

新疆多浪牧业股份有限公司



公开转让说明书 (反馈稿)

主办券商



国融证券股份有限公司
GUORONG SECURITIES CO., LTD.

二〇一六年十一月

声明

“本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

“本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。”

“中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。”

“根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。”

重大事项提示

一. 原材料价格波动风险

饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本是公司生产成本的重要组成部分。而种羊与肉羊饲料主要是由棉粕、玉米、豆粕等农作物按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化或自然灾害等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会大大增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

二. 自然灾害及疾病风险

羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖性，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并同时伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，进而影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口蹄疫、羊痘、传染性胸膜肺炎等各种传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施，并且羊分批次分羊圈饲养可减少或控制疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病可能给公司经营及业绩带来风险。

三. 产业政策发生变动的风险

畜牧业是国家重点扶持的基础产业。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。公司现阶段在增值税、企业所得税等方面享受了诸多的优惠政策且获得了国家财政补贴、金融扶持。依据“《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第538号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品”的规定以及“《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》”

(2008) 第二类第(一)条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物(包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物)宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理,制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定,农、林、牧、渔所得可以免征、减征包括增值税、城建税、教育费附加、地方教育费附加以及企业所得税在内的多项税收。根据以上规定,阿克苏市国家税务局及地方税务局对公司正式的税收优惠地位正式予以确认并相应的进行备案。此外,公司在报告期内享受着当地政府提供的一系列政府补助,这对公司的经营业绩也产生了关键作用。然而,一旦国内经济环境发生变化,导致国家调整包括税收政策在内的产业政策,亦或减少、甚至停止对公司的政府补助支持,将会对公司的经营成果及财务状况造成极大的不利影响。

针对上述风险,公司认为,一方面畜牧业作为农业长期稳定发展、保障国家粮食安全的基础性核心产业的地位不会改变。我国作为传统的农业大国,人口众多,人均耕地较少,大力提高农业发展水平,保障国家粮食安全对于社会稳定、国家安全具有重要的战略意义,2015及2016年中央一号文件均强调加强规模化、集约化、标准化畜禽养殖。鉴于此,对畜牧业的宏观支持政策不会发生根本性变化;另一方面,公司作为新疆地区知名的畜牧业龙头企业,在规模化、经营管理、技术创新等方面都具有明显竞争优势,同时拥有一批区域性优质客户,公司将扩大生产规模和市场覆盖范围,进一步提升盈利能力和抗风险的能力。

四. 市场集中风险

根据公司报告期内的产品销售合同以及往来款项账目显示,公司的主要生产、销售等经营活动集中在我国新疆维吾尔自治区境内,其客户也多为新疆维吾尔自治区境内的法人及自然人。公司来源于新疆地区的主营业务收入占到公司合计主营业务收入的90%以上,这形成了对单一地区市场的重大依赖。如果地区内部因法律、经济等环境产生变化,便会对导致公司经营环境产生巨大影响,如果公司无法通过增加其他地区市场的份额来改变企业的经营状况,甚至会影响公司的持续经营。

现阶段公司计划开拓周边省份的市场,并通过在邻近省份建立分销渠道,并与

当地物流企业合作的形式将原产于新疆的优质羊肉类食品销售至当地市场，从而解决公司对新疆地区市场的依赖。

五. 实际控制人不当控制风险

截止公开转让说明书签署日，公司的实际控制人为艾合买提·吾买尔，其直接持有公司 82% 的股份，持股比例高度集中。虽然公司通过股份制改造已经建立了较为完善的法人治理结构，但公司实际控制人仍然可以通过其实际控制权、表决权等不同形式影响股东大会和董事会的决议进而影响公司的重大人事任免、重大生产经营决策、重大投融资方案及利润分配等事项。这可能会损害公司及公司中小股东的利益。

六. 内部控制风险

公司在完成股份制改造之前，公司内部控制体系不完善，生产经营等运作活动也不够规范。2016年5月10日，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需要的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，内部控制的有效运行需要较长时间的检验和完善；同时，随着公司的快速发展、经营规模的不断扩大，对公司治理及内部控制也会相应提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

七. 营运资金不足的风险

经过多年的发展，公司的肉羊、种羊的饲养以及销售规模不断扩大。公司规模的不扩大需要相应的资金支持。公司前期依靠股东的投入来扩大生产经营规模在一定范围内保证了公司的正常生产经营活动。但是，如果公司继续扩大经营规模，便需要投入更多的运营资本以支持正常的周转活动。但是，限于公司现阶段的规模及经营状况等因素，公司的融资渠道比较有限，难以获得充足资金满足扩大生产及由此产生的营运成本，这在很大程度上限制了公司的发展。

八. 短期偿债风险

截止2016年4月30日，公司负债合计14,416,722.81元，资产负债率为54.61%。其中，1年内到期的短期借款达到500万元，占公司负债总额的34.68%。由于短期借款

持有期限较短，且金额较为巨大，结合公司该短期借款合同的状况及流动性资产数额较小的现状，公司近期将面临较大的还款压力，短期偿债风险较高。

针对上述风险，公司认为，报告期内，公司整体资产负债率分别为48.38%、54.65%和54.61%，表明公司整体运行的财务杠杆适中。同时，公司流动资产逐年增加，公司流动资产主要以货币资金、应收账款和存货为主，公司应收账款回款较好。存货主要为羊等消耗性生物资产，很容易变现，因此流动资产具有较强的变现能力。同时，公司收入和利润呈现上升的趋势，公司的经营现金流入主要来自销售商品、提供劳务收到的现金，销售回款情况良好，经营活动收到的现金流可以覆盖大部分短期借款。

九. 供需方的分散性造成的风险

基于公司现阶段业务的供应链状况，自然人供应商、客户在公司的业务比例中依然占有较大的份额。对于自然人供需方，其最突出的特点表现为其分散性，即公司与自然人供需方之间的往来款项的结算及收支许多都要通过现金的方式进行。这不利于公司对货币资金及往来款项的收支监管、也不利于内部控制轨迹的有效运行。虽然公司通过采取各项措施提高法人供应商、客户在整体业务中所占比例，并通过尽量要求供应商、客户通过银行转账方式进行采购、销售业务的支付来对现金往来进行监控，但是现有的自然人供需方仍是公司业务的重要相对方，很多不具备相应银行支付条件，只能通过与自然人供需方进行沟通，建立相应的内控制度加强对现金及往来款项的管理。

十、社会保险/住房公积金未缴纳的风险

公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的6人，除艾合买提·吾买尔等六名职工属于退休职工，无需缴纳社保手续外，剩余三名职工的社保手续正在办理中，另公司未为职工缴纳住房公积金。针对之前的未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺：“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因

上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”但是公司仍有可能受到员工要求补交社会保险和住房公积金的风险及被社保公积金部门处罚的风险。

十一、公司主要房产、土地被抵押产生的风险

公司持有的阿纺城（2014）字第 128 号、阿纺城（2014）字第 129 号、阿纺城（2014）字第 130 号、阿纺城（2014）字第 131 号、阿纺城（2014）字第 132 号、阿纺城（2014）字第 133 号、阿纺城（2014）字第 134 号、阿纺城（2014）字第 135 号、阿纺城（2014）字第 136 号、阿纺城（2014）字第 137 号房产，及公司持有的证书编号为纺城国用（2014）第 070 号土地使用权已抵押给杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行用于申请最高额不超过 500 万元的流动资金借款。公司目前经营情况及现金流正常，按合同如期偿还款项。但若公司因各种原因导致无力偿还银行借款上述房产、土地有可能被银行执行变价拍卖的风险。

释义

除非本说明书另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、本公司、多浪牧业	指	新疆多浪牧业股份有限公司
多浪有限、有限公司	指	新疆多浪畜产品开发有限责任公司（2010年2月2日前为“阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司”）
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、财务总监
阿克苏工商局	指	新疆维吾尔自治区阿克苏地区工商行政管理局
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
律师	指	北京盈科（乌鲁木齐）律师事务所
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指	陕西新兰特资产评估有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
内核委员会	指	国融证券股份有限公司推荐挂牌项目内核委员会
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌并公开转让（协议转让）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	《新疆多浪牧业股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《审计报告》	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（希会审字（2016）2025号）
多浪	指	公司注册商标“多浪”
拜城佰富	指	拜城佰富牧业有限责任公司
丰汇有限、丰汇正鑫	指	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司
胴体羊	指	活羊经宰杀去毛并掏空红白内脏后的未分割整羊
三地一州	指	新疆维吾尔自治区南部喀什地区、和田地区、阿克苏地区和克孜勒苏柯尔克孜自治州
本说明书	指	新疆多浪牧业股份有限公司股份公开转让说明书
报告期、最近两年一期	指	指2014年，2015年和2016年1-4月

注：本说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入所致。

目录

声明	1
重大事项提示	2
释义	7
目录	9
第一节基本情况	11
一、公司基本情况	11
二、股份挂牌情况	11
三、公司股权结构及股东情况	13
四、公司董事、监事、高级管理人员情况	28
五、报告期主要会计数据及财务指标简表	31
六、本次申请挂牌的有关机构和人员	31
第二节公司业务	34
一、主营业务、主要产品及其用途	34
二、主要产品的生产流程	35
三、与业务相关的关键资源要素	38
四、公司具体业务情况	47
五、商业模式	71
六、行业基本情况及竞争地位	80
第三节公司治理	98
一、报告期内公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	98
二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	99
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况	100
四、公司独立性	100
五、同业竞争情况	101
六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况	102
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	102
八、董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况最	105
第四节公司财务	107
一、最近两年及一期审计意见及财务报表	107
二、主要会计政策与会计估计	132
三、公司两年及一期的主要会计数据及重大变化分析	153
四、关联方、关联方关系及重大关联交易	188
五、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	191
六、报告期内进行资产评估情况	191

七、股利分配政策和报告期内分配情况.....	192
八、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况	192
九、风险评估情况.....	193
十、公司经营目标.....	198
第五节相关声明	199
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	200
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	201
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	202
二、主办券商声明.....	203
三、经办律所声明.....	204
四、签字会计师事务所声明.....	205
五、签字资产评估机构声明.....	206
第六节附件	207

第一节基本情况

一、公司基本情况

公司名称：新疆多浪牧业股份有限公司

法定代表人：艾合买提·吾买尔

有限公司成立日期：2001年7月27日

股份公司成立日期：2016年5月10日

注册资本：人民币1,000万元

住所：新疆阿克苏地区阿克苏纺织工业城外环路西侧

邮编：843000

电话：0997-2645050

传真：0997-2645050

信息披露事务负责人：宋福生

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所属行业为“畜牧业（代码为A03）”大类下的“A0314羊的饲养”小类；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“畜牧业（代码为A03）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“畜牧业（代码为A03）”大类下的“A0314羊的饲养”小类；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“日常消费品业（代码为14）”中的“包装食品及肉食（14111111）”。

经营范围：牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售，农作物、饲草料作物种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：湖羊的良种扩繁，育肥饲养，相关肉产品加工。

统一社会信用代码：91652901718943569K

二、股份挂牌情况

（一）股票基本情况

股票代码：	【】
股票简称：	【】

股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1.00 元
股票总量:	1,000 万股
挂牌日期:	【】年【】月【】日

(二) 股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司的股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

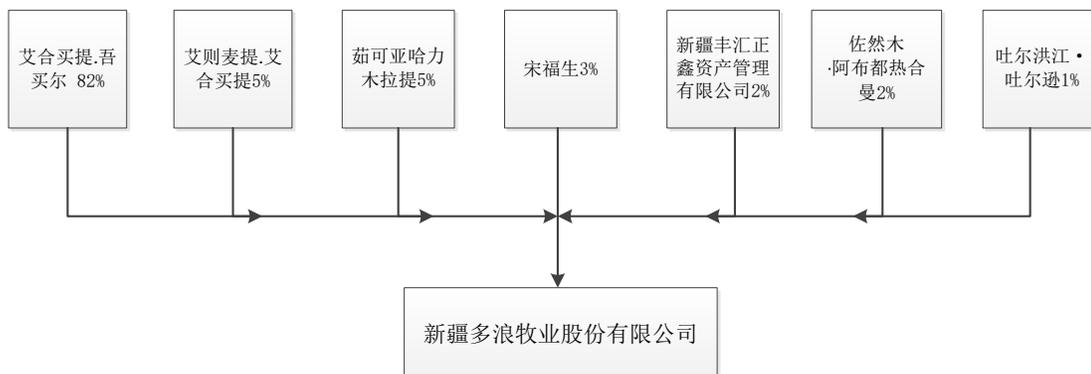
本公司于 2016 年 5 月 10 日成立，截至本公开转让说明书出具之日，公司设立未满一年。根据相关法律法规及公司相关规定，公司 7 名发起人股东所持的发起人股份均不能在股份公司设立满一年之内转让。

(三) 现有股东直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议事项

截至本说明书签署日，公司现有股东持有的本公司股份不存在质押或其他权利争议的情况。

三、公司股权结构及股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 公司股东情况

1、公司股东基本情况

截至本说明书签署之日，公司共有 7 名股东，持股情况如下：

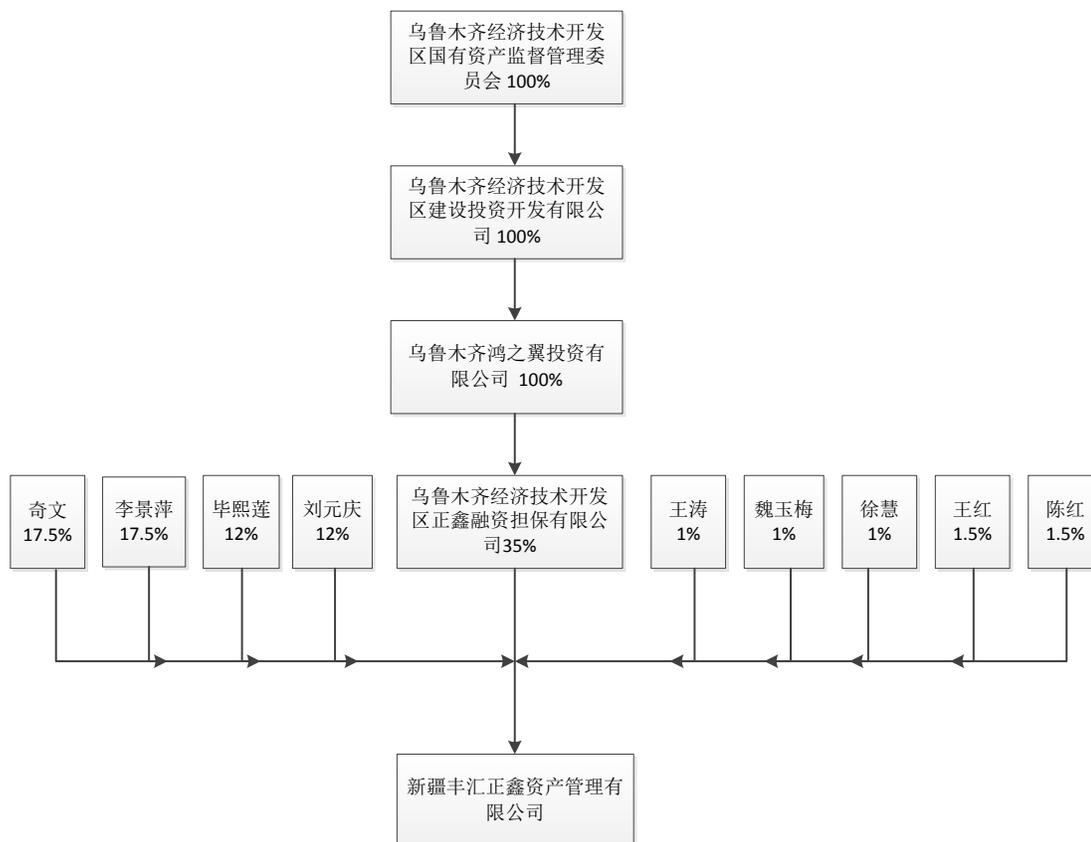
序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例(%)	股东性质	所持股份是否存在质押及争议情况
1	艾合买提·吾买尔	8,200,000	82%	境内自然人	否
2	艾则麦提·艾合买提	500,000	5%	境内自然人	否
3	茹可亚·哈力木拉提	500,000	5%	境内自然人	否
4	宋福生	300,000	3%	境内自然人	否
5	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	200,000	2%	境内法人	否
6	佐然木·阿布都热合曼	200,000	2%	境内自然人	否
7	吐尔洪江·吐尔逊	100,000	1%	境内自然人	否
合计		10,000,000	100	—	—

注：艾合买提·吾买尔与艾则麦提·艾合买提系父子关系，艾合买提·吾买尔与茹可亚·哈力木拉提系夫妻关系。

新疆丰汇正鑫资产管理有限公司的基本情况如下：

企业名称:	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司		
注册地址:	新疆乌鲁木齐经济技术开发区二期卫星路 473 号卫星大厦		
成立时间:	2015 年 1 月 13 日	注册登记号:	91650100313451558Y
法定代表人:	王涛		
经营范围	农业、工业、商业建筑业、矿业投资, 科技项目投资以及企业管理咨询		

丰汇有限的股权结构如下:



新疆丰汇正鑫资产管理有限公司已于 2015 年 4 月 16 日根据中国证券投资基金业协会的规定办理了私募基金管理人备案手续, 并取得了中国证券投资基金业协会核发的登记编号为 P1010775 的《私募投资基金管理人登记证明》。

根据丰汇有限的股权结构可以看出, 乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司持有丰汇正鑫 35% 股权, 相比较于其他股东的持股比例, 其为丰汇正鑫为第一大股东, 对于公司重大的需要三份之二表决权通过的事项, 具有一票否决权, 根据国家统计局对国有公司企业的认定 (《国家统计局关于对国有公司企业认定意见

的函》国统函[2003]44号)、财政部关于国有企业的认定(《关于国有企业认定有关意见的函》财企函[2003]9号)认定国有股东的标准,丰汇正鑫为国有相对控股企业。

丰汇正鑫作为国有相对控股企业投资多浪牧业履行了必要的决策程序并取得了国有股权批复设置文件,主要如下:

(1) 丰汇正鑫投资多浪牧业依法履行的决策程序

2016年4月18日,新疆丰汇正鑫资产管理有限公司在丰汇金融大厦8楼会议室召开股东会,协商表决本公司对新疆多浪畜产品开发有限公司受让股权事宜,并做出以下决议:“股东代表一致同意新疆丰汇资产管理有限公司以1.18元/股的协议价格受让新疆多浪畜产品开发有限公司法人艾合买提·吾买尔持有的股权20万股,对应出资额为人民币23.6万元,受让完成后,新疆丰汇正鑫资产管理有限公司将持有新疆多浪畜产品开发有限公司20万股,占新疆多浪畜产品开发有限公司增资后2%的股权”。

该股东会由法人股东乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司(持股占比35%),自然人股东李景萍(持股占比17.5%)、齐文(持股占比17.5%)、刘元庆(持股占比12%)、王红(持股占比1.5%)、陈红(持股占比1.5%)、王涛(持股占比1%)、魏玉梅(持股占比1%)、徐慧(持股占比1%)参会并表决,其中乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司对受让股权事宜表决同意,该事项股东表决权合计为88%,占比88%,已经超过二分之一。

