额3,282.50万元及相应利息。	3,282.50	否	未结案,二审已开庭,等待判决。	等待判决	暂未到执行阶段	2017年08月15日	www.cninfo.com.cn
河南和鼎高速公路管理有限公司诉大象广告合同纠纷一案,涉诉金额4665.6万元及相应利息。	4,665.6	否	未结案,一审已开庭,等待判决。	等待判决	暂未到执行阶段	2018年04月26日	www.cninfo.com.cn
大象广告股份有限公司诉西安市地下铁道有限责任公司经营权合同纠纷一案,涉诉金额	16,878.56	否	未结案,目前正在仲裁阶段	未判决	暂未到执行阶段	2017年12月14日	www.cninfo.com.cn

注:陈德宏、鲁虹分别于2017年12月、2018年1月对上述湖北盛世德璐、杭州杭港地铁、河南和鼎高速以及其他未结案件事宜作出承诺:如大象广告因上述案件以及其他承诺函出具日以前的事实被起诉或提起仲裁申请,导致大象广告承担任何义务或责任,陈德宏、鲁虹将及时以自有财产承担全部费用、损失及赔偿责任,确保大象广告不遭受任何损失。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大诉讼标准的诉讼事项	2,662.04【注】	否	--	--	--		--

注：上述未达到重大诉讼标准的诉讼事项，交易类案件 43 项，非交易类案件 4 项。其中，我方为原告涉及金额为 2,415.9 万元，我方为被告涉及金额为 246.14 万元。上述诉讼未对公司造成重大损失。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

依据《企业会计准则第35号--分部报告》，第二条 企业存在多种经营或跨地区经营的，应当按照本准则规定披露分部信息。公司按照业务所处行业对公司的业务进行分类，分别依据公司本报告第十节 五、26作为公司核算的会计政策。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	营业利润	分部间抵销	合计
畜牧业	43,354,712.40	31,815,743.07	11,538,969.33		
加工业	2,806,158.04	2,340,948.62	465,209.42		
传媒业	161,822,013.66	108,822,853.28	52,999,160.38		
合计	207,982,884.10	142,979,544.97	65,003,339.13		

### 2、其他

#### (一) 重大资产重组

本期公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买陈德宏、华融渝稳、华融天泽等36名交易对方持有的大象广告股份有限公司（以下简称大象股份）96.21%股权，同时非公开发行股份募集配套资金用于支付本次交易的现金对价以及与本次交易相关的中介机构费用及其他税费等并购费用。

本次交易标的资产为大象股份96.21%的股权，交易价格237,261.45万元，其中现金对价支付金额为57,696.41万元，占本次交易对价总额的24.32%；股份对价支付金额为179,565.04万元，合计发行股份115,624,607股，占本次交易对价总额的75.68%。为提高本次交易整合绩效，公司拟向不超过5名其他特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套融资金额预计不超过59,996.41万元，其中57,696.41万元用于支付本次资产购买的现金对价，剩余2,300万元用于支付与本次交易相关的中介机构费用及其他交易相关税费。若本次配套募集资金不足，公司将自筹资金予以解决。

深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司分别采用了资产基础法和收益法对大象股份的100%股份进行了评估，并选取收益法评估结果作为标的资产的最终评估结论，根据其出具的《资产评估报告》（鹏信资评报字[2017]第S069号），以2017年6月30日为评估基准日，大象股份100%股权按照收益法评估的评估结果价值247,060.00万元。本次交易标的资产大象股份96.21%股权评估值为237,704.03万元，经交易各方协商，本次交易作价确定为237,261.45万元。

本次发行股份的定价基准日为公司审议本次交易的第三届董事会2017年第八次临时会议决议公告日。根据《重组办法》规定，并经交易各方协商，本次向交易对方发行股份的每股价格为15.53元，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%。若定价基准日至股份发行日期间本公司有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，将对上述发行价格进行相应调整。