根据《企业国有资产法》第三十三条:“国有资本控股公司、国有资本参股公司有本法第三十条所列事项的,依照法律、行政法规以及公司章程的规定,由公司股东会、股东大会或者董事会决定。由股东会、股东大会决定的,履行出资人职责的机构委派的股东代表应当依照本法第十三条的规定行使权利”。因此,新疆丰汇正鑫资产管理有限公司对公司的投资符合相关法律法规及公司章程的规定。

(2) 丰汇正鑫国有股权设置的批复文件

① 2016年9月28日,乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司出具《关于同意新疆丰汇正鑫资产管理有限公司参股新疆多浪牧业股份有限公司的批复》(乌经开担保[2016]55号)设置国有股权,“为更好的保证国有资产的保值增值,

同时促进新疆多浪牧业股份有限公司（曾用名：新疆多浪畜产品开发有限责任公司，以下简称“多浪牧业”）更好的发展，同意新疆丰汇正鑫资产管理有限公司以 20 万元的价格受让多浪牧业 20 万元注册资本的股权，对应多浪牧业注册资本总额 1000 万元的 2%”。

② 2016 年 10 月 27 日，乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司出具乌经开建投发[2016]569 号《关于同意新疆丰汇正鑫资产管理有限公司参股新疆多浪牧业股份有限公司的批复》：“为促进新疆多浪牧业股份有限公司更好发展，同意新疆丰汇正鑫资产管理有限公司以 20 万元的价格受让多浪牧业 20 万元注册资本的股权，对应多浪牧业注册资本总额 1000 万元的 2%。”

③ 2016 年 11 月 3 日乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局（国有资产监督管理委员会）出具乌经开国资[2016]265 号《关于同意丰汇资管公司参股新疆多浪牧业股份有限公司的批复》：“为投资有潜力的拟上市企业，获得较高的经济回报，鉴于多浪牧业具有较强的投资成长性，符合全国中小企业股份转让系统挂牌条件。同意你公司下属全资公司的参股公司新疆丰汇正鑫资产管理有限公司以 1 元每股的价格投资多浪牧业公司 20 万股（当期每股净资产 1.19 元），共计出资 20 万元。”

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》，“（三）……属于央企或国企多级子公司的申请挂牌公司，可提供上级主管部门（或国有集团公司）出具的批文或经主管部门盖章的产权登记表，作为国有股权设置批复文件。”丰汇正鑫为国企的四级子公司，其投资多浪牧业 2% 股权，已经取得国有股权投资单位乌鲁木齐经济技术开发区正鑫融资担保有限公司、国有集团公司乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司及乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）财政局（国有资产监督管理委员会）的股权设置批复文件，国有股权设置合法合规。

2、控股股东及实际控制人基本情况

艾合买提·吾买尔持有公司 82% 的股权，是公司的控股股东和实际控制人。主要的认定依据如下：

艾合买提·吾买尔（甲方）与其现任配偶茹可亚·哈力木拉提（乙方）已签署《协议书》，就双方各持有的多浪牧业股权分割达成协议，明确甲乙双方系夫妻关系，甲方作为发起人持有新疆多浪牧业股份有限公司 82% 的股份，乙方作为发起人持有新疆多浪牧业股份有限公司 5% 的股权，并且：

（1）甲乙双方同意，作为发起人按照持股比例享有股东权利，承担股东义务，各自的股权不作为夫妻共同财产。

（2）甲乙双方同意，无论双方以后持有新疆多浪牧业股份有限公司股权发生任何变化，甲乙双方亦按照各自股权比例享有股东权利，承担股东义务，变化后的股权亦不作为夫妻共同财产。

（3）甲乙双方行使股东权利互不影响，一方不得利用夫妻关系对对方的股权表决产生干预和影响。

报告期内艾合买提·吾买尔直接控制公司表决权的股份持续具有控制地位，而其现任配偶于 2016 年 4 月才取得 5% 的股权。报告期内艾合买提·吾买尔控制的有表决权的股份比例情况如下：

日期	股东名称	控制的有表决权的股份（权）占注册资本比例	该期间是否为公司控股股东/实际控制人
2014.1.1-2016.4. 11	艾合买提·吾买尔	90%	是
2016.4.12-2016.4.19	艾合买提·吾买尔	90%	是
2016.4.20-至今	艾合买提·吾买尔	82%	是

控股股东、实际控制人艾合买提·吾买尔的基本情况如下：

艾合买提·吾买尔，男，维吾尔族，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1980 年 10 月至 1982 年 10 月任泽普石油筑路公司职工；1982 年 11 月至 1985 年 10 月于喀什武警支队服役；1985 年 11 月至 1988 年 9 月任泽普石油公安局民警；1988 年 10 月至 1990 年 9 月于新疆政法学院学习；1990 年 10 月至 1991 年 4 月任泽普石油基地公安局民警；1991 年 5 月至 1994 年 10 月任库尔勒塔里木石油基地公安局民警；1994 年 11 月至 2000 年 8 月任新疆塔里木石油经济发展总公司普通干部，并于 2000 年 9 月病退；2001 年 7 月与父亲吾买尔·艾买尔合资创办“阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司”，2009 年有限公司更名为“新疆多浪畜产品开发有限责任公司”，2016 年 5 月，有限公司变更为“新疆多浪牧业股份有限公

司”。在 2001 年 7 月至 2015 年 3 月及 2016 年 1 月至 2016 年 5 月任公司的执行董事，2016 年 5 月份之后任公司的董事长兼总经理

公司控股股东及实际控制人最近两年内未发生变更。

艾合买提·吾买尔不存在不适合担任公司股东的情形，对此艾合买提·吾买尔已出具《关于公司自然人股东资格确认的承诺函》：“公司自然人股东为中国公民，具有完全的民事行为能力，在中国境内有住所，且不属于（包括但不限于）：国家公务员、党政机关干部和职工、处级以上领导干部的配偶和子女、县以上党和国家机关离退休干部、国有企业领导人及其配偶或子女、现役军人、银行工作人员或其他任何不适宜作为公司股东的情形。公司自然人股东不存在其他任职单位限制或禁止其担任公司股东的情形。”

3、公司股东之间关联关系

公司实际控制人艾合买提·吾买尔与茹可亚·哈力木拉提系夫妻关系；与艾则麦提·艾合买提系父子关系。

除上述情况以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（三）公司设立以来股本形成及其变化情况

1、有限公司设立

阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司设立于 2001 年 7 月 27 日，多浪有限注册资本为人民币 50 万元，由自然人艾合买提·吾马尔与自然人吾买尔·艾买尔共同出资设立。

2001 年 7 月 21 日，投资方自然人艾合买提·吾马尔与自然人吾买尔·艾买尔以实物资产的形式缴纳了注册资本，完成了首次出资。其中：艾合买提·吾马尔以实物出资 45 万元，吾买尔·艾买尔以实物出资 5 万元，注册资本由全体股东一次性缴纳完毕。阿克苏华兴有限责任会计师事务所于 2001 年 7 月 21 日审验出具了验资报告【阿华会验字(2001)085 号】，对以上出资的事项予以验证。

对于以上实物出资的情况，阿克苏华兴有限责任会计师事务所于 2001 年 7 月 20 日作为评估基准日对实物出资的价值进行了评估，并于 2001 年 7 月 21 日出具了

【阿华会验字(2001)086号】资产评估报告，得出的评估结论为：艾合买提·吾马尔及吾买尔·艾买尔拟投入的实物资产机器设备评估值为219,600.00元，房屋建筑物284,369.69元，共计503,969.69元。

综上所述，公司的本次出资符合当时有效的《公司法》关于出资以及验资要求的规定。

设立出资完成后，多浪有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本(元)	实收资本(元)	占注册资本比例(%)	出资方式
1	艾合买提·吾马尔	450,000	450,000	90%	实物出资
2	吾买尔·艾买尔	50,000	50,000	10%	实物出资
合计		500,000	500,000	100%	—

2、2004年10月，有限公司第一次增资

2004年10月30日，多浪有限通过股东会决议，同意公司增加注册资本到567.96万元，由股东艾合买提·吾马尔实物出资511.16万元，占出资比例90%，吾买尔·艾买尔实物出资56.8万元，占出资比例10%；同意修改公司章程，并将修改后的章程报工商部门备案。

上述实物出资包括房屋建筑物、机器设备、土地使用权等，由阿克苏华兴有限责任会计师事务所出具了阿华会评字[2004]163号《资产评估报告书》，评估确认拟出资的房屋建筑物139.48万元、机器设备19.3万元、土地使用权178.91万元。

就上述增资情况，由阿克苏华兴有限责任会计师事务所进行验资并出具了【阿华会验字(2004)205号】验资报告，确认多浪有限已收到股东艾合买提·吾马尔、吾买尔·艾买尔投入的新增注册资本合计517.96万元，其中房屋建筑物139.48万元、机器设备19.3万元、土地使用权178.91万元，以资本公积转增资本139.53万元、以未分配利润转增资本40.74万元。公司于2005年8月1日就上述事项在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

本次注册资本变更后股权结构情况如下表：

序号	股东名称	认缴资本(元)	实收资本(元)	占注册资本比例(%)
1	艾合买提·吾马尔	5,111,600	5,111,600	90%
2	吾买尔·艾买尔	568,000	568,000	10%

合计	5,679,600	5,679,600	100%
----	-----------	-----------	------

上述设立及第一次增资时的实物资产在 2009 年公司政府规划搬迁时均已灭失或被政府收回，政府搬迁补偿金额 2,764.7614 万元，实际上相当于完成了实物出资的货币替换。具体情况详见“第四节公司财务”指“三、公司两年及一期的主要会计数据及重大变化分析”之“（四）各期末股东权益情况”之“2、资本公积”。

3、2006 年 8 月 2 日，多浪有限法定代表人自然人姓名变更

2006 年 8 月 2 日，多浪有限通过股东会决议，同意变更股东、法定代表人名称：艾合买提·吾马尔由于更换新身份证更名为艾合买提·吾买尔；同意修改公司章程，并将修改后的章程报工商部门备案。公司于 2006 年 8 月 15 日就上述事项在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

4、2010 年 1 月 25 日，有限公司变更经营范围及住所

2010 年 1 月 25 日，公司经股东会就以下事项通过决议：

1) 同意变更公司名称：由阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司变更为新疆多浪畜产品开发有限责任公司；

2) 同意变更公司住所：由阿克苏市依杆其乡粮油厂以南 314 国道变更为阿克苏塔南路 23 号（农一师十三团乡镇企业运输公司院内）；

3) 同意变更公司经营范围为：牛、羊交易、屠宰；农作物、饲草料作物种植；肉制品进出口及配送；向肉食品加工行业、畜牧养殖行业投资；

4) 同意修改公司章程相关条款，将章程修正案报工商部门备案。

公司已就上述事项于 2010 年 2 月 2 日在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

5、2010 年 5 月，有限公司变更经营范围

2010 年 5 月 23 日，公司经股东会通过以下决议：

1) 同意变更公司经营范围为：牛羊交易、屠宰；农作物、饲草料作物种植；

2) 同意修改公司章程，将修改后的章程报工商部门备案。

公司已就上述事项于 2010 年 6 月 4 日在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

6、2011年8月，变更经营期限

2011年8月1日，公司经股东会通过以下决议：

1) 同意变更公司营业期限：增加营业期限至2021年7月27日，营业期限为20年；

2) 同意修改公司章程，并申请将修改后的章程报工商部门备案。

对于上述事项，公司已于2011年8月2日在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

7、2011年12月变更经营范围

2011年12月2日，公司股东会通过以下决议：

1) 同意变更公司经营范围为：增加许可经营项目：道路普通货物运输，一般经营项目：牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售，农作物、饲草料作物种植；

2) 同意修改公司章程，将修改后的章程报工商部门备案。

公司已就上述事项于2011年12月12日在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

8、2015年3月变更公司住所和法定代表人

2015年3月30日，公司经股东会通过以下决议：

1) 同意变更公司法定代表人：由艾合买提·吾买尔变更为艾则麦提·艾合买提；同意变更公司住所：由新疆阿克苏地区阿克苏塔南路23号（农一师十三团乡镇企业运输公司院内）变更为新疆阿克苏地区阿克苏纺织工业城外环路西侧；

2) 同意修改公司章程，将修改后的章程报工商部门变更登记备案。

公司已就上述事项于2015年4月3日在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

9、2016年1月，变更公司经营范围、经营期限、法定代表人

2016年1月10日，公司经股东会通过以下决议：

1) 同意变更公司经营范围：道路普通货物运输。牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售，农作物、饲草料作物种植变更为牛羊养殖、交易、屠宰、

畜产品分割、销售，农作物、饲草料作物种植；

2) 同意变更公司执行董事、法定代表人：由艾则麦提·艾合买提变更为艾合买提·吾买尔；

3) 同意变更公司经营期限：增加营业期限至 2031 年 7 月 27 日，营业期限为 30 年

4) 同意修改公司章程，将修改后的章程报工商部门登记备案。

公司已就上述事项于 2016 年 1 月 18 日在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

10、2016 年 4 月,有限公司第一次股权转让

2016 年 4 月 12 日，公司组织并召开了股东会，决议并通过了以下事项：

1) 同意吾买尔·艾买尔将持新疆多浪畜产品开发有限责任公司 28.4 万元股权（占注册资本 5%）以 28.4 万元转让给艾则麦提·艾合买提；

2) 同意吾买尔·艾买尔将持新疆多浪畜产品开发有限责任公司 28.4 万元股权（占注册资本 5%）以 28.4 万元转让给茹可亚·哈力木拉提；

3) 同意修改公司章程，将修改后的章程报工商部门变更登。

股东艾合买提·吾买尔同日签署承诺函放弃优先购买权。

同日，公司股东吾买尔·艾买尔与艾则麦提·艾合买提签订股权转让协议，将其持有的新疆多浪畜产品开发有限责任公司的 28.4 万元股权（占注册资本 5%）以 28.4 万元的价格转让给艾则麦提·艾合买提；同日，公司股东吾买尔·艾买尔与茹可亚·哈力木拉提签订股权转让协议，将其持有的新疆多浪畜产品开发有限责任公司 28.4 万元股权（占注册资本 5%）以 28.4 万元转让给茹可亚·哈力木拉提。同时，吾买尔·艾买尔不再持有多浪有限的股份。

公司已于 2016 年 4 月 15 日就上述事项在阿克苏地区阿克苏市工商局申请办理了工商变更登记。

本次股权转让后公司股权结构情况如下表：

序号	股东名称	认缴资本（元）	实收资本（元）	占注册资本比例（%）
1	艾合买提·吾买尔	5,111,600	5,111,600	90%
2	艾则麦提·艾合买提	284,000	284,000	5%

3	茹可亚·哈力木拉提	284,000	284,000	5%
合计		5,679,600	5,679,600	100%

11、2016年4月,有限公司第二次增资

2016年4月19日,公司经股东会通过以下决议:

1)同意以公司的资本公积金 4,320,400 元转增股本,增资后公司的注册资本为 1000 万元,股东按照出资比例增资;

2)其中艾合买提·吾买尔新增注册资本 3,888,360 元,增资后,艾合买提·吾买尔出资为 900 万元,占注册资本比 90%;

3)其中艾则麦提·艾合买提新增注册资本 216,020 元,增资后,艾则麦提·艾合买提出资为 50 万元,占注册资本的 5%;

4)其中茹可亚·哈力木拉提新增注册资本 216,020 元,增资后,茹可亚·哈力木拉提出资为 50 万元,占注册资本的 5%;

5)同意重新修订公司章程,将修改后的章程报工商部门变更登记。

2016年7月20日,阿克苏纺织工业城(开发区)地方地税局出具《证明》,公司股东艾合买提·吾买尔、艾则麦提·艾合买提、茹可亚·哈力木拉提资本公积转增资本的印花税已缴纳,根据国税发通知的相关条款,上述股东本次资本公积转增资本免征个人所得税。

公司已于2016年4月21日就上述事项在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

本次注册资本变更后股权结构情况如下表:

序号	股东名称	认缴资本(元)	实收资本(元)	占注册资本比例(%)
1	艾合买提·吾买尔	9,000,000	9,000,000	90%
2	艾则麦提·艾合买提	500,000	500,000	5%
3	茹可亚·哈力木拉提	500,000	500,000	5%
合计		10,000,000	10,000,000	100%

12、2016年4月,有限公司第二次股权转让

2016年4月20日,多浪有限召开股东会会议,并形成了如下股东决议:

1)同意艾合买提·吾买尔将持新疆多浪畜产品开发有限责任公司 30 万元股权(占注册资本 3%)转让给宋福生;

2) 同意艾合买提·吾买尔将持新疆多浪畜产品开发有限责任公司 20 万元股权（占注册资本 2%）转让给佐然木·阿布都热合曼；

3) 同意艾合买提·吾买尔将持新疆多浪畜产品开发有限责任公司 20 万元股权（占注册资本 2%）转让给新疆丰汇正鑫资产管理有限公司；

4) 同意艾合买提·吾买尔将持新疆多浪畜产品开发有限责任公司 10 万元股权（占注册资本 1%）转让给吐尔洪江·吐尔逊；

5) 同意重新修订公司章程，将修改后的章程报工商部门变更登记。

股东艾则麦提·艾合买提、茹可亚·哈力木拉提已签署承诺函放弃优先购买权。

同日，公司股东艾合买提·吾买尔分别与宋福生、佐然木·阿布都热合曼、新疆丰汇正鑫资产管理有限公司、吐尔洪江·吐尔逊签订股权转让协议，将其持有的多浪有限股权其中的 3% 转让给宋福生；其中 2% 转让给佐然木·阿布都热合曼，将其中的 2% 转让给新疆丰汇正鑫资产管理有限公司、将其中 1% 的部分转让给吐尔洪江·吐尔逊。本次股权转让价格为 1 元/每 1 元注册资本，各受让人价款已经支付完毕。由于股权转让价格接近当时每股净资产，且与同时进入的投资机构新疆丰汇正鑫资产管理有限公司转让价格一致，公司判断本次控股股东艾合买提·吾买尔将其股权转让给管理层人员宋福生、佐然木·阿布都热合曼、吐尔洪江·吐尔逊的行为不构成股份支付。

公司已于 2016 年 4 月 21 日就上述事项在阿克苏地区阿克苏市工商局办理了工商变更登记。

本次股权转让后多浪有限股权结构情况如下表：

序号	股东名称	持股数量 (万元)	持股比例(%)	股东性质	所持股份是否存在 质押及争议情况
1	艾合买提·吾买尔	820	82%	境内自然人	否
2	艾则麦提·艾合买提	50	5%	境内自然人	否
3	茹可亚·哈力木拉提	50	5%	境内自然人	否
4	宋福生	30	3%	境内自然人	否
5	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	20	2%	境内法人	否
6	佐然木·阿布都热合曼	20	2%	境内自然人	否
7	吐尔洪江·吐尔逊	10	1%	境内自然人	否
合计		1,000	100%	—	—

13、2016年5月，多浪有限整体变更为股份公司

2016年4月21日，多浪有限股东会审议通过，以多浪有限全体股东为发起人整体变更设立股份公司。2016年5月9日，多浪有限全体股东共同签署了《新疆多浪牧业股份有限公司发起人协议》，同意按照希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的希会审字（2016）1596号《审计报告》为准，以多浪有限截至2016年1月31日经审计的净资产账面值11,839,514.48元为基础，折合股本1,000万股，每股面值为人民币1元，剩余1,839,514.48元计入资本公积，整体变更设立新疆多浪牧业股份有限公司。

2016年5月9日，多浪股份召开了创立大会暨第一次股东大会、第一届董事会第一次会议、第一届监事会第一次会议，分别对公司整体变更设立股份有限公司、公司筹办情况、公司章程、董事会与监事会设立与人员选举等事项进行了讨论，并形成了会议决议。全体股东一致同意，多浪有限整体变更为新疆多浪牧业股份有限公司，并依据上述《审计报告》确定的公司账面净资产11,839,514.48元中的10,000,000元净资产折合为股份公司10,000,000股，每股面值为人民币1元，作为发起人认购的股份公司的股份，剩余净资产超过股本部分计入股份公司的资本公积，各股东在股份公司中的持股比例保持不变。

2016年5月10日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了希会验字（2016）0042号《验资报告》，经审验，截至2016年5月10日止，公司已

收到全体股东以净资产折合的注册资本（股本）总额合计人民币壹仟万元整。

2016年5月10日，多浪股份在阿克苏市工商行政管理局办理了工商登记并取得了社会统一信用代码证为91652901718943569K股份公司营业执照。

整体变更设立时，多浪股份股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	占注册资本比例 (%)	出资方式
1	艾合买提·吾买尔	8,200,000	82	净资产
2	艾则麦提·艾合买提	500,000	5	净资产
3	茹可亚·哈力木拉提	500,000	5	净资产
4	宋福生	300,000	3	净资产
5	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	200,000	2	净资产
6	佐然木·阿布都热合曼	200,000	2	净资产
7	吐尔洪江·吐尔逊	100,000	1	净资产
	合计	10,000,000	100	—

（四）公司报告期子公司情况

1、拜城佰富设立

2005年11月18日，拜城县工商行政管理局企业名称预先核准通知书，同意核准企业的名称为拜城佰富牧业有限责任公司。

2005年11月18日，拜城佰富牧业有限责任公司（筹）召开股东会，全体股东一致同意注册资本为250万元，阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司实物出资200万元，孜力也提·吾买尔实物出资50万元，同时通过公司章程。公司章程载明拜城佰富注册资本250万元，阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司实物出资200万元，孜力也提·吾买尔实物出资50万元，并载明了住所、经营范围等事项。

2005年11月22日，阿克苏华兴有限责任会计师事务所以2005年11月20日为评估基准日出具阿华会评字[2005]第165号《资产评估报告书》，评估基准日为2005年11月20日，评估结论为：委托实物资产的评估值为2504796.86元。其中：存货评估值为1255800.00元，房屋建筑物评估值为1248996.86元。

2005年11月22日，阿克苏华兴有限责任会计师事务所出具阿华会验字[2005]123

号《验资报告》，经审验，截至2005年11月20日止，拜城佰富已收到全体股东实际投入的资本2504796.86元。其中：以实物资产—房屋出资1248996.86元，以存货、幼畜及育肥畜出资的1255800.00元。

2005年11月23日，拜城县工商行政管理局颁发了注册号为652926050000856的营业执照，注册资本250万元，法定代表人艾合买提·吾买尔，拜城佰富设立。

拜城佰富设立时的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	阿克苏多浪畜产品开发实业有限责任公司	200	80	实物出资
2	孜力也提·吾买尔	50	20	实物出资
合计		250	100	--

拜城佰富设立时基本情况如下：

公司名称	拜城佰富牧业有限责任公司
注册号	652926050000856
住所	拜城县克孜尔乡老栏杆村
法定代表人	艾合买提·吾买尔
注册资本	2500000 元人民币
企业类型	其他有限责任公司
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：农作物、饲料作物种植，牛、羊养殖
经营期限	2005年11月23日至2025年11月22日

拜城佰富设立后，股权结构未发生过变化。

2、拜城佰富的注销

2014年6月30日，拜城佰富做出关于成立清算组的股东会决议，会议决定由于常年自然灾害，企业一直亏损经股东会研究决定拜城佰富成立清算组，负责公司的清算及公司注销事宜，清算组由以下人员组成：组长：艾合买提·吾买尔，成员图尔贡·艾麦尔（会计），左热木（出纳）

2014年7月2日，拜城县工商行政管理局核发（阿工商拜字）登记内备字[2014]第461833号备案通知书，经审查，提交的清算组成员备案申请，申请材料齐全，符合法定形式，予以备案。

2014年7月4日，公司在阿克苏日报上刊登《注销公告》，公告载明，拜城佰富由于经营不善经股东会决议解散公司，并于2014年7月2日成立了公司清算组，清算组成员：艾合买提·吾买尔，成员图尔贡·艾麦尔，左热木，清算组负责人艾合买提·吾买尔。望公司债权人自公告发布之日起45日内，向公司清算组申报债权；

2014年8月10日，公司召开股东会，并一致通过决议：同意公司注销，通过清算报告。

根据股东会通过的清算报告附件，截止2014年7月31日，公司资产总额为1,284,416.09元，其中负债总额为2,346,646.04元，净资产为-1,062,229.95元。

2014年9月3日，拜城县国家税务局核发拜国税通（2014）177号《新疆拜城县国家税务局税务事项通知书》，通知内容：经审核，同意拜城佰富的注销申请，可凭此通知到其他部门办理相关手续。

2014年11月26日，拜城县地方税务局核发拜地税通（2014）137号《新疆拜城县地方税务局税务事项通知书》，通知内容：经审核，同意拜城佰富的注销申请，注销时间为2014年11月26日，可凭此通知到其他部门办理相关手续。

2014年11月26日，拜城县工商行政管理局核发编号为（阿工商拜字）登记内销字[2014]第702101号《准予注销通知书》。该通知书载明：经审查，提交的拜城佰富注销登记申请，申请材料齐全，符合法定形式，决定准予注销登记。

（五）公司报告期内重大资产重组情况

公司在报告期内不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事

公司董事会由5名董事组成，艾合买提·吾买尔为董事长，董事基本情况如下：

1) 艾合买提·吾买尔

艾合买提·吾买尔先生简历，请参见本说明书本节“三、公司股权结构及股东

情况”之“（二）公司股东情况”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”。

2) 艾则麦提·艾合买提

男，1991年生，维吾尔族，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。历任喀什武警支队战士、新疆多浪畜产品有限责任公司销售经理等职务。2010年10月至今就职于本公司，现任公司董事兼副总经理，本届董事任期3年，至2019年5月。

3) 宋福生

男，1967年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。历任广东珠海农兴园食品有限公司办事处主任、新疆鑫宝农牧科技有限公司副总经理、新疆巴尔鲁克牧业有限公司副总经理、伊鑫清真食品集团新疆分公司经理等职务。2015年10月至今就职于本公司，现任公司董事兼总经理，本届董事任期3年，至2019年5月。

4) 王涛

男，1960年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任新疆供销社教研室主任、湘财证券西北总部副总经理、新疆金石沥青股份有限公司董事会秘书兼常务副总经理、湘财证券深圳市场部经理、新疆吉瑞祥科技股份有限公司总经理等职务，现任新疆丰汇正鑫资产管理有限公司董事长，乌鲁木齐展融投资咨询有限公司执行董事兼总经理，本公司董事，本届董事任期3年，至2019年5月。

5) 马尔旦·托乎提尼牙孜

男，1967年生，维吾尔族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任乌鲁木齐制药厂销售、新疆别迭里国际投资有限公司执行董事兼总经理、阿克苏别迭里食品有限公司执行董事一职。现任本公司董事，本届董事任期3年，至2019年5月。

（二）监事

公司监事基本情况如下：

1) 佐然木·阿布都热合曼

女，1973年生，柯尔克孜族，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。历任阿克苏市粮食局会计、阿克苏市广播电视工程公司业务员、采购员等职务。1999年2月至今就职于本公司，现任公司监事会主席兼办公室主任，本届监事任期3年，至2019年5月。

2) 吐尔洪江·吐尔逊

男，1973年生，维吾尔族，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任阿克苏汽车检测站驾驶员职务。2005年至今任职于本公司，现任公司监事，本届任期3年，至2019年5月。

3) 魏渊

1982年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任阿克苏联通公司客服经理，阿克苏电信公司客服经理等职务。2016年4月至今就职于本公司，现任公司职工监事，本届监事任期3年，至2019年5月。

(三) 高级管理人员

公司高级管理人员基本情况如下：

1、宋福生，总经理

简历请参见本节之“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

2、艾则麦提·艾合买提，副总经理

简历请参见本说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

3、陈颜青

女，1968年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。历任于阿克苏地区乌什县粮食局财务科长，阿克苏地区乌什县粮食购销公司副总经理兼财务经理，阿克苏地区金谷粮油集团公司粮食会计，阿克苏地区乌什县新疆粮油购销有限责任公司财务科长兼总经理助理，华油天然气股份有限公司贵州分公司主管会计等职务。2016年4月起任本公司财务总监。

五、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2016.04.30	2015.12.31	2014.12.31
总资产（万元）	2,639.79	2,597.51	2,182.18
股东权益合计（万元）	1,198.11	1,177.96	1,126.47
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,198.11	1,177.96	1,126.47
每股净资产（元/股）	1.20	1.18	1.13
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.20	1.18	1.13
资产负债率（母公司）	54.61%	54.65%	48.38%
流动比率	0.61	0.55	0.17
速动比率	0.20	0.21	0.07
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	824.11	2440.78	298.9
净利润（万元）	20.15	51.50	-412.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	20.15	51.50	-383.91
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	11.83	-15.74	-345.24
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	11.83	-15.74	-373.76
毛利率	8.98%	5.89%	-38.90%
净资产收益率	1.70%	4.47%	-31.28%
扣除非经常性损益后净资产收益率	1.00%	-1.37%	-28.35%
基本每股收益（元/股）	0.04（年化）	0.09	-0.73
稀释每股收益（元/股）	0.04（年化）	0.09	-0.73
应收账款周转率（次）	12.25（年化）	24.06	13.05
存货周转率（次）	12.93（年化）	23.39	2.54
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-19.93	-503.39	669.88
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.020	-0.5034	0.6699

六、本次申请挂牌的有关机构和人员

（一）主办券商

名称：国融证券股份有限公司

地址：北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层

法定代表人：张智河

项目小组负责人：李永镇

项目小组成员：李永镇、王增玉、孙一婷

电话：010-83991888

传真：010-88086637

（二）律师事务所

名称：北京盈科（乌鲁木齐）律师事务所

地址：新疆乌鲁木齐市安居南路 802 号锦江国际-鸿瑞豪庭 19 层

负责人：詹瑜璞

经办律师：魏书刚、路卫广

电话：0991-4651099

（三）会计师事务所

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：西安市高新路 25 号希格玛大厦

执行事务合伙人：吕桦、曹爱民

经办注册会计师：杨树杰、王侠

电话：029-88275931

传真：029-88275912

（四）资产评估机构

名称：陕西新兰特资产评估有限公司

住所：西安市浐灞大道 1 号浐灞商务中心 3 层

法定代表人：李辉

经办注册评估师：张巍、赵静

电话：029-83597550

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层

法定代表人：周明

电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节公司业务

一、主营业务、主要产品及其用途

（一）主营业务

公司主要从事种羊繁育、肉羊育肥、活畜屠宰、畜产品加工和销售业务。公司采用“良繁示范养殖基地+机械化穆斯林式屠宰加工车间+排酸速冻库+冷藏库+冷鲜肉批发物流中心”的一站式生产、加工、销售模式。成为集“种羊、肉羊繁育，肉用羔羊育肥、屠宰分割羊肉及肉产品的深加工”等相关产业链于一体的现代化畜牧养殖企业。报告期内，主营业务未发生变更。

（二）主要产品及其用途

公司目前的主要产品为活体种羊、活体育肥羊、肉产品。公司销售的活体产品分为两类：一是品质优良、繁殖能力强、适合做种畜的羊，公司采取良种扩繁的方式进行扩繁；二是其余不适合做种畜的（公羊、繁殖率不高的母羊等）羊与公司收购来的幼体羔羊一同经过短期育肥饲养后，销售育肥羊活体或销售经屠宰加工后的肉产品。公司销售的活体产品中，育肥肉羊占比较大。公司主要业务及产品如下表所示：

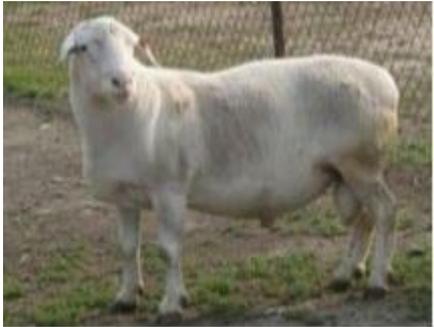
公司主要产品及其用途如下：

主要业务	相关产品		产品用途
育肥饲养	优质肉畜	肉羊	短期育肥饲养后销售肉羊活体或屠宰加工销售肉产品
良种扩繁	优质畜种	适繁母羊	主要用作基础母羊或胚胎移植供体，做良种繁育
		试情公羊	作为母羊繁育的辅助
肉产品加工	排酸羔羊（整只）、排酸羔羊（半只）、中式羊排、法式羊排、羊颈排、羊寸排、羊扇排、羊前腱、法式带骨羊后腿、琵琶腿、后腿切片		供应商超、新疆蔬菜便民直销点，酒店、餐饮企业。

报告期内，公司活畜数量变动情况如下表所示：

期间	入栏量（只）	出栏量（只）
2014年	3,457	3,686
2015年	21,865	21,532
2016年1-4月	10,345	8,854

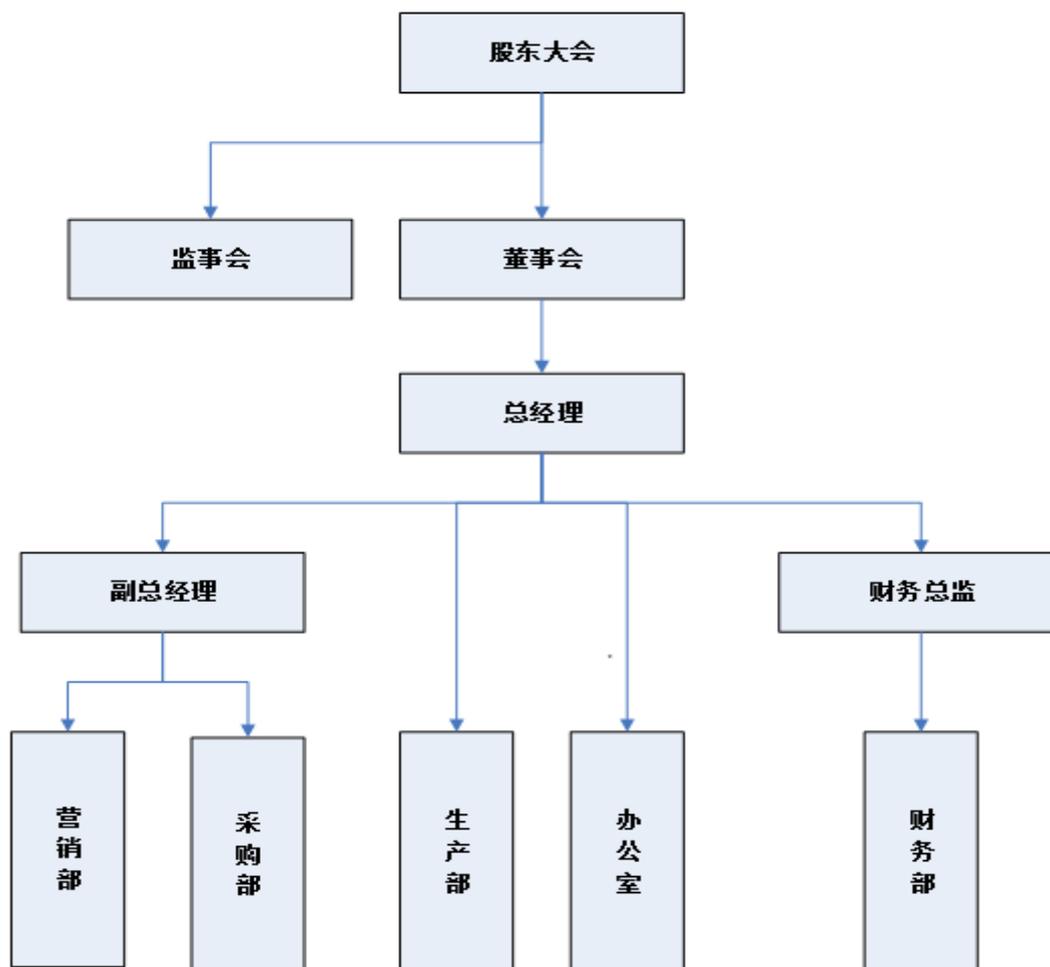
公司用于销售的种羊品种、肉羊品种、主要肉产品品种具体信息如下表所示：

产品名称	产品图示	产品介绍
湖羊		该品种原产我国太湖地区为羔皮、肉食兼用的粗毛羊。是我国一级保护地方品种。为稀有白色羔皮羊品种，具有早熟、四季发情、一年二胎、每胎多羔、泌乳性好、生长发育快、改良后有理想产肉性能、耐高温高湿等优良性状，湖羊也是世界著名的多胎绵羊品种。
湖羊、杜泊羊杂交羊		杜泊羊原产于南非，是世界著名的肉用羊品种。其胸丰满，后躯肌肉发达，四肢强健而长度适中，肢势端正。高产，繁殖期长，不受季节限制。生长迅速，断奶体重大。与湖羊杂交后其后代兼具父体、母体优势，肉用绵羊生产的重要经济特性突出。
排酸羔羊 (胴体整只)		排酸羔羊（整只）胴体重量为23至27千克，生产中全程采用穆斯林式人道化屠宰加工，屠宰后进行排酸工艺处理。该产品供应各大商超、农产品批发市场、肉产品销售点、新疆蔬菜便民直销点。

二、主要产品的生产流程

（一）公司内部架构情况

1、内部组织结构图



（二）生产及业务流程

公司通过良种扩繁实现肉用种羊养殖，基于自有良繁养殖基地，通过引进国内优质种畜，主要用杜泊羊的种公羊作为父本、湖羊母羊作为母本，通过二元杂交，繁育适合本地环境、繁殖力强的优质肉羊进行繁育饲养。另一方面公司实行收购育肥养殖模式，公司按照相应价格从国内市场上收购符合标准要求的2至3月龄羔羊，饲养期间良繁养殖基地严格按照公司的育肥养殖流程进行喂养。公司配备专门的饲料并辅以相应的营养配方，使其快速增重；待达到育肥标准，公司即可实现对外销售活体肉羊或屠宰后进行加工销售肉产品。