2017年9月7日，公司与大象股份控股股东陈德宏签署了《盈利补偿协议》，根据《盈利补偿协议》约定，陈德宏承诺大象股2017年度、2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润应分别不低14,020.70万元、18,736.60万元、21,535.46万元；如标的资产交割未能在2017年度内实施完毕，则陈德宏承诺大象股份2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经营性损益后的归属于母公司所有者的净利润应分别不低于18,736.60万元、21,535.46万元和24,440.33万元。

本次交易完成后天山农牧业仍为本公司控股股东，实际控制人李刚合计控制本公司22.11%股权，陈德宏持有本公司11.91%股权，本次交易不会导致公司控制权的变更。

2017年12月20日，公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于2017年12月20日召开的2017年第73次工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得无条件通过。

2018年1月26日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向陈德宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]179号），核准了公司本次交易事项。

公司发行股份购买资产已经全部发行完毕，已经于2018年4月26日将大象广告96.21%的股份全部完成工商变更登记手续，股份全部过户至我公司。

## （二）股权质押式回购交易

截止报告期，控股股东及一致行动人、5%以上股东股份累计被质押情况如下：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数（股）	质押开始	质押到	质权人名称
			日期	期日	
天山农牧业发展有限公司	是	8,381,979	2016-7-29	2019-8-2	厦门国际信托有限公司
		7,075,003	2016-7-29	2019-8-2	厦门国际信托有限公司
		1,346,801	2016-7-29	2019-8-2	厦门国际信托有限公司
		32,484,997	2016-8-17	2019-8-2	厦门国际信托有限公司
		8,138,021	2016-8-17	2019-8-2	厦门国际信托有限公司
呼图壁县天山农业发展有限公司	是	11,784,511	2016-7-29	2019-8-2	厦门国际信托有限公司
陈德宏	否	20,000,000	2018-5-30	2018-6-24	国民信托有限公司
		11,205,700	2018-5-30	2019-2-24	九江银行股份有限公司广州分行
		1,152,034	2018-5-30	2019-3-26	九江银行股份有限公司广州分行
		1,152,034	2018-5-30	2019-3-26	九江银行股份有限公司广州分行
合计	-	102,721,080	-	-	-

截至报告期，天山农牧业发展有限公司（以下简称“农牧业”）共持有公司股份57,426,801股，占公司总股本的18.35%。天山农牧业所持有公司股份累计被质押57,426,801股，占其持有公司股份总数100%，占公司总股本的18.35%。

呼图壁县天山农业发展有限公司（以下简称“天山农业”）共持有公司股份11,784,511股，占公司总股本的3.77%。天山农业所持有公司股份累计被质押11,784,511股，占其持有公司股份总数的100%，占公司总股本的3.77%。

陈德宏先生共持有公司股份37,279,083股，占公司总股本的11.91%。陈德宏先生所持有公司股份累计被质押33,509,768

股，占其持有公司股份总数89.89%，占公司总股本的10.71%。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,834,411.00	100.00%	1,078,736.55	13.77%	6,755,674.45	9,643,329.00	100.00%	1,059,691.45	10.99%	8,583,637.55
合计	7,834,411.00	100.00%	1,078,736.55	13.77%	6,755,674.45	9,643,329.00	100.00%	1,059,691.45	10.99%	8,583,637.55

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	6,390,071.00	319,503.55	5.00%
1 至 2 年	636,750.00	63,675.00	10.00%
2 至 3 年	110,790.00	22,158.00	20.00%
4 至 5 年	78,000.00	54,600.00	70.00%
5 年以上	618,800.00	618,800.00	100.00%
合计	7,834,411.00	1,078,736.55	13.77%

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：

无

## (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 17,154.25 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
麦趣尔集团股份有限公司	2,518,646.00	32.15	125,932.30
西藏日喀则市畜牧技术推广服务中心	600,000.00	7.66	30,000.00
2012年各县市性控冻精	564,800.00	7.21	564,800.00
阿勒泰地区畜牧工作站	380,000.00	4.85	19,000.00
新源县畜牧兽医工作站	370,000.00	4.72	18,500.00
小 计	4,433,446.00	56.59	758,232.30