羔羊育肥流程：

步骤	育肥流程
1.入场检查	羔羊入场前由检疫人员对羔羊进行健康检查，观察羔羊是否有不适表现、疫病表现，挑出因运输导致虚弱、疑似疫病、运输中意外死亡的羔羊；对身体情况欠佳的羔羊进

	行隔离医治调理，对患有疫病无法医治的、运输中意外死亡的羔羊进行扑杀灭活并做无害化处理；检查完成后将羔羊置入已消毒的适应性饲养圈舍，不与本场原有羊混养
2.适应性饲喂与防疫	在适应性饲喂圈舍中，为羔羊提供科学配比、营养丰富、适口性好的饲料确保羔羊适应本场环境，顺利开食；在适应性饲喂期间为羔羊一一标号，打上耳签，接种疫苗进行防疫
3.药浴	将羔羊置入药浴升降机，在药浴池中按比例添加驱虫药剂与水混合，通过升降机提升下降，将羔羊反复浸浴，驱除羔羊皮肤寄生虫
4.育肥饲养	将羔羊称重，依照体重划分将羔羊分别置入育肥圈舍，之后根据羔羊生长阶段不同，科学配比饲料，为各个阶段的羔羊提供相适应的饲料；育肥期间饲养员定期打扫、消毒圈舍，检疫员按时巡检，对患病羔羊进行隔离医治，确保羔羊健康的快速成长，在 60 至 90 日内达到育肥成体

肉羊屠宰加工流程：

步骤	工艺流程
1.待宰圈管理	进场检疫后将待屠宰活羊放入待宰圈停食静养 24 小时，主管部门检疫人员进行检疫检查并定时观察，健康合格的活羊在屠宰前 3 小时停止饮水
2.传统屠宰	将活羊固定后由民宗局认可的阿訇严格按照伊斯兰教义宰杀
3.放血	将羊倒挂提升进入自动运输线的轨道上进行沥血
4.预剥扯皮	用叉挡将羊的两后腿叉开，采用平衡预剥工艺将羊剥皮
5.胴体加工	胴体开胸、取出白脏（肠、肚）后取出红脏（心、肝、肺），将取出的白、红脏挂至同步卫检的挂钩上待验，之后对胴体进行修整并置入轨道电子秤进行胴体称重，根据称重结果进行分级盖章
6.同步卫检	对胴体、白脏、红脏通过同步卫检线输送到检验区采样检验。在运输中同步卫检线会用冷水热水交替清洗消毒
7.副产品加工	将检验合格的白、红内脏通过滑槽进入内脏加工间，进行分割处理
8.胴体排酸	将修割、冲洗、检验合格后的羊胴体送到排酸间进行排酸，排酸间温度控制在 0—4℃，排酸时间不超过 16 小时

9.剔骨分割包装	将排酸后的羊胴体置入剔骨分割区，按照订单需求进行分割、真空包装，分割好的部位肉经真空包装后置入凉肉架车放入速冻库冻结或放入成品冷却间保鲜。期间品控人员进行抽检，确保产品卫生、质量达标
----------	---

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要产品或服务的技术含量

1) 机械化圈舍饲养技术：该技术符合国家退牧还草、保护新疆绿洲草场相关政策规定。采用该技术可以对牲畜施行统一化科学管理；采用机械化设备进行防疫、喂饲、清洁大大降低了人工成本，提高了生产效率；该技术相比传统放牧饲养技术、无舍圈散养技术更加便捷、高效、环保。

2) 伊斯兰式屠宰加工技术：该技术相比传统屠宰技术更加清洁、符合人道主义精神。为国际大型牛、羊、禽肉食品屠宰加工企业均采用的技术。采用该技术生产的相关产品可供应各食品相关行业、供各族消费者食用，消除销售死角。

3) 排酸冷藏技术：该技术现代肉品卫生学及营养学所提倡的一种肉品后成熟工艺排酸肉是活牲畜屠宰经自然冷却至常温后，将胴体送入冷却间，在一定的温度、湿度和风速下使肉中的乳酸成分分解为二氧化碳、水和酒精，最终挥发掉。在排酸过程中，细胞内的大分子三磷酸腺苷在酶的作用下分解为鲜味物质基苷IMP，经过排酸后的肉品的口感得到了改善，肉的酸碱度被改变，新陈代谢产物被最大程度地分解和排出，从而达到无害化。同时改变了肉的分子结构，有利于人体的吸收和消化。

(二) 无形资产情况

公司所拥有的无形资产主要包括商标、土地使用权，截止到2016年4月30日，公司无形资产的账面净值为1,549,390.31元，其中，土地使用权账面净值为1,549,390.31元。

1、商标

公司目前共拥有4项商标，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号	核定使用商品类别	商标权期限	取得方式	他项权利	注册人
----	------	-----	----------	-------	------	------	-----

序号	商标名称	注册号	核定使用商品类别	商标权期限	取得方式	他项权利	注册人
1		10083673	第 40 类铜器加工；纸张加工；光学玻璃研磨；烧制陶器；食物和饮料的防腐处理；食物冷冻；饲料加工；动物屠宰；皮革加工；面粉加工	2013.01.07-2023.01.06	原始取得	无	多浪有限
2		10083616	第 16 类纸；名片；宣传画；纸箱；包装用塑料膜；装订线；封口印章；钢笔；文具或家用胶带；念珠	2013.01.07-2023.01.06	原始取得	无	多浪有限
3		10083532	第 18 类(牛、羊等)的生皮；半加工或未加工皮革；家畜皮；钱包；家具用皮装饰；裘皮；伞；手杖；笼头；香肠肠衣	2012.12.14-2022.12.13	原始取得	无	多浪有限
4		1698568	第 29 类肉，肉冻，猎物（非活），食品用动物骨髓，牛肚，死家禽，腌腊肉，冻田鸡腿，肉罐头，蘑菇罐头	2012.01.14-2022.01.13	原始取得	无	多浪有限

注：公司的商标所有权人均为多浪有限，股改后公司正在办理产权转移手续过程中。

2、土地使用权

截止公开转让说明书签署之日，本公司取得工业用地的国有土地使用权具体情况如下：

序号	证书编号	取得方式	面积 (m ²)	位置	有效期	他项权利人
1	阿纺城国用(2014)第 070 号	出让	100000.57	阿克苏纺织工业城(开发区)外环路西侧	2014.7.7-2064.6.24	杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行

（三）固定资产

截至 2016 年 4 月 30 日，公司主要固定资产为生产设备。具体情况如下：

单位：元

序号	设备名称	账面原值	账面净值	成新率（%）
1	房屋建筑物类	11,353,500.00	10,873,691.30	95.77
2	机械设备	6,268,603.45	3,526,809.86	56.26
3	运输设备	1,595,839.00	978,820.70	61.34
4	电子设备	315,102.55	71,698.27	22.75
5	办公设备	41,830.00	4,126.87	9.87
6	合计	19,574,875.00	15,455,147.00	78.95

1、主要生产设备

公司经营过程中使用的生产设备主要是屠宰加工生产线、冷藏库等机器设备。截止本说明书签署之日，单价账面原值在 20 万元以上的生产设备明细如下：

序号	设备名称	账面原值（元）	账面净值（元）	使用日期	成新率（%）
1	制冷设备	2,642,450.00	1,470,963.84	2011.8.31	55.67
2	屠宰生产线	910,600.00	506,900.66	2011.8.31	55.67
3	屠宰设备	620,084.00	359,907.09	2011.11.30	58.04
4	地源热泵	234,657.28	128,768.19	2011.7.31	54.88
5	环保设备	590,000.00	281,725.00	2013.7.22	47.75

2、房屋及建筑物

截止本说明书签署之日，公司持有不动产所有权的房屋建筑物具体情况如下：

序号	证书编号	核发机关	位置	用途	建筑面积（m ² ）
1	阿纺城（2014）字第 128 号	阿克苏纺织工业区（开发区）管理委员会规划建设局	阿克苏纺织工业城（开发区）外环路西侧	办公室、宿舍	527.35
2	阿纺城（2014）字第 129 号	同上	同上	锅炉房	42.63
3	阿纺城（2014）字第 130 号	同上	同上	卫生间	40.68
4	阿纺城（2014）字第 131 号	同上	同上	羊舍	1228.43
5	阿纺城（2014）	同上	同上	羊舍	1228.43

序号	证书编号	核发机关	位置	用途	建筑面积 (m ²)
	字第 132 号				
6	阿纺城 (2014) 字第 133 号	同上	同上	牛舍	1208.37
7	阿纺城 (2014) 字第 134 号	同上	同上	羊舍	1228.43
8	阿纺城 (2014) 字第 135 号	同上	同上	羊舍	1238.07
9	阿纺城 (2014) 字第 136 号	同上	同上	羊舍	1198.35
10	阿纺城 (2014) 字第 137 号	同上	同上	羊舍	1198.35

2016年4月8日,阿克苏市公安消防大队核发阿市公消设备字[2016]第0023号《建设工程消防设计备案凭证》,载明多浪有限在2016年4月8日申报了多浪有限标准化规模养殖场办公室、宿舍、1-7#牛圈建设工程消防设计的备案材料,经审查,备案材料齐全,依法核发备案凭证。

多浪牧业已取得阿克苏市公安消防大队发出的《建设工程消防设计审核备案告知单》(备案号650000WSJ160001032),该告知单载明多浪有限的工程消防设计审核已被阿克苏市公安消防大队备案抽查,备案结果为抽中,合格。

综上,公司的房屋建筑物在建设施工过程中的消防设计已经消防备案并被抽中审核通过。

3、建设项目批准及环保情况

(1) 建设项目批准情况

2012年4月1日,阿克苏纺织工业城(开发区)规划建设局出具了阿纺规条字[2012]20号《阿克苏纺织工业城(开发区)规划设计条件通知书》,批准项目建设用地。

2012年4月20日,阿克苏纺织工业城(开发区)经济发展局出具了企业投资项目登记备案证[2013]0001号《新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊、肉牛产业化示范基地建设项目》,项目总投资5445.7万元,全部资金由企业自筹,用于新建肉羊、肉牛标准化规模养殖基地及配套设施,项目占地总面积约为302.83亩,计划开工时间为2012年4月,计划竣工时间为2014年12月。

2012年5月21日,阿克苏纺织工业城(开发区)国土资源分局出具了阿纺

城国土资发[2012]71号《关于拟建优质肉牛肉羊产业化示范基地建设项目用地的初审意见》，同意该项目建设。

2013年5月27日，阿克苏纺织工业城（开发区）城乡规划建设局审核项目符合城乡规划要求，颁发了阿纺规地证[2013]005号建设用地许可证。

2013年3月11日，阿克苏纺织工业城（开发区）环境保护分局出具了阿纺城环字[2013]3号《关于新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目预审意见》，预审通过项目环评审批。

2013年8月20日，阿克苏纺织工业城（开发区）城乡规划建设局颁发了建字第阿纺规工证[2013]110号、111号和112号建设工程规划许可证。

2013年8月27日，新疆维吾尔自治区阿克苏地区环境保护局出具了阿地环函字[2013]393号《关于〈新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目环境影响报告书〉的审查意见》；

2014年6月26日，阿克苏纺织工业城（开发区）国土资源分局出具了阿纺城建[2014]011号，同意优质肉牛肉羊产业化示范基地建设项目。

2013年11月1日，公司取得新疆维吾尔自治区环境保护厅出具的新环自函[2013]996号《关于新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目环境影响报告书的批复》，同意该项目建设；

2016年3月8日，公司取得新疆维吾尔自治区环境保护厅新环函[2016]205号《关于委托阿克苏地区环保局对新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目进行竣工环境保护验收的函》。

（2）环保情况

根据环保部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发〔2007〕105号）及《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函〔2008〕373号），并参照2010年9月环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）确定重污染行业的范围，经项目组核查后认为，公司不属于重污染行业。

2013年8月1日，新疆维吾尔自治区环境工程评估中心出具了新环评估[2013]313号《关于〈新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖

示范基地建设项目环境影响报告书》的技术评估意见>，从环保的角度分析，项目建设可行；2013年8月27日，新疆维吾尔自治区阿克苏地区环境保护局出具了阿地环函字[2013]393号<关于《新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目环境影响报告书》的审查意见>；2013年11月1日，公司取得新疆维吾尔自治区环境保护厅出具的新环自函[2013]996号《关于新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目环境影响报告书的批复》，同意该项目建设；2016年3月8日，公司取得新疆维吾尔自治区环境保护厅新环函[2016]205号《关于委托阿克苏地区环保局对新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目进行竣工环境保护验收的函》。2016年7月5日，阿克苏地区环境保护监测站出具了阿地环监站函[2016]22号《关于对新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目验收监测的复函》，说明经现场勘查验收，已建成部分符合环境影响报告书及环评批复的要求，污染物排放符合排污许可管理的相关规定。

多浪牧业已经按照《新疆维吾尔自治区排污许可证管理暂行办法》(新环发[2015]207号)取得了阿克苏地区环境保护局颁发的《新疆维吾尔自治区排污许可证》(证书编号：6529011351000329)，有效期限2016年7月21日至2021年7月20日。

2016年7月12日，阿克苏纺织工业城(开发区)环保分局证明公司在生产经营中能遵守相关环保法律、法规，近三年来无环保违法行为。同时，根据新疆维吾尔自治区环境保护厅出具的新环函[2016]205号《关于委托阿克苏地区环保局对新疆多浪畜产品开发有限责任公司优质肉羊肉牛标准化养殖示范基地建设项目进行竣工环境保护验收的函》，公司在报告期内遵守相关法律法规要求，无重大环保违法违规情况。

(四) 取得的业务许可资格或资质情况

序号	资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
1	种畜禽生产经营许可证	2015.1.29	新疆维吾尔自治区阿克苏地区畜牧兽医局	新 No. 10311	2015.1.29-2018.1.28	纯繁湖羊

序号	资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
2	动物防疫条件合格证	2016.6.21	阿克苏市畜牧兽医局	(阿市)动防合字第1415号 代码: 652901102140015	2016.6.21-2017.6.20	牛、羊养殖、销售
3	畜禽定点屠宰证	2016.7.27	新疆维吾尔自治区畜牧厅	新屠准字023号	2016.7.27-无指定期限	定点屠宰
4	农业产业化重点龙头企业证书	2015.01	新疆维吾尔自治区农业产业化领导小组	NO.0065	2015.02-2016.12	公司被审定农业产业化重点龙头企业
5	食品生产许可证	2016.6.17	阿克苏地区食品药品监督管理局	SC11165290100016	2016.6.17-2021.6.16	生产速冻食品

除上述业务许可资格和资质外，公司未拥有任何专利权、著作权。

公司已取得生产经营所需资质；产品质量符合相关产品质量标准。

与生产经营相关的主要资质证照的情况如下：

(1) 多浪有限公司于2013年4月22日取得自治区质量技术监督局核发的《全国工业产品生产许可证》(证书编号: QS652911010057),有效期至2016年4月21日。2016年5月6日,阿克苏地区食品药品监督管理局出具证明,证明该换证手续正在办理当中。2016年6月17日,阿克苏地区食品药品监督管理局向多浪股份核发《食品生产许可证》,编号为: SC11165290100016,有效期至2021年6月16日。

(2) 多浪有限公司于2014年4月1日取得阿克苏市畜牧兽医局向多浪公司核发《动物防疫条件合格证》(代码编号为: 652901102140015),经营范围为:牛、羊养殖、销售,2016年4月已通过年检,2016年6月21日将主体变更为多浪牧业,有效期自2016年6月21日至2017年6月20日。

(3) 多浪有限公司于2013年8月7日取得新疆维吾尔自治区商务厅和新疆维吾尔自治区畜禽屠宰管理办公室联合核发的《牛羊定点屠宰证》(新屠准字083

号)，有效期 2013 年 8 月 7 日至 2016 年 8 月 7 日。2016 年 7 月 27 日，公司取得了新疆维吾尔自治区畜牧厅自治区畜禽屠宰管理办公室核发的《畜禽定点屠宰证》（新屠准字 023 号）。

综上，主办券商认为，公司部分已到期的资质均已取得了相应的新的资质，公司目前的资质均在有效期内。

（五）员工情况

公司目前员工情况具体如下：

1、员工结构

截止本公开转让说明书签署之日，公司员工总数为 15 人，其基本情况如下：

专业构成	人数	占比
管理人员	3	20.00%
技术人员	2	13.33%
财务人员	3	20.00%
销售人员	2	13.33%
生产人员	5	33.33%
合计	15	100.00%
学历构成		
本科及以上	0	0.00%
大学专科	4	26.67%
专科以下	11	73.33%
合计	15	100.00%
年龄构成		
40 岁及以上	9	60.00%
31-40 岁	4	26.67%
21-30 岁	2	13.33%
18-20 岁	0	0.00%
合计	15	100.00%

综上，公司员工的教育背景、学历、职业经历、员工结构等情况安排合理，且员工状况与公司业务相匹配。

2、员工的社保缴纳情况

公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的 6 人，除艾合买提·吾买尔等六名职工属于退休职工，无需缴纳社保手续外，剩余三名职工的社保手续正

在办理中，另公司未为职工缴纳住房公积金。

针对之前的未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺如下：

“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”

3、核心人员持有本公司股权情况

为了保障公司核心员工的稳定性，同时践行和谐、共享的企业文化，公司主要核心人员直接持有本公司一定比例的股权。目前公司的核心技术人员主要有 2 人，分别是宋福生与佐然木·阿布都热合曼。二者在多浪牧业的任职及持股情况如下：

序号	姓名	在多浪牧业任职情况	直接持股数量（股）	直接持股比例（%）
1	宋福生	董事、总经理	300,000	3%
2	佐然木·阿布都热合曼	监事	200,000	2%

公司核心技术人员不存在与其他公司签订的《竞业禁止协议》未过废止期或未解除、终止的情况。公司核心技术人员目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并出具如下承诺：“1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿；4、本承诺为不可撤销的承诺。”

公司与核心技术人员及各业务部门关键员工均已签订了劳动合同，并采取了

以下措施来提高核心技术人员及关键员工的稳定性：重点工作及项目目标激励，按照部门或公司年度重点工作或项目进展进度，对关键参与人员进行物质激励；制定日常奖励、年度评优相关政策激励；帮助技术人员设立职业目标，为其设置顺畅的技术晋升通道、业务晋升通道和职务晋升通道，将技术人员划分为相应的等级，并给予相对应的薪酬和培养方式；公司还拟采取持股方式的奖励制度，持股激励的方式使管理层和核心技术人员分享公司的成长利益，与公司形成利益共同体。

四、公司具体业务情况

（一）业务收入的主要构成

报告期内公司主营业务突出，营业收入主要来源于胴体羊的加工与销售。报告期内胴体羊的销售额占营业收入平均比例近 100%。

单位：万元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	824.11	100%	2427.87	99.47%	298.90	100%
其中：胴体羊	824.11	100%	2427.87	99.47%	298.90	100%
其他业务收入	0	0	12.91	0.53%	0	0
营业收入	824.11	100%	2440.78	100.00%	298.90	100%

其他业务收入主要为销售羊粪收入。

（二）前五名客户情况

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月前五名客户合计销售额占当期销售总额的比例，分别为 50.36%、67.44% 和 49.51%。

公司客户主要为当地羊肉批发商、消费者，报告期内前五大客户均为个人。公司与长期合作客户的合作模式是于每年初签订年度采购框架协议，约定该客户全年从公司采购羊肉，公司在市场价基础上给予客户一定优惠。客户在公司屠宰场完成验收后，根据每天的采购数量，现款现结。此类客户为公司的稳定大客户，具备一定的议价能力，但均以当时羊肉市价为基础，并不协议固定销售价格为单一价格。

在报告期内，公司的客户对象群体具有一定稳定性，均为公司所在阿克苏地区的羊肉批发商及大宗消费者。由于公司新建养殖场的使用、逐步扩大规模生产

等原因，公司未来客户对象和销售规模会保持稳中有升的趋势。作为人民生活必需品的一部分，羊肉在短期内的消费较为稳定，不像工业类产品一样有较为明显的行业周期。南疆地区“三地一州”穆斯林群众百姓占比 90% 以上，日常肉食以羊肉为主，客户群体需求量巨大且不断增长，因此公司未来客户对象和销售规模会保持稳中有升的趋势与公司所处行业与经营产品特征相吻合。

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过营业收入 20% 的情况，不存在重大客户依赖情况。但是公司主要的销售活动集中在我国新疆维吾尔自治区境内，来源于新疆地区的主营业务收入占到公司合计主营业务收入的 90% 以上，这形成了对单一地区市场的重大依赖。南疆地区“三地一州”穆斯林信众百姓占比 90% 以上，日常肉食以羊肉为主，客户群体需求具有持续性。

为进一步提升规模和品牌影响力，现阶段公司计划开拓周边省份的市场，并通过在邻近省份建立分销渠道，并与当地物流企业合作的形式将原产于新疆的优质羊类食品销售至当地市场。

位于阿克苏地区是公司的竞争优势，阿克苏是我国适宜培育和发展高产肉羊的地区之一。农业部在进行全国肉羊区域划分和制定肉羊发展规划时，已将新疆等地确定为我国最重要的肉羊生产基地——西北肉羊优势区域；且公司严格控制产品质量，利于发展稳定客户。但公司规模相对不足，与超大型养殖企业相比，公司有一定差距。如果公司想要进一步扩大自身在其他地区市场上的影响力，拥有更大的市场份额，势必要提升自身的养殖规模。但现阶段公司资金实力和研发能力有一定局限性，影响公司的规模扩张和技术突破，同时也制约公司未来产品产业化、规模化的扩张。

由于公司致力于拓展新客户，扩大销售市场，公司主要客户的集中度在报告期内呈下降趋势。同时，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东不存在在前五名客户占有权益的情形。

2016 年 1-4 月公司营业收入为 824.11 万元，其中前五名客户销售情况：

客户名称	2016 年 1-4 月销售金额(元)	占营业收入比例
亚森·阿西尔	915,779.00	11.11%
艾比布拉·拜合曼亚尔	977,283.00	11.86%
吐尔逊·沙吾提	764,085.00	9.27%
麦合木提·托合尼亚孜	679,600.00	8.25%

买买提·阿卜拉	743,702.00	9.02%
合计	4080,449.00	49.51%

2015 年度公司营业收入为 2440.78 万元，其中前五名客户销售情况：

客户名称	2015 年度销售金额（元）	占营业收入比例
吐迪·如孜	3,833,711.00	15.71%
阿吾提·艾合买提	3,705,463.00	15.18%
吐尔逊·沙吾提	3,036,834.00	12.44%
亚库甫·亚力坤	3,034,837.00	12.43%
麦合木提·托合尼亚孜	2,851,257.00	11.68%
合计	16,462,102.00	67.44%

2014 年度公司营业收入为 298.90 万元，其中前五名客户销售情况：

客户名称	2014 年度销售金额（元）	占营业收入比例
吐尔洪·克然木	324,036.00	10.84%
库尔班·麦麦提	318,402.00	10.65%
阿里木·阿西木	298,293.00	9.98%
陆开山	291,729.00	9.76%
买买提阿卜拉	272,761.00	9.13%
合计	1,505,221.00	50.36%

在报告期内，公司前五名客户的销售内容主要为胴体羊，报告期内胴体羊的交易金额、交易量如下图所示：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
主营业务收入（元）	8,241,117.00	24,278,693.70	2,989,012.52
主要产品	胴体羊	胴体羊	胴体羊
出栏数量（只）	8,854	21,532	3,686
单价（元）	930.78	1127.56	810.91

2014 年销售单价较低，主要是因 2014 年公司新建养殖基地，土地出让手续正在办理、养殖基地处于建设过程中，企业收购的 2-3 月仔羊经常未经育肥阶段或育肥阶段未完成就进行了屠宰加工，故销售单价较低；而 2015 年及 2016 年养殖基地投入使用，收购的仔羊经过育肥后出售，羊重量增加，附加值升高，胴体羊销售单价提高。

1、报告期内与同行业公司的比较

多浪牧业成立于 2001 年 7 月 27 日，公司营业收入的主要部分为胴体羊销售收入，其他业务收入主要为销售羊粪收入。

同行业的公司有三阳畜牧、蒙都羊业。其基本情况如下：

三阳畜牧成立于2011年4月12日，公司主要从事种羊繁育、肉羊育肥和销售业务，其他业务收入主要是卖羊粪、卖羊肉收入。

蒙都羊业成立于2005年3月1日，主营业务为草原牛羊肉系列产品的研发、生产和销售，其他业务收入主要为公司科技培训中心部分房产的租赁费及与技术培训相关的技术服务费、住宿费等。

公司与同行业公司主要的财务指标对比如下：

(1) 主营业务收入同行业对比

单位：元

公司名称	项目	2015 年度		2014 年度	
		金额	占比(%)	金额	占比(%)
多浪牧业	主营业务收入	24,278,693.70	99.47	2,989,012.52	100.00
	其他业务收入	129,140.00	0.53	0	0
	营业收入合计	24,407,833.70	100.00	2,989,012.52	100.00
三阳畜牧	主营业务收入	36,947,365.70	99.74	20,578,222.40	99.89
	其他业务收入	99,401.76	0.26	23,667.00	0.11
	营业收入合计	37,046,767.46	100.00	20,601,889.40	100.00
蒙都羊业	主营业务收入	475,056,113.30	99.96	442,572,030.62	99.93
	其他业务收入	176,235.00	0.04	325,699.57	0.07
	营业收入合计	475,232,348.30	100.00	442,897,730.19	100.00

三家公司主营业务收入占营业收入的比例均在99.00%以上，其他业务收入在营业收入中所占的比例均在0.3%以下，占比较小，公司主营业务定位明确，商业模式清晰，盈利模式突出。

(2) 主营业务成本同行业对比

单位：元

	项目	2015 年度		2014 年度	
		金额	占比(%)	金额	占比(%)
多浪牧业	主营业务成本	22,849,016.95	100.00	4,151,871.75	100.00
	其他业务成本	0	0	0	0
	营业成本合计	22,849,016.95	100.00	4,151,871.75	100.00
三阳畜牧	主营业务成本	24,008,820.58	100.00	10,039,179.59	100.00
	其他业务成本	128.20	0.00	0	0
	营业成本合计	24,008,948.78	100.00	10,039,179.59	100.00
蒙都羊业	主营业务成本	405,051,403.18	100.00	370,636,997.07	100.00
	其他业务成本	35,198.40	0.00	0	0
	营业成本合计	405,086,601.58	100.00	370,636,997.07	100.00

多浪牧业的营业成本主要为主营业务成本，主要包括胴体羊生产用原材料、制造费用及人工等。

三阳畜牧的营业成本均为主营业务成本，主要包括种羊及肉羊生产用原材料、制造费用及人工等。

蒙都羊业的营业成本均为主营业务成本，主要包括外购的活羊及切割牛肉等生产用原材料、制造费用及人工等。在主营业务产品生产过程中，牛羊粪及羊毛等废弃物回收销售而形成公司的其他业务收入，公司未单独核算其它业务成本。

(3) 毛利率同行业对比

公司名称	2015 年度		2014 年度	
	毛利率		毛利率	
多浪牧业	5.89%		-38.9%	
三阳畜牧	种羊	46.34%	种羊	53.18%
	育肥羊	10.04%	育肥羊	11.40%
蒙都羊业	14.76%		16.32%	

注：三阳畜牧因 2015 年未披露分品种毛利，2015 年数据为 2015 年 1-5 月。

多浪牧业近年来毛利率低于同行业，2015 年、2014 年主营业务毛利率分别为 5.89% 和 -38.9%，报告期内 2014 年毛利率较低，原因如下：

1) 2014 年因公司新建养殖基地土地出让手续正在办理、养殖基地处于建设过程中，而当时子公司拜城佰富畜牧业有限责任公司地处偏远（离公司办公地约 200 公里），遭受自然灾害后处于停用状态，企业收购种羊时未经育肥阶段或育肥阶段未完成就进行了屠宰加工附加值低。

2) 2014 年公司在建的养殖场投入使用，租赁的门店销售鲜肉业务被削减，2014 年、2015 年出栏量分别为 3,686 只、21,532 只，养殖规模的扩大导致 2015 年业务快速增长，分摊的单位成本减少，毛利率提升至 5.89%。

但是公司整体毛利率相对较低的主要原因是公司业务主要是自行良种扩繁养殖或从国内大型养殖场购买 2 至 3 月龄的适龄羔羊育肥后宰杀销售，公司坚持有机、绿色、科学的饲养方式，采用传统饲养配方，虽然公司采用的是现代化的圈养作业生产线，但由于公司坚持有机科学的饲养方式成本较高且限于活羊的自然增重规律和生长周期，同时由于羊肉是周边地区居民的必需品，公司作为新疆地区农业产业化龙头企业，宰杀后的胴体羊销售价格非常亲民，故毛利率相对较低。未来随着精细化管理的提升及规模化效益，毛利率将进一步提升。

而三阳畜牧综合毛利率相对略高，主要原因是：公司采用“公司+农户”的养殖模式，公司按照相应价格将适繁母羊和试情公羊卖给加盟农户(公司将适繁母羊和试情公羊卖给加盟农户时定价高于市场价格)，公司为适繁母羊提供免费配种。在此期间农户严格按照公司的养殖流程进行喂养，之后公司按照标准对农户的母羊所繁育的后代羔羊进行回收，其中母羊按照固定价格回收，公羊按照市场价格加收一定比例进行回收。当农户的适繁母羊不适合继续繁育时，公司会与农户进行协商，按照市场价格对该类母羊进行回收。采用此种方式进行养殖，扩大了公司的养殖规模，降低了养殖成本。

对于公司及同行业公司来说，毛利率为种羊育种及仔羊育肥两个阶段的综合毛利率，种羊育种阶段的毛利率要高于仔羊育肥阶段的毛利率。由于三阳畜牧的种羊销售毛利率非常高，三阳畜牧育肥羊所用种羊全部是自己繁殖，而多浪牧业是收购2-3月的仔羊再育肥销售，因此三阳畜牧的育肥羊毛利率包含种羊育种及仔羊育肥两阶段的毛利计算，而多浪牧业的毛利率计算仅是仔羊育肥阶段的毛利（多浪牧业的种羊多为外购），故多浪牧业毛利率较三阳畜牧育肥羊毛利率基本相当但略低。

2015年之后毛利率上升的主要原因如下：

(1) 提高了育肥技术，缩短育肥周期，增加了育肥附加值

公司经过多年养殖经验的积累，对羊的生活习性及饲料的配方等有了更深入的了解，改进了饲料的配方，加强了对饲养员的培训，配备了专门的兽医，同时公司与新疆农业大学合作，在饲料中增加了利于羊健食开胃的配料，以上措施实现了羊的快速增肥，缩短了育肥周期。由于育肥技术和育肥经验的提升，公司采购的羊的重量也略有降低，提升了育肥附加值。

(2) 加强青贮饲料的反季存储，有利于降低饲养成本

公司在棉粕、青贮饲料等饲料生产的季节，采购了一定数量的棉粕、青贮饲料等原料，降低了采购的成本。饲料的采购成本降低，降低了营业成本，有利于毛利率提升。

(3) 羊的饲养数量的增加，每只羊分摊的固定成本降低。

公司2015年全年的出栏量21,532只,2016年前4个月出栏量为8,854只,随着羊的饲养数量的增加,每只羊对应的折旧摊销、人工成本等营业成本降低。

报告期内每只羊的成本比较如下:

	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业成本(元)	7,501,064.31	22,849,016.95	4,151,871.75
出栏量(只)	8,854	21,532	3,686
单位营业成本(元/只)	847.20	1061.17	1126.39

报告期内每只羊的营业收入比较如下:

	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入(元)	8,241,117.00	24,407,833.70	2,989,012.52
出栏量(只)	8,854	21,532	3,686
单位营业收入(元/只)	930.78	1133.56	810.91

2015年每只羊的营业收入较2014年提高39.79%,每只羊的营业成本降低5.80%,由于每只羊营业收入的增加,同时营业成本降低,使得2015年毛利率较2014年出现大幅上升。

在2016年1-4月由于整体市场行情的变化,羊的销售价格出现一定程度的降低,但是2016年1-4月每只羊的毛利较2015年提高15.45%,使得2016年的毛利率较2015年出现一定程度的上升。

(4) 销售费用、管理费用和财务费用同行业对比

公司名称	项目	2015年度		2014年度	
		金额(元)	占营业收入比(%)	金额(元)	占营业收入比(%)
多浪牧业	销售费用	11,800.00	0.05	287,891.12	9.63
	管理费用	1,422,404.45	5.83	1,367,361.91	45.75
	财务费用	259,051.65	1.06	192,692.24	6.45
	三项费用	1,693,256.10	6.94	1,847,945.27	61.82
三阳畜牧	销售费用	150,053.15	0.41	84,839.00	0.41
	管理费用	2,742,935.66	7.40	884,753.58	3.59
	财务费用	332,718.72	0.90	137,226.61	0.67
	三项费用	3,225,707.53	8.71	1,106,819.19	4.67
蒙都羊业	销售费用	10,974,303.60	2.31	11,773,600.63	2.66
	管理费用	17,696,604.08	3.72	36,615,551.50	8.27
	财务费用	5,821,066.85	1.22	3,696,426.11	0.83

公司名称	项目	2015 年度		2014 年度	
		金额（元）	占营业收入比（%）	金额（元）	占营业收入比（%）
	三项费用	34,491,974.53	7.25	52,085,579.24	11.76

公司 2015 年管理费用、销售费用、财务费用（以下简称“三项费用”）合计占营业收入比重为 6.94%，较 2014 年 61.82% 下降 54.88 个百分点，呈下降趋势。与同行业公司对比，三项费用之和占营业收入总比相差不大，均在 7% 至 8%。

i. 销售费用

公司销售费用主要包括人工费用、租赁费、广告费等。2015 年公司销售费用占营业收入比例为 0.05%，较 2014 年 9.63% 下降 8.58 个百分点。三阳畜牧和蒙都羊业销售费用占营业收入比例分别为 0.41% 和 2.31%，公司在同行业中处于优势地位，主要为原因在于公司加强管理、撤销了外租门店销售鲜肉的的业务，以及公司 2015 年收入大幅增加，从而使销售费用占营业收入的比例锐减。

ii. 管理费用

公司管理费用主要包括人工费用、办公费用、差旅费用、业务招待费用、折旧费、中介机构服务费用等。2015 年公司管理费用占营业收入比为 5.83%，较 2014 年 45.75% 下降 39.92 个百分点，三阳畜牧和蒙都羊业销售费用占营业收入比例分别为 7.40% 和 3.72%，公司处于行业中间水平。2015 年管理费用较 2014 年管理费用上升 4.03%，但收入同期增长 716.59%，从而导致管理费用占收入的比例大幅下降。

iii. 财务费用

公司、三阳畜牧和蒙都羊业财务费用占营业收入比例分别为 1.06%、0.90% 和 1.22%，三家公司均在 1% 左右。公司 2015 年财务费用较 2014 年增加 6.64 万元，同比增长 34.44%，主要为利息支出增加导致。2015 年末，公司短期借款余额为 500 万元，系为应对业务扩张，公司加大银行融资力度所致。

总的来说，公司 2015 年三项费用总额为 169.33 万元，较上年下降 8.37%，呈下降趋势，主要为公司业务规模的扩大，综合竞争能力增强。报告期内，各项费用的增长与业务相关，目前公司仍处于高速发展阶段。

2、公司销售循环相关的内部控制制度

公司主营胴体羊、分割羊肉、活羊等销售，属于农牧业企业，地处南疆阿克苏地区，客户主要为当地羊肉批发商、消费者，故公司客户主要为个人。大多批发商提货后再分别销售给城区及周边农村的各个农贸市场、餐馆等。公司与长期供货的客户签订了长期合作协议，采用如下的销售模式与内部控制制度：

1) 销售部与客户接洽，了解客户需求，考察客户实际情况，将考察情况上报总经理后，如果符合公司的要求，双方达成购买意向并签订长期合作协议；

2) 客户提货前一日提交订单给销售人员，销售人员确认订货后，根据客户订单需求通知良种繁育基地。繁育基地员工将活畜置入待宰圈或待售圈，核对数量、确认翌日提货时间后，回馈销售人员；

3) 对于客户要求屠宰加工的牲畜，在经生产加工后，依据当日市场价格按照重量确认金额。客户确认后，支付现金或签写提货欠款凭证。销售人员、生产部、客户三方分别填写销售记录表、生产加工记录表，确认收货单，之后销售人员与生产部将记录表、确认单与货款交财务部，财务部核对无误后入账，开具销售发票，确认销售收入的实现。

4) 对于出售活畜，客户凭销售人员出具的选购证明进入良种繁育基地，选好羊后，羊场当场将客户选好的羊专门放入专门制定的羊舍，并将羊只耳标号记录在选羊通知单上，由良种繁育基地负责人、客户签字确认。选羊通知单一式三份，签字确认后，一联由良种繁育基地保存，财务部和客户各执一联。客户选好羊只后，到公司财务部缴纳款项，财务收到款项后，出具收款收据并填写提羊通知单，提羊通知单限定提羊日期；

5) 每日末，销售人员形成销售日报表，由良种繁育基地和生产部汇总销售信息，与财务部门核对。

公司在经营中与非长期合作的批发商或消费者的合作模式：对于普通批发商和消费者，公司每天采取上述销售模式中的步骤3)、4)、5)的方式进行销售及内部控制。

多浪牧业股份不存在使用个人卡进行收支的情况，不存在资金体外循环。

3、相关流转税及所得税的计提与缴纳情况

报告期内公司主营业务的税种及税收优惠情况如下：

税种	计税依据	税收优惠政策
增值税	销售货物或提供应税劳务	免征
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	免征
教育费附加	应缴纳流转税税额	免征
地方教育费附加	应缴纳流转税税额	免征
企业所得税	应纳税所得额	免征