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,014,893.42	100.00%	399,507.92	0.51%	77,615,385.50	86,656,609.72	100.00%	233,878.29	0.27%	86,422,731.43
合计	78,014,893.42	100.00%	399,507.92	0.51%	77,615,385.50	86,656,609.72	100.00%	233,878.29	0.27%	86,422,731.43

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	7,542,388.31	377,119.42	5.00%



1 至 2 年	16,155.00	1,615.50	10.00%
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00%
3 至 4 年	21,546.00	10,773.00	50.00%
合计	7,630,089.31	399,507.92	0.51%

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	70,384,804.11		
小 计	70,384,804.11		

## (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 167,520.08 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	70,384,804.11	82,262,896.88
往来款	7,108,533.40	3,894,840.00
押金保证金	130,361.00	343,411.00
代扣代缴员工个人五险一金	99,609.63	97,211.84
其他	291,585.28	58,250.00
合计	78,014,893.42	86,656,609.72

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中澳德润牧业有限责任公司	往来款	30,582,514.94	1 年以内	39.20%	
天山生物（澳大利亚）投资控股有限公司	往来款	12,287,105.58	1 年以内	15.75%	
北京天山凯风畜牧科技有限公司	往来款	19,263,538.54	1 年以内	24.69%	

宁夏美加农生物科技发展股份有限公司	往来款	8,251,645.05	1 年以内	10.58%	
宁夏伊源肉牛养殖有限公司	往来款	5,590,381.00	1 年以内	7.17%	279,519.05
合计	--	75,975,185.11	--	97.39%	279,519.05

### 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	2,786,870,862.00		2,786,870,862.00	413,070,077.90		413,070,077.90
合计	2,786,870,862.00		2,786,870,862.00	413,070,077.90		413,070,077.90

#### (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
北京凯风	3,900,000.00			3,900,000.00		
新诺生物	3,500,000.00			3,500,000.00		
中澳德润	76,385,696.91			76,385,696.91		
天山控股	149,551,115.68			149,551,115.68		
农牧科技	113,330,000.00			113,330,000.00		
美加农生物	16,403,265.31			16,403,265.31		
昌吉安格斯	50,000,000.00			50,000,000.00		
大象股份		2,373,800,784.10		2,373,800,784.10		
合计	413,070,077.90	2,373,800,784.10		2,786,870,862.00		

#### (2) 其他说明

公司于2018年4月26日依据天山生物2017年8月14日召开的第三届董事会第八次临时会议、2017年9月7日召开的第三届董事会第十次临时会议决议、2017年9月25日召开的2017年第三届临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】179号文《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司向陈德宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》发行股份购买大象广告有限责任公司96.21%的股份增加子公司大象广告。

### 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	21,744,154.58	18,358,131.92	18,974,279.72	8,548,145.81
其他业务	124,655.34	29,894.44	3,853,377.02	182,972.87
合计	21,868,809.92	18,388,026.36	22,827,656.74	8,731,118.68

## 十五、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	-689,410.53	
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）	2,773,210.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,654.43	
减：所得税影响额	12,620.76	
少数股东权益影响额	38,151.68	
合计	2,179,682.28	--

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	1.41%	0.0578	0.0578
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.0485	0.0485

### 3、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

## (2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,630,970.92	
非经常性损益	B	2,179,682.28	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,451,288.64	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	363,562,015.92	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,795,650,360.13	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	收购子公司少数股权增加的净资产	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	外币财务报表折算差额	I2	-3,035,130.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	权益法下被投资单位溢价增资	I3	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	968,927,621.42	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.41%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.18%	

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,630,970.92
非经常性损益		2,179,682.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,451,288.64
期初股份总数	D	197,352,789.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	115,624,607.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	235,894,324.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.0578
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0485

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李刚先生签名的2018年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人李刚先生、主管会计工作的公司负责人何波女士、公司会计机构负责人（会计主管人员）廖士苇女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

法定代表人：李刚

二〇一八年八月二十五日