主要依据：

1.依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品；”以及国家税务总局关于印发《税收减免管理办法（试行）调整》（国税发【2005】129 号）第五条“纳税人享受备案类减免税，应提请备案，经税务机关登记备案后，自登记备案之日起执行。纳税人未按规定备案的，一律不得减免税。”以及第六条“纳税人同时从事减免项目与非减免项目的，应分别核算，独立计算减免项目的计税依据及减免税额度。不能分别核算的，不能享受减免税。”的规定，经阿市国税减免备字【2011】0186 号，对公司从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割、销售等项目，自 2011 年 12 月 19 日起，执行免征增值税政策。

2.依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品；”有关规定。经阿市地税减免备字【2012】227 号，同意公司从 2012 年 5 月 3 日起享受免征从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割销售的自产农产品的城建税、教育费附加、地方教育费附加。

3.依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条：自产自销农产品属于增值税免税的规定。“蔬菜、谷物、薯类、油料棉花、汤料、水果、坚果的种植”、第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目”。经阿市地税减免备字【2015】521 号，该企业从 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日销售的（自产农产品、加工品、农机、滴灌、粕类、居民供热）等项目享受免征城建税、教育费附加、地方教育费附加。2016 年需续批。

4.《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业

服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（2008）第二类第（一）条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定农、林、牧、渔所得可以免征、减征企业所得税。2014年6月30日，阿克苏市国家税务局核发《企业所得税减免税备案登记表》，同意自2014年1月1日至2018年12月31日公司从事牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售、农作物、饲草料作物种植所得享受农、林、牧、渔业企业所得税优惠项目予以备案。

报告期内，流转税及所得税的余额如下图所示：

单位：元

项目	2016年4月30日余额	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
增值税	7,572.81	5,825.24	-
个人所得税	49.50	-	-
合计	7,622.31	5,825.24	-

应交税费期末余额系处置固定资产应纳增值税额。

4、现金交易的内部控制

公司交易结算方式主要采用现金结算方式，是因为公司处于新疆阿克苏地区，客户中少数民族多、知识水平较低，不熟悉银行转账业务操作方法，本地农贸约定俗成习惯采用现金交易。故公司为了扩大经营销售，采取了现金交易结算的方式。

公司已按照现金管理的相关规定，明确了现金收款的相关资金管理制度，主要内容如下：

公司在不相容职务分离控制、授权审批控制等方面实施了有效的控制程序。现金收款时，各人员的职责分工明确且合理，不相容岗位分离；收款与开票相互独立；开票与发货相互独立；发货与记账相互独立；收款与营业收入、应收账款记录相互独立。销售时开具连续编号的销售结算单，登记客户名称、销售品种、数量、金额。销售发票上销售品种、数量与销售记录单上金额、数量保持一致。客户名称、销售金额与出纳登记的现金日记账中收款信息保持勾稽相符。一切现

金收入必须当天入账，并及时存入银行。如有当天不能及时缴存银行的现金，必须单独列表，标注金额和未及时存入银行理由，以便于日后同银行存款账、其他应收款账相核对，控制未解交银行的现金。

公司为减少现金收款已采取的措施：为了解决大量现金收款问题，公司加强对客户或供应商的宣传工作，逐步减少收款的比例，由客户将款项直接打入公司账户或者采用 POS 机收款。

在报告期及报告期后公司存在现金收付款的情况，主要情况如下：

1) 报告期内现金收付款的金额及占比

公司 2014 年，2015 年，2016 年 1-4 月份现金收款比例占到 90%以上，现金付款比例依次为 15.74%，3.74%，2.20%，呈现逐年下降的趋势，公司主要通过主要是通过银行转账的方式付款。报告期现金销售、采购的统计情况如下：

报告期内现金销售的金额、占比

业务类型	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
现金销售（元）	8,241,117	23,119,326	2,574,645
销售总额（元）	8,241,117	24,407,833	2,989,012
现金销售金额占销售总额的比例（%）	100%	95%	87%

报告期内公司现金采购业务的金额、占比

项目	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
现金采购金额（元）	157,395	893,231	453,321
采购总金额（元）	7,144,300	23,895,700	2,879,300
现金采购占采购总额	2.20%	3.74%	15.74%

2) 现金收付款的必要性

公司地处阿克苏地区，当地居民主要以现金进行交易，由于报告期内公司没有安装 POS 机，当地居民在买卖过程中进行银行转账的操作不是非常便利，因此公司进场以现金进行收款。

公司在采购过程中，时常会向当地的居民采购玉米、麸皮等饲料，由于当地居民不经常使用银行卡转账，主要以现金进行交易。

3) 期后现金收付款情况

公司与工商银行进行合作，安装了 POS 机，在 2016 年 7 月后现金收款的比例出现大幅降低。2016 年 5 月至 2016 年 8 月公司现金收款的情况如下：

	2016 年 5 月	2016 年 6 月	2016 年 7 月	2016 年 8 月

现金销售占销售的比重	100%	92.8%	22.4%	1.10%
------------	------	-------	-------	-------

报告期后现金采购的情况如下：

	2016年5月-8月
现金采购额（元）	55,673
采购总金额（元）	2,728,708
现金采购额占总采购额的比例（%）	2%

期后现金收款的比例出现大幅降低，同时现金采购的比例也一直维持在较低的水平。

4) 针对现金坐支的后续规范情况

公司不存在现金坐支的情况。

5) 多浪牧业现持有核准号为 J8910000002207 的《开户许可证》，开户银行为杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行，开户银行对公司制定的库存额度为 5 万元。

在公司没有安装 POS 机之前，公司收取的现金当天存入银行，公司的库存现金没有超过限额。

公司安装 POS 机之后，公司的销售款项直接存入银行，库存现金没有超过库存限额。

（三）主要原材料、能源供给及前五名供应商情况

1、主要原材料情况

公司生产所需的主要原材料包括小羊羔、秸秆、青储饲料、精饲料等。

2、能源供应情况

电力是公司生产产品提供劳务所需要的主要动力来源，主要依赖当地供电局的电力供应。能源成本在产品成本结构中所占的比例不大，所以能源价格的波动不会对公司的经营业绩产生实质性影响。

3、报告期内公司的前五大供应商情况

2016 年 1-4 月公司采购金额为 714.43 万元，其中前五名供应商情况：

客户名称	2016年1-4月（元）	采购产品	占总采购金额比例
布沙热木·艾麦尔	2,654,800	活羊	37.16%
景泰建民牧业有限公司	950,000	活羊	13.3%

潘竟明	305,080	活羊	4.27%
吐尼亚孜·艾买尔	157,395	饲料	2.2%
阿克苏天康畜牧有限责任公司	121,010.20	饲料	1.69%
合计	4,188,285.2	--	58.62%

2015 年度公司采购金额为 2,389.57 万元，其中前五名供应商情况：

供应商名称	2015 年度（元）	采购产品	占总采购金额比例
景泰建民牧业有限公司	11,894,342.00	活羊	49.78%
古浪县培安养殖专业合作社	2,385,000.00	活羊	9.98%
魏国文	1,652,530.00	活羊	6.92%
新疆恒丰糖业有限公司	402,580.00	饲料	1.68%
吐尼亚孜·艾买尔	212,751.00	饲料	0.89%
合计	16,547,203.00	--	69.25%

2014 年度公司采购金额为 287.93 万元,其中前五名供应商情况如下：

供应商名称	2014 年度（元）	采购产品	占总采购金额比例
古浪县培安养殖专业合作社	1,100,000.00	活羊	38.20%
乌什县森王果业有限公司	202,500.00	饲料	7.03%
艾尼·莫明	154,000.00	饲料	5.35%
乌鲁木齐正大畜牧有限公司阿克苏分公司	58,625.00	饲料	2.04%
阿克苏天康畜牧有限责任公司	42,705.00	饲料	1.48%
合计	1,557,830.00	--	54.10%

公司采购方面的管理与内部控制如下：

公司已经制定了《采购管理制度》、《现金管理制度》等，具体的内部控制制度如下：

一般每年度综合判断并确定出合格饲料、药物、活畜供货厂商名单；每次采购前通过对各潜在供应商进行询价并结合饲养生产的具体需求进行综合评审，确定最终供应商。

采购计划人员根据生产计划部下达的饲养计划、产品材料定额或技术部门材料预提，编制活羊及物资采购计划。根据畜产品的饲养进度要求、物资采购计划，明确采购仔羊的品种、重量规格、物资类别规格和采购的数量要求，结合库存数量分配进货数量。

被授权的采购人员经过审批后在合格供方范围内签订采购合同，合同中约定采购价格、付款条件等要素。

请款人员依据采购计划、资金计划提出情况要求，填写“付款申请单”经总

经理批准后再报财务由付款人员付款。采购付款一般采用银行转账形式。

采购物品验收入库后，由保管人员依据材料发票（如有）及清单、收料单等填写“入库单”入库、入圈，经采购部门领导批准后将整理好的原始凭证报到财务部进行入账对账。

公司在日常的采购过程中严格遵守了采购方面的管理制度。

（四）报告期内重大业务合同

公司重大合同是正在履行或将要履行且对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同，包括但不限于采购（羊、饲料等）、销售、借款、担保等商务合同。

截至2016年4月30日，公司重大业务合同情况如下：

1、采购合同

序号	合同类型	对方单位	合同内容	数量	单价	签订日期
1	采购合同	新疆恒丰糖业有限公司	干丝	500吨	300元/吨	2014年1月1日
2	采购合同	景泰建民牧业有限公司	商品羊	33200只	市价	2014年、2015年及2016年1月1日
3	采购合同	乌什县森王果业有限公司	皮渣	4500吨	35.5元/吨	2014年6月28日
4	采购合同	托呼提·牙库甫	活羊	按实际数量	市价	2015年12月11日
5	采购合同	阿力木·阿西木	活羊	按实际数量	市价	2015年12月17日
6	采购合同	玉苏甫江·塞买提	活羊	按实际数量	市价	2015年12月9日
7	采购合同	麦麦提·阿卜拉	活羊	按实际数量	市价	2015年12月11日
8	采购合同	库尔班·麦麦提	活羊	按实际数量	市价	2015年12月6日
9	采购合同	库尔班·托合提	活羊	按实际数量	市价	2015年12月15日
10	采购合同	布沙热木·艾	活羊	10000只	市价	2016年1月

	同	麦尔				1日
11	采购合同	古浪县培安养殖专业合作社	活羊	按实际数量	市价	2014年、2015年1月1日
12	采购合同	张希顺	青储饲料	按实际数量	0.35元/公斤	2015年12月31日

上述采购合同的主要条款补充如下：

(1) 废丝产品采购合同

2014年1月1日，公司与新疆恒丰糖业有限公司签订了废丝产品销售合同，新疆恒丰糖业自2014年1月1日开始拉运，至10日拉运完毕，合同期间每天供货50吨，总供货500吨，每吨单价300元，总金额15万元，运输过程中产生的运费由公司承担，违约方需按合同金额15%作为违约补偿金。

(2) 皮渣采购合同

2014年6月28日，公司与乌什县森王果业有限公司签订了皮渣销售合同书，乌什县森王果业将生产的皮渣以标浆35.5元/吨的拍卖价格出售给公司，公司先交纳80,000元的预付款，结算依据以每生产1吨30/32%标浆所产出皮渣为35.5元为依据进行结算，即标浆4500吨量×35.5元为付款金额160,000元整/2等于80,000元整，生产结束后三天内根据实际拉运的皮渣进行清算，多退少补。

(3) 活羊采购协议

2014年1月1日，公司与景泰建民牧业有限公司签订了为期一年的商品羊销售合同，景泰建民牧业有限公司需在一年内按质按量给公司提供0.12万只商品羊，公司支付每只羊代办费10元，如有一方违反协议，应支付对方违约金5万元。随后2015年1月1日公司又与景泰建民牧业有限公司签订为期一年、1.4万只的商品羊供销合同；2016年1月1日，公司又与景泰建民牧业有限公司签订为期一年、1.8万只的商品羊供销合同。

2014年1月1日，公司与古浪县培安养殖专业合作社签订了为期一年的商品羊销售合同，古浪县培安养殖专业合作社需在一年内按质按量给公司提供商品羊，结算价格按照市价结算，但不得高于市场最低价格。运费由公司承担，但是装车费用、检疫及其他费用由古浪县培安养殖专业合作社承担。公司支付给古浪县培安养殖专业合作社办费每只羊10元。随后2015年1月1日公司又与古浪县培安养殖专业合作社签订为期一年商品羊供销合同。

2016年1月1日，公司与布沙热木·艾麦尔个人签订了活羊采购合作协议，公司委托布沙热木·艾麦尔负责按照要求的产品质量提供活羊，一年内按质按量提供一万只商品羊并按期提供正规发票，并保证供货质量、卫生指标及理化指标达到食品卫生要求。运费由公司承担，但是装车费用、检疫及其他费用由布沙热木·艾麦尔承担。公司支付给布沙热木·艾麦尔代办费每只羊5元，如有一方违反协议，应支付对方违约金5万元。羊的价格随行就市，但不得高于市场最低价格。

2015年12月6日，公司与库尔班·麦麦提个人签订了活羊采购合作协议，公司委托阿库班·麦麦提负责在东北、内蒙地区采购活羊，每只按10元结算，公司提供全部收购资金，采购过程中发生的一切费用由公司承担，每周清算货款一次。

2015年12月9日，公司与玉苏甫江·塞买提个人签订了活羊采购合作协议，公司委托阿玉苏甫江·塞买提负责在东北、内蒙地区采购活羊，每只按10元结算，公司提供全部收购资金，采购过程中发生的一切费用由公司承担，每周清算货款一次。

2015年12月11日，公司与麦麦提·阿卜拉个人签订了活羊采购合作协议，公司委托麦麦提·阿卜拉负责在东北、内蒙地区采购活羊，每只按10元结算，公司提供全部收购资金，采购过程中发生的一切费用由公司承担，每周清算货款一次。

2015年12月11日，公司与托呼提·牙库甫个人签订了活羊采购合作协议，公司委托托呼提·牙库甫负责在东北、内蒙地区采购活羊，每只按10元结算，公司提供全部收购资金，采购过程中发生的一切费用由公司承担，每周清算货款一次。

2015年12月17日，公司与阿力木·阿西木个人签订了活羊采购合作协议，公司委托阿力木·阿西木负责在东北、内蒙地区采购活羊，每只按10元结算，公司提供全部收购资金，采购过程中发生的一切费用由公司承担，每周清算货款一次。

2015年12月15日，公司与库尔班·托合提个人签订了活羊采购合作协议，公司委托库尔班·托合提负责在东北、内蒙地区采购活羊，每只按10元结算，公司提供全部收购资金，采购过程中发生的一切费用由公司承担，每周清算货款一

次。

（4）青储饲料采购协议

2015年12月31日，公司与张希顺个人签订了青储饲料供需合同，张希顺一方位于阿克苏市拜什推格曼乡12大队，由300亩耕地。公司暂付张希顺一方定金10万元，张希顺一方饲料收割进场时，公司支付其20万元作为收割运输费。按合同要求，张希顺需种植青储玉米300亩，亩产约5吨，合计1500吨，保质保量送至公司养殖场，运输途中收割、粉碎、运输费由张希顺一方承担，饲料到厂价0.35元/公斤。

2、销售合同

公司与长期合作客户签订了合作框架协议：

1. 2014年1月3日，公司与库尔班·麦麦提签订了为期一年的年度采购框架协议，库尔班·麦麦提全年从公司采购羊肉（胴体羊），公司在市场价基础上给予库尔班·麦麦提一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由库尔班·麦麦提自提并承担运费。库尔班·麦麦提根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。

2. 2014年1月3日，公司与吐尔洪·克然木签订了为期一年的年度采购框架协议，吐尔洪·克然木全年从公司采购羊肉（胴体羊），公司在市场价基础上给予吐尔洪·克然木一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由吐尔洪·克然木自提并承担运费。吐尔洪·克然木根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。

3. 2015年1月5日，公司与亚库甫·亚力坤签订了为期一年的年度采购框架协议，亚库甫·亚力坤全年从公司采购羊肉（胴体羊），公司在市场价基础上给予亚库甫·亚力坤一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由亚库甫·亚力坤自提并承担运费。亚库甫·亚力坤根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。2016年1月5日，公司与亚库甫·亚力坤按照相同条款续签了一年合同。

4. 2015年1月2日，公司与吐尔逊·沙吾提签订了为期一年的年度采购框架协议，吐尔逊·沙吾提全年从公司采购羊肉（胴体羊），公司在市场价基础上

给予吐尔逊·沙吾提一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由吐尔逊·沙吾提自提并承担运费。吐尔逊·沙吾提根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。2016年1月5日，公司与亚库甫·亚力坤按照相同条款续签了一年合同。

5. 2015年1月1日，公司与阿吾提·艾合买提签订了为期一年的年度采购框架协议，阿吾提·艾合买提全年从公司采购羊肉（胴体羊），公司在市场价基础上给予阿吾提·艾合买提一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由阿吾提·艾合买提自提并承担运费。阿吾提·艾合买提根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。

6. 2015年1月8日，公司与吐迪·如孜签订了为期一年的年度采购框架协议，吐迪·如孜全年从公司采购羊肉（胴体羊），公司在市场价基础上给予吐迪·如孜一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由吐迪·如孜自提并承担运费。吐迪·如孜根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。

7. 2015年11月2日，公司与茹孜·艾合买提个人签订了羊肉供货合同，茹孜·艾合买提自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

8. 2015年11月5日，公司与玉苏甫·阿布力孜个人签订了羊肉供货合同，玉苏甫·阿布力孜自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

9. 2015年11月7日，公司与吾斯曼·依斯卡地尔个人签订了羊肉供货合同，吾斯曼·依斯卡地尔自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

10. 2015年11月11日，公司与图尔洪·麦提努尔个人签订了羊肉供货合同，图尔洪·麦提努尔自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

11. 2015年11月13日，公司与艾力胡达·拜尔地个人签订了羊肉供货合同，艾力胡达·拜尔地自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

12. 2015年11月19日，公司与吐尔洪·吐热克个人签订了羊肉供货合同，吐尔洪·吐热克自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

13. 2015年11月21日，公司与艾立江·艾尼瓦尔个人签订了羊肉供货合同，艾立江·艾尼瓦尔自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

14. 2015年12月3日，公司与麦吾兰·卡米力个人签订了羊肉供货合同，麦吾兰·卡米力自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

15. 2015年12月7日，公司与艾尼瓦尔·阿尤普个人签订了羊肉供货合同，艾尼瓦尔·阿尤普自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

16. 2015年12月10日，公司与艾尼瓦尔·买买提个人签订了羊肉供货合同，艾尼瓦尔·买买提自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

17. 2015年12月19日，公司与布沙热木·艾麦尔个人签订了羊肉供货合同，布沙热木·艾麦尔自行挑选公司提供的育肥羊（胴体羊）品种及只数，价格根据当地时价为准，当日现金付款每公斤优惠1元，欠款在当月25日前结算。

18. 2014年1月1日，公司与阿西木签订了为期一年的年度采购框架协议，阿西木全年从公司采购羊肉，公司在市场价基础上给予阿西木一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由阿西木自提并承担运费。阿西木根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。2015年1月1日、2016年1月3日，公司与阿西木按照相同条款续签了一年合同。

19. 2014年1月1日，公司与买合木提签订了为期一年的年度采购框架协议，买合木提全年从公司采购羊肉，公司在市场价基础上给予买合木提一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由买合木提自提并承担运费。买合木提根据每天采购数量，现款现结。遇到特殊情况，经公司同意后可暂缓几天支付，最迟不超过一周。2015年1月1日、2016年1月1日，公司与买合木提按照相同条款续签了一年合同。

20. 2014年1月1日，公司与买买提签订了为期一年的年度采购框架协议，买买提全年从公司采购羊肉，公司在市场价基础上给予买买提一定优惠。交货地点在公司的屠宰区，由买买提自提并承担运费。买买提根据每天采购数量，现款现结。2016年1月1日，公司与买买提按照相同条款续签了一年合同。

3、借款合同

2015年3月20日，公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行签订了《最高额抵押借款合同》（合同号：杭联银（阿克苏）最抵借字第801112015008114号），借款金额为500万元，期限自2015年3月20日至2018年3月19日，贷款利率为基准利率上浮48%按年调整，借款用于流动资金周转、扩大再生产，公司自行提供房产、土地作为抵押担保。截至本说明书签署之日，该项借款尚未还清。

4、土地租赁合同

2009年9月6日，公司与新疆生产建设兵团农一师十三团签订了《场地承包经营合同》，向新疆生产建设兵团农一师十三团承包使用其位于阿克苏塔南路23号农一师十三团乡镇企业运输公司院内的场地（出租方持有阿克苏市土地管理局颁发的土地使用权证，土地使用权证号阿市国用（2000）字第02333号，地号17-23-005），面积27.45亩。承包经营期限为20年，自2009年9月1日至2029年8月30日，每年场地承包费用（90000元）玖万元。土地用于公司自主经营。截止到本说明书签署之日，该块土地尚在承包经营中。

（五）安全生产情况

公司报告期内严格执行相关安全生产制度，未发生任何安全生产事故。

（六）公司的质量控制

（1）目前公司主要从事牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售，农作物、饲草料作物种植的业务，公司依据食品经营的法律法规取得的相关资质、许可、批准如下：

①根据《中华人民共和国食品安全法》第三十五条“国家对食品生产经营实

行许可制度。从事食品生产、食品销售、餐饮服务，应当依法取得许可”的规定和《中华人民共和国食品安全法实施条例》第二十条“食品生产经营者应当依法取得相应的食品生产经营许可证”规定，2016年6月17日，阿克苏地区食品药品监督管理局向公司核发新的《食品生产许可证》，编号为：SC1165290100016，有效期至2021年6月16日。

②根据《中华人民共和国动物防疫法》第二十条规定“兴办动物饲养场（养殖小区）和隔离场所，动物屠宰加工场所，以及动物和动物产品无害化处理场所，应当向县级以上地方人民政府兽医主管部门提出申请，并附具相关材料。受理申请的兽医主管部门应当依照本法和《中华人民共和国行政许可法》的规定进行审查。经审查合格的，发给动物防疫条件合格证”，2016年6月21日，阿克苏市畜牧兽医局向公司核发新的《动物防疫条件合格证》（代码编号为：652901102140015），经营范围为：牛、羊养殖、销售。有效期自2016年6月21日至2017年6月20日。

③根据《新疆维吾尔自治区畜禽屠宰管理条例》第四条规定“自治区实行畜禽定点屠宰、集中检疫制度”。2016年7月27日，公司取得了新疆维吾尔自治区畜牧厅自治区畜禽屠宰管理办公室核发的《畜禽定点屠宰证》（新屠准字023号）。

④根据《种畜禽管理条例》第十五条“生产经营种畜禽的单位和个人，必须向县级以上人民政府畜牧行政主管部门申领《种畜禽生产经营许可证》”规定，有限公司于2015年1月29日取得新疆维吾尔自治区阿克苏地区畜牧兽医局向有限公司核发的《种畜禽生产经营许可证》（证书编号为：新N010311），生产、经营范围为：湖羊生产繁育用羊，有效期至2018年1月28日，现主体已变更为多浪牧业。

公司已经根据现行法律法规取得了相关的许可、批准文件，同时，在经营期间有关食品经营的监督管理部门也对公司报告期内的合法合规性给予说明：

①2016年7月11日，阿克苏地区食品药品监督管理局出具的《证明》，该《证明》内容为：“新疆多浪畜产品开发有限责任公司成立至今，遵守国家和地方有关产品质量和技术监督方面的法律法规，未有因违反产品质量和技术监督方面法律法规而受到行政处罚的情形。”

②2016年7月1日，阿克苏地区畜牧兽医局出具《证明》，该《证明》内容为：“兹证明新疆多浪牧业股份有限公司（原新疆多浪畜产品开发有限责任公司）成立至今，遵守国家和地方有关畜牧方面的法律法规，未在牲畜的饲养、繁殖、屠宰、运输和销售过程中产生违法违规行为，也没有因牲畜的饲养、繁殖、屠宰、运输和销售等方面原因受到行政处罚的情形”。

综上，主办券商认为：多浪牧业在报告期内已经按照法律规定取得了有关食品经营的相关资质和许可，同时在报告期内未因食品经营方面原因受到行政处罚，因此公司生产经营符合食品经营的法律法规规定。

(2) 公司的食品质量、安全方面的内部管理措施，已经建立问题产品追回机制和赔偿机制

①公司食品质量和安全方面的内部管理措施

公司为了在食品质量、安全上严格按照《食品安全法》的标准执行，制定了《质量管理手册》（编号：DLXCP/GLSC-2016），该《质量管理手册》从原料采购、质量控制、质量检验管理制度、不安全食品召回制度、食品安全事故应急处置制度、消费者投诉受理制度等方面就食品安全控制作出详细的规定和制度安排。

在湖羊育肥阶段，主要从育肥饲料的采购上把关，收购的原料等级，低于

二等以下一律不得接收，到场后的原料必须经化验员抽检，抽样率必须达到 50%以上，如不合格在化验单上注明拒收。

在羊的屠宰环节，屠宰现场制定并悬挂了《屠宰场（点）兽医卫生管理制度》，对屠宰现场的卫生及检疫做出了详细的规定，包括：屠宰现场配备经过岗位培训的卫生检疫员；屠宰人员必须持有兽医卫生合格证以及健康证；保持屠宰生产场所的环境整洁，做到上下水畅通，地面及墙裙必须坚持每天冲刷消毒，夏季要有防蝇设施；屠宰后的污水、污物必须全部进入化粪池，化粪池必须加盖封闭，坚持每周清理一次并消毒；病害禽畜肉尸和内脏，必须进行无害化处理或集中销毁，严禁到处抛撒，污染物品应及时进行严格消毒；进场运输工具必须持有畜禽运输检疫证明、运载工具消毒证明、或畜禽产地检疫证明。

② 问题产品追回机制和赔偿机制

屠宰羊销售后出现问题产品，多浪牧业制定了《不安全食品召回制度》，主要内容为：确认食品属于应当召回的不安全食品时，立即停止生产和销售不安全食品；自确认食品属于应当召回的不安全食品之日起，一级召回应当在 1 日内，二级召回应当在 2 日内，三级召回应当在 3 日内，通知有关销售者停止销售，通知消费者停止消费；自确认食品属于应当召回的不安全食品之日起，一级召回应当在 3 日内，二级召回应当在 5 日内，三级召回应当在 7 日内，食品生产者通过所在地的市级质监部门向省级质监部门提交食品召回计划；食品生产者应当及时对不安全食品进行无害化处理；根据有关规定应当销毁的食品，应当及时予以销毁。并对召回食品的后处理应当有详细的记录，并向所在地的市级质监部门报告，接受市级质监部门监督。

同时多浪牧业针对问题产品还制定了《消费者投诉受理制度》和《不合格

产品的管理制度》，对于产品投诉，企业设立了接待投诉人员，在质量负责人指导下开展工作，对于投诉事件，接待处能自行处理的，要及时处理并予以答复，不能处理的，要及时向上级请示，在作出处理意见后再作处理。对于消费者直接投诉到消费者协会的，接待处应积极配合消协妥善处理，不留后患。

对于交付后发现的不合格产品：由销售厂家及时通知质量管理小组，由质量管理小组负责对不合格产品进行现场判定。质量管理小组对于产品销售后出现的不合格原因进行分析判断，若不属于本公司责任时，销售厂家与顾客协商提供服务的方法、方式；属厂家责任时，有销售厂家代表厂家向顾客致歉，并根据合同对顾客进行赔偿、退货或者换货。

综上，主办券商认为：公司的生产经营在报告期内是符合《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规关于食品安全方面的规定。公司通过食品质量、食品安全方面等内部管理措施建立了问题食品追回机制和赔偿机制。

五、商业模式

公司主要从事种羊良繁、肉羊育肥和屠宰加工销售。公司以“良繁示范养殖基地+机械化穆斯林式屠宰加工车间+排酸速冻库+冷藏库+冷鲜肉批发物流中心”的生产模式为核心，以公司自有的成熟的良繁技术、育肥技术为基础，以良繁基地为中心，实现肉羊育肥超大规模化养殖，满足当地市场需求。公司致力于成为能带动产业链、促进循环经济的龙头企业。目前，肉羊育肥销售、肉产品销售是公司的主要收入和利润来源。未来，公司将继续根据行业发展的趋势以及用户需求的不断变化来确定技术研发、产品开发的目标和业务拓展的方向，推出适应市场需求的产品和模式。目前，公司已经逐步形成以良种繁育基地为中心、布局屠宰、加工、物流行业，整合产业链条，积极构建良种繁育、规模生产、精深加工、物流销售和循环利用于一体的现代农业产业体系。在发展区域方面，公司目前业务集中在阿克苏地区周边，以期立足本土，逐步扩张。公司在未来发展战略中将以阿克苏地区为圆心辐射开拓喀什地区、和田地区、克州地区在带动周边畜牧业发展的基础上，逐步延伸到全省乃至全国，形成更大的畜牧产业的大发展。

以点成线、线成片的带动方式，在现有条件下实现稳固发展、踏实发展，并在此基础上逐步向外拓展、扩张。

公司种羊繁育、肉羊育肥和销售的相关商业模式具体如下：

（一）研发模式

公司拥有技术顾问团队，与市县畜牧局和省内科研院所合作，将现代畜牧养殖、畜产品加工技术应用到项目中。公司已建设并起用良种繁育基地、肉羊育肥饲草料研发中心，为公司的技术研发提供了良好的基础支持。目前，公司良种繁育基地在肉羊育肥管理、饲草料配方技术上有良好的技术应用。采用良种繁育基地的肉羊育肥管理技术和饲草料配比技术后，肉羊成长速度显著提高。在使用相关新技术后同饲养成本的情况下育肥周期缩短，提高了经济效益。此外，公司研发团队也在积极开展学习品种改良、胚胎移植、人工受精等技术。公司在寻求大专院校、科研院所的智力支持，提高公司技术人员水平的同时，目前公司正与塔里木大学农学院、新疆农业大学等协商建立科研实习基地，计划未来接收应届毕业生，实现产学研相结合的互动促进模式。

（二）采购模式

公司采购的内容主要包括两方面，分别是饲料、药物和活羊。

1、饲料、药物等采购模式。阿克苏地区常年种植玉米，2015年阿克苏地区种植玉米面积达13683.7多万亩，鲜玉米秸秆资源丰富，同时阿克苏地区农产品种植加工产业完善，农产品加工所产生的副产品资源丰富。目前秸秆加工、农产品加工副产品处理利用率不足，大量秸秆、副产品采用焚烧方式处理，不但造成资源浪费，而且带来严重的大气污染，影响公共安全。随着公司秸秆青贮、氨化技术的完善和成熟，公司积极推进秸秆养畜、过腹还田，一方面大幅度提高公司肉羊饲养数量和质量，另一方面可以节约饲料用粮，缓解粮食供需矛盾，同时提高秸秆资源的利用率、减少牧草使用率，符合国家保护草场、退牧还草的政策要求。公司有能力和本地的棉花籽压榨后的油渣、果蔬榨汁后的残渣、玉米秸秆加工青贮后长期贮藏，保证一年四季有青贮饲料供应，变废为宝，降低饲料成本和养殖成本。在饲料、药物等的采购环节上，公司采购部门按照公司统一制定的标准选择供应商或农户，依据市场价格统一采购。

2、肉用羔羊、种羊采购。公司自有良种繁育基地的纯种种公羊、肉用羔羊主要通过国内知名种羊场引进，进行配种自繁和育肥饲养。另外，公司良种扩繁种羊，一方面是自有养殖基地的繁育，另一方面当种羊数量紧缺时会适当外购。公司的肉用羔羊主要从国内大型养殖场购买 2 至 3 月龄的适龄羔羊，进行育肥饲养。

采购的基本流程包括：首先综合判断并确定出合格饲料、药物、活畜供货厂商名单；其次，通过对各潜在供应商进行询价并结合饲养生产的具体需求进行综合评审，确定最终供应商，一般公司所选取的供应商均为当地排名前三名的龙头供应商。在确定最终供应商之后，签订相关协议并执行公司规定的采购内部控制相关程序，在采购过程中监督包装和运输，并在入库、入圈前进行验收。

（三）生产模式

1) 养殖模式

公司的肉羊养殖模式主要有两个方面，一是种羊繁育，二是肉羊育肥。在种羊繁育方面，公司优质种羊的养殖方式主要为：公司基于自有养殖基地，引进国内外优质种畜，以肉质优良的杜泊羊种公羊作为父本，以本场湖羊作为母本，通过二元杂交模式，依托品种选育、快速扩繁优质种群，培育优良的肉羊品种。在肉羊育肥方面，公司主要将公羊和不适宜繁育的母羊以及采购来的羔羊进行育肥。公司配备专门的饲料进行喂养，并辅以相应的营养配方，根据肉羊的不同成长阶段科学喂饲，使其快速实现增重，待达到育肥标准，公司即可实现对外销售或屠宰加工。

2) 屠宰加工模式

公司的肉羊屠宰加工模式主要是通过机械化屠宰加工车间采用穆斯林式屠宰活畜后进行胴体加工，主要的流程为通过机械化的生产流水线完成宰杀、沥血、剥皮、开胸、去内脏、冲洗、排酸、冷藏等加工过程后，根据客户需求按照相应订单进行分割加工、包装。最终经过质检合格后将产品投向市场供应给客户。

3) 质量控制

公司的质量控制措施主要包括两个方面，一是养殖层面的质量控制，二是屠

宰加工阶段的质量控制。

养殖层面的质量控制主要是指公司在实行良种繁育基地统一饲养、育肥的养殖模式时，会依据“统一发情、统一配种、统一饲养育肥羊、统一断奶、统一防疫、统一饲料、统一出栏、统一销售”的八统一原则组织科学饲养，这在很大程度上保证了肉羊养殖的可控性。在八统一原则的指导之下，公司对母羊和种公羊也分别设计了详细的技术管理操作流程。例如母羊技术管理操作流程包括饲喂、繁殖、成年母羊管理、产羔、羔羊培育、育成母羊管理六个步骤的详细说明，按照相应流程步骤严格实施。

屠宰加工层面质量控制主要是指公司在肉羊屠宰加工过程中实行“统一待宰圈管理、宰杀前检疫、穆斯林式屠宰、同步卫检、分级盖章、胴体排酸、质检入库、统一销售”原则，在生产加工的各个环节把控产品卫生质量。对屠宰加工车间施行“每日清洁、每日消毒、员工入场清洁消毒、品控质量监督”等生产制度。通过完善的制度和严格的实施标准确保所生产的肉食品清洁、安全，达到国家提倡的“放心肉食品”相关要求。

目前公司主要从事牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售，农作物、饲草料作物种植的业务，其中涉及食品经营的法律法规以及公司取得的相关资质、许可、批准如下：

①根据《中华人民共和国食品安全法》第三十五条“国家对食品生产经营实行许可制度。从事食品生产、食品销售、餐饮服务，应当依法取得许可”的规定和《中华人民共和国食品安全法实施条例》第二十条“食品生产经营者应当依法取得相应的食品生产经营许可”规定，2016年6月17日，阿克苏地区食品药品监督管理局向公司核发新的《食品生产许可证》，编号为：SC1165290100016，有效期至2021年6月16日。

②根据《中华人民共和国动物防疫法》的规定，2016年6月21日，阿克苏市畜牧兽医局向公司核发新的《动物防疫条件合格证》（代码编号为：652901102140015），经营范围为：牛、羊养殖、销售。有效期自2016年6月21

日至2017年6月20日。

③根据《新疆维吾尔自治区畜禽屠宰管理条例》第四条“自治区实行畜禽定点屠宰、集中检疫制度”。有限公司于2013年8月7日取得新疆维吾尔自治区商务厅和新疆维吾尔自治区畜禽屠宰管理办公室联合核发的《牛羊定点屠宰证》（新屠准字083号），有效期2013年8月7日至2016年8月7日。2016年7月27日，公司取得了新疆维吾尔自治区畜牧厅自治区畜禽屠宰管理办公室核发的《畜禽定点屠宰证》（新屠准字023号）。

④根据《种畜禽管理条例》第十五条“生产经营种畜禽的单位和个人，必须向县级以上人民政府畜牧行政主管部门申领《种畜禽生产经营许可证》”规定，有限公司于2015年1月29日取得新疆维吾尔自治区阿克苏地区畜牧兽医局向有限公司核发的《种畜禽生产经营许可证》（证书编号为：新N010311），生产、经营范围为：湖羊生产繁育用羊，有效期至2018年1月28日，现主体已变更为多浪牧业。

公司已经根据现行法律法规取得了相关的许可、批准文件，同时，在经营期间有关食品经营的监督管理部分也对公司报告期内的合法合规性给予说明：

①2016年7月11日阿克苏地区食品药品监督管理局出具的《证明》，该《证明》内容为：“新疆多浪畜产品开发有限责任公司成立至今，遵守国家 and 地方有关产品质量和技术监督方面的法律法规，未有因违反产品质量和技术监督方面法律法规而受到行政处罚的情形。”

②2016年7月1日，阿克苏地区畜牧兽医局出具《证明》，该《证明》内容为：“兹证明新疆多浪牧业股份有限公司（原新疆多浪畜产品开发有限责任公司）成立至今，遵守国家 and 地方有关畜牧方面的法律法规，未在牲畜的饲养、繁殖、屠宰、运输和销售过程中产生违法违规行为，也没有因牲畜的饲养、繁

殖、屠宰、运输和销售等方面原因受到行政处罚的情形”。

综上，主办券商认为：多浪牧业在报告期内已经按照法律规定取得了有关食品经营的相关资质和许可，同时在报告期内未因食品经营方面原因受到行政处罚，因此公司生产经营符合食品经营的法律法规规定。

公司为了在食品质量、安全上严格按照《食品安全法》的标准执行，制定了《质量管理手册》（编号：DLXCP/GLSC-2016），该《质量管理手册》从原料采购、质量控制、质量检验管理制度、不安全食品召回制度、食品安全事故应急处置制度、消费者投诉受理制度等方面就食品安全控制作出详细的规定和制度安排。

在湖羊育肥阶段，主要从育肥饲料的采购上把关，收购的原料等级，低于二等以下一律不得接收，到场后的原料必须经化验员抽检，抽样率必须达到 50% 以上，如不合格在化验单上注明拒收。

在羊的屠宰环节，屠宰现场制定并悬挂了《屠宰场(点)兽医卫生管理制度》，对屠宰现场的卫生及检疫做出了详细的规定，包括：屠宰现场配备经过岗位培训的卫生检疫员；屠宰人员必须持有兽医卫生合格证以及健康证；保持屠宰生产场所的环境整洁，做到上下水畅通，地面及墙裙必须坚持每天冲刷消毒，夏季要有防蝇设施；屠宰后的污水、污物必须全部进入化粪池，化粪池必须加盖封闭，坚持每周清理一次并消毒；病害禽畜肉尸和内脏，必须进行无害化处理或集中销毁，严禁到处抛撒，污染物品应及时进行严格消毒；进场运输工具必须持有畜禽运输检疫证明、运载工具消毒证明、或畜禽产地检疫证明。

销售后，多浪牧业制定了《不安全食品召回制度》，主要内容为：确认食品属于应当召回的不安全食品时，立即停止生产和销售不安全食品；自确认食品属于应当召回的不安全食品之日起，一级召回应当在 1 日内，二级召回应当在 2

日内，三级召回应当在 3 日内，通知有关销售者停止销售，通知消费者停止消费；自确认食品属于应当召回的不安全食品之日起，一级召回应当在 3 日内，二级召回应当在 5 日内，三级召回应当在 7 日内，食品生产者通过所在地的市级质监部门向省级质监部门提交食品召回计划；食品生产者应当及时对不安全食品进行无害化处理；根据有关规定应当销毁的食品，应当及时予以销毁。并对召回食品的后处理应当有详细的记录，并向所在地的市级质监部门报告，接受市级质监部门监督。

同时多浪牧业还制定了《不合格产品的管理制度》，对于产品交付后发现的不合格做了如下规定：产品销售后发现的不合格，由销售厂家及时通知质量管理小组，由质量管理小组负责对不合格产品进行现场判定。质量管理小组对于产品销售后发现的不合格原因进行分析判断，若不属于本公司责任时，销售厂家与顾客协商提供服务的方法、方式；属厂家责任时，有销售厂家代表厂家向顾客致歉，并根据合同对顾客进行赔偿、退货或者换货。

综上，主办券商认为：公司的生产经营在报告期内是符合《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规关于食品安全方面的规定。公司通过食品质量、食品安全方面等内部管理措施建立了问题食品追回机制和赔偿机制。

（四）相关风险控制措施

肉羊的养殖可能会遭遇疾病、瘟疫等自然灾害的影响，这些潜在的风险有可能造成公司经营效益的波动，对此，公司采取了一系列措施来做好防御工作，建立了完善的监控系统，一旦发现病情，及时治疗，减少病害对肉羊养殖的影响。在养殖模式层面，公司应用圈舍分散养殖，从而分散风险，控制疫情的规模化。同时，对于公司来说，前期的选址也考虑到疫病和自然灾害的风险。公司将良繁基地建设在土地平整、背风向阳，天气干燥、排水良好的广阔平原地区，形成天

然疫病防御屏障，利于组织防疫、预防自然灾害。在具体的防疫层面来看，公司从免疫制度、场区消毒制度、疫情报告制度、无害化处理制度、检疫申报制度5个方面完善了公司的整体防御体系和应对措施。具体内容如下：

1、免疫制度：（1）坚持“预防为主、防治结合、防重于治”的原则，有效防止动物疫病的发生，提高养殖效益；（2）认真遵守《中华人民共和国动物防疫法》、《新疆维吾尔自治区动物防疫条例》等法律法规，努力做好本场各项动物疫病的预防免疫工作；（3）自觉接受本地动物防疫监督机构的培训指导和监督管理，建立健全防疫档案；（4）根据国家动物防疫要求和本场生产实际，制定本场免疫计划和程序，并按免疫计划和程序及时进行动物免疫接种，畜禽标识佩戴符合国家要求；（5）重大动物疫病强制免疫用疫苗必须由动物防疫机构统一供应，其他疫苗必须从有资质的供应单位购买，不购买使用非法疫苗；（6）疫苗应按标签说明分类保管、储存，在有效期内使用，做好注射器械与注射部位的消毒，原则上一畜一颗针头，防止交叉感染；（7）定期做好抗体检测工作，根据检测效果及时进行免疫或补免。

2、场区消毒制度：（1）合理选择消毒方法、消毒剂、科学制定消毒计划和程序，严格按照消毒规程实施消毒，并做好人员防护；（2）养殖场大门口和生活区与生产区入口设立消毒池，同时在生活区与生产区门口一侧设立更衣消毒室，消毒池的消毒液要定期更换，保持有效深度，消毒室里应设置紫外线灯，消毒剂喷雾装置等；（3）一切人员进出大门口时，必须从消毒池通过；（4）饲养人员和本场工作人员进入生产区时，必须更换消毒处理过的工作服和鞋帽，同时在消毒室内进行有效消毒；（5）谢绝无关人员进入生产区，外来人员因工作需要必须进入生产区时，也必须更换消毒过的工作服和鞋帽，同时进行有效的消毒；（6）严禁场外车辆、用具进入生产区，必须进入时应经消毒处理；（7）定期对整个场区、用具进行清扫、冲洗和消毒。畜舍每周进行一次消毒，保持清洁卫生；（8）按规定做好本场消毒记录。

3、疫情报告制度：（1）按照《中华人民共和国动物防疫法》的要求，本场实行动物疫情上报制度；（2）本场一旦发现动物染疫或者疑似染疫时，应当立即向当地兽医主管部门，动物卫生监督机构或者动物疫病预防控制机构报告，并采取隔离等控制措施，防止动物疫情扩散；（3）疫情报告应采取逐级上报的方

式，不得越级上报或者向其他无关联部门报告；（4）本场的任何部门和个人，不得瞒报、谎报、迟报、漏报动物疫情，不得授意他人瞒报、谎报、迟报动物疫情，不得阻碍他人报告疫情；（5）本场的任何部门和个人不得向社会发布动物疫情；（6）一旦发生疫情，本场应积极主动配合有关部门采取必要的控制处理措施，以便有效地控制，扑灭传染病。

4、无害化处理制度：（1）按照病害动物和病害动物产品生物安全处理规程及死因不明动物处置办法等有关规定，对本场病害、死因不明的动物实行无害化处理制度；（2）发现病死或死因不明动物时，应当立即报告当地动物防疫监督机构，并做好临时看管工作；（3）所在地动物防疫监督机构接到报告后，应立即派员到现场作初步诊断分析，能确定死亡病因的，应按照国家相应动物疫病防治技术规范的规定进行处理，不能确诊的按有关规定处理；（4）对尸体要在动物防疫监督机构的监督下进行深埋、化制、焚烧等无害化处理；（5）运送动物尸体时，应采用密闭的，不渗水的容器，装前卸后必须消毒；（6）做好动物无害化处理的记录归档工作。

5、检疫申报制度：（1）按照《动物检疫管理办法》之规定，认真履行动物检疫申报制度；（2）出售运输供屠宰，继续饲养的动物，应当提前 3 天申报检疫；（3）出售运输乳用动物、种用动物及其精液、种蛋应当提前 15 天申报检疫；（4）向无规定动物疫病输入相关易感动物，除按规定向当地动物卫生监督机构申报检疫外，还应当在启运 3 天前向输入地省级动物卫生监管机构申报检疫；（5）本场屠宰动物，应当提前 6 小时向所在地动物卫生监督机构申报检疫，急宰动物可以随时申报；（6）申报检疫时，应当提交检疫申报单；（7）动物卫生监督机构受理检疫申报后，应当派出官方兽医到现场或指定地点实施检疫，本场工作人员应积极予以配合，认真接受检疫结果。

（五）盈利模式

公司目前主要为客户提供活体育肥羊和屠宰后的育肥羊鲜肉，根据不同的产品种类、针对相应的目标客户实现利润获取。一方面，公司销售活体育肥羊给养殖农户、育肥羊收购商赚取利润，一般按“每头羊”进行销售，另一方面，公司将养殖的屠宰加工后的育肥羊胴体销售给分销商，一般按“公斤”销售，从而赚取利润。

对于上述两种盈利模式：由于育肥羊在销售时已经为成羊，再无饲养价值，育肥羊收购商即按照活羊“整头羊”购买，一般也要求以屠宰加工后的育肥羊胴体交付。对于公司已经屠宰完毕直接销售的胴体羊，多以“公斤”计算销售。因此，上述两种销售处理方式的销售结果均为胴体羊销售，故公司主营业务收入仅有一种销售收入，即“胴体羊”销售收入。

从公司商业模式来看，公司具有持续经营能力。

六、行业基本情况及竞争地位

（一）行业概况

1、所属产业和行业概况

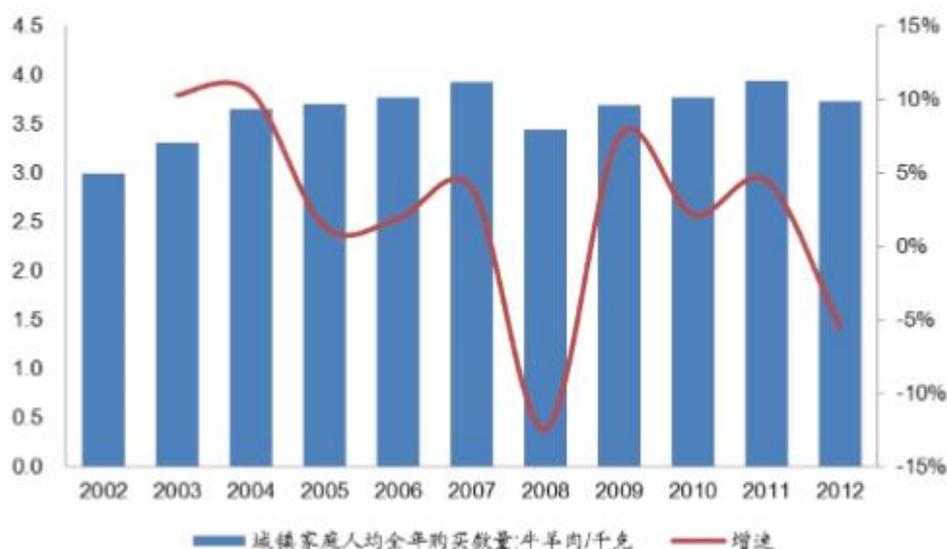
所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所属行业为“畜牧业（A）”大类下的“A0314 羊的饲养”小类；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“畜牧业（A）”大类下的“05 农、林、牧、鱼服务业”小类；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为农、林、牧、渔业（A）”大类下的“A0314 羊的饲养”小类；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为：一级行业日常消费品（14）、二级行业食品、饮料与烟草（1411）、三级行业食品（141111）、四级行业包装食品及肉食（14111111）。

2、行业所属生命周期

作为人民生活必需品的一部分，羊肉在短期内的消费较为稳定，不像工业类产品一样有较为明显的行业周期。羊肉的消费量主要由人们的生活习惯、收入水平和羊肉食品加工水平决定。作为相比猪肉价格更高的肉类，我国羊肉的消费随着人民收入水平的增加而增加。2002-2012年，我国城镇家庭人均牛羊肉购买数量为3.64千克，复合增速为2.2%。另外，2000-2011年，我国羊肉消费总量由269.51万吨上升到405.04万吨，复合增速达到3.77%，同时随着人民饮食结构的变化，更倾向于购买优质、健康的肉类，那么羊肉作为主选之一，消费将得到持续增长。在新疆地区羊肉是广大群众，特别是穆斯林群众的主要肉食品，新疆地区政府多次强调加快推进羊肉产业发展，保障肉羊供给。综上，考虑到市场需求的快速增长、行业竞争的逐渐激烈以及进入壁垒的日益提高，肉羊养殖及肉类

加工行业正以快速的成长态势发展起来。

图：城镇家庭人均牛羊肉购买量情况



数据来源：Wind

3、与行业供应链其他企业的关系

公司是以肉羊养殖、屠宰加工为基础的现代畜牧业，其上游为粮食种植和饲料加工，下游为各大商超、牛羊肉批发市场、农贸市场、酒店餐饮业以及终端消费者。

传统的肉羊饲养是以粗饲料为主，营养不能够完全满足肉羊的生长需要，导致生长速度缓慢。随着肉羊产业化经营的推进，满足肉羊不同生长阶段的精饲料开始出现，主要用到玉米、大麦、麸皮等产品，这些产品的供应状况对本行业的饲养成本也有比较大的影响。公司的饲料采购主要向本地饲料企业及农户，依据市场价格统一采购。

本公司主要进行良种繁育和肉羊育肥及屠宰加工业务，因此对于我公司来说，对应下游是终端消费者。随着我国对于优良种畜的推广力度不断加大，各地养殖户、养殖企业已逐渐从肉羊的种质改良中获得了一定的经济效益。由于良种肉羊的繁育能力、生产水平更加优越且肉质更加鲜美，其市场需求量也在不断增加。在未来生产经营中公司将始终关注终端消费者的消费需求与喜好，根据消费者的需求与喜好生产加工适销对路的、清洁健康的高质量肉产品。

4、与公司所处行业相关的扶持政策

2004 年以来，中央连续多次以“一号”文件的形式对我国现代畜牧业的发展做出战略性部署。2015 年，中央“一号”文件《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》提出健全‘菜篮子’市长负责制考核激励机制，完善生猪市场价格调控体系，抓好牛羊肉生产供应；严格农业投入品管理，大力开展园艺作物标准园、畜禽规模化养殖、水产健康养殖等创建活动。

2007 年 2 月 6 日，国务院发布关于促进畜牧业持续健康发展的意见（国发 2007]4 号），提出加快畜牧业增长方式转变，大力发展健康养殖，构建现代畜牧业产业体系，提高畜牧业综合生产能力，保障畜产品供给和质量安全，促进农民持续增收，推进社会主义新农村建设。其中提到要加快发展特种养殖业：加大畜牧业结构调整力度，继续稳定生猪、家禽生产，突出发展牛羊等节粮型草食家畜，大力发展奶业，加快发展特种养殖业。生猪、家禽生产要稳定数量，提高质量安全水平；奶类生产要加强良种奶牛基地建设；肉牛肉羊生产要充分利用好地方品种资源，生产优质牛羊肉。

2010 年 3 月 29 日，农业部发布《关于加快推进畜禽标准化规模养殖的意见》，其中提到大力推行畜禽标准化生产，推进标准化规模养殖的产业化经营，鼓励龙头企业建设标准化生产基地，发挥龙头企业的市场竞争优势和示范带动能力，采取“公司+农户”等形式发展标准化生产。

2011 年 9 月 2 日，农业部印发《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015 年）》，该规划将“加快推进畜禽标准化生产体系建设”列为战略重点；在产业布局方面，加强东北、西北、西南和中原肉牛优势区建设，大力发展适度规模养殖；将“畜禽标准化规模养殖工程”列入重大工程行列。2011 年 12 月 21 日，农业部发布《全国节粮型畜牧业发展规划（2011-2020 年）》，其中强调大力发展奶牛标准化规模养殖，促进奶业振兴发展；加大主产支持力度，积极发展肉牛肉羊生产；加强市场引导，因地制宜发展绒毛羊、兔、鹅等优势特色畜禽生产。强化农牧结合，加强非粮饲料资源开发利用，鼓励和支持多种高效生态节粮养殖模式发展。

2012 年 1 月 13 日，国务院发布《全国现代农业发展规划（2011-2015）》（国发[2012]4 号），其中指出我国农业发展的重点任务之一是完善现代农业产

业体系；加大农业支持保护力度，扩大生猪、奶牛、肉牛、牦牛、绵羊、山羊等良种补贴规模。具体有：大力发展农产品加工和流通业。加强主要农产品优势产区加工基地建设，引导农产品加工业向种养业优势区域和城市郊区集中。启动实施农产品加工提升工程，推广产后贮藏、保鲜等初加工技术与装备；大力发展精深加工，提高生产流通组织化程度。强化流通基础设施建设和产销信息引导，升级改造农产品批发市场，支持优势产区现代化鲜活农产品批发市场建设，大力发展冷链体系和生鲜农产品配送。发展新型流通业态，推进订单生产和“农超对接”，落实鲜活农产品运输“绿色通道”政策，降低农产品流通成本。改善养殖业生产条件。加速培育一大批设施完备、技术先进、质量安全、环境友好的现代化养殖场。加快实施畜禽良种工程，支持畜禽规模化养殖场（小区）开展标准化改造和建设。加大内蒙古、青海、甘肃、新疆、西藏和川西北等牧区草原畜牧业生产建设投入，加快草原围栏、棚圈和牧区水利建设，配套发展节水高效灌溉饲草基地。健全水产原良种体系，开展池塘标准化改造，建设水产健康养殖示范场。加强渔港和渔政执法能力建设。大力推进农业标准化。以农兽药残留标准为重点，加快健全农业标准体系。以园艺产品、畜产品、水产品等为重点，推行统一的标准、操作规程和技术规范。集中创建一批园艺作物标准园、畜禽养殖标准化示范场和水产健康养殖示范场，加强国家级农业标准化整建制推进示范县（场）建设。加快发展无公害农产品、绿色食品、有机农产品和地理标志农产品。强化农民专业合作社组织带动能力。广泛开展示范社建设行动，加强规范化管理，开展标准化生产，实施品牌化经营。加大合作社经营管理人员培训培养力度，加强合作社辅导员队伍建设。支持农民专业合作社参加农产品展示展销活动，与批发市场、大型连锁超市以及学校、酒店、大企业等直接对接，建立稳定的产销关系。鼓励农民专业合作社开展信用合作，在自愿基础上组建联合社，提高生产经营和市场开拓能力。扶持合作社建设农产品仓储、冷藏、初加工等设施。发展多种形式的适度规模经营。在依法自愿有偿和加强服务基础上，完善土地承包经营权流转市场，发展多种形式的规模化、专业化生产经营。引导土地承包经营权向生产和经营能手集中，大力培育和发展种养大户、家庭农（牧）场。严格规范管理，支持农民专业合作社及农业产业化龙头企业建立规模化生产基地。实施“一村一品”强村富民工程。大力推进农业节能减排。树立绿色、低碳发展理念，积极发展资源节

约型和环境友好型农业，大力推广节地、节水、节种、节肥、节药、节能和循环农业技术，淘汰报废高耗能老旧农业机械，加快老旧渔船更新改造，推进形成“资源——产品——废弃物——再生资源”的循环农业方式，不断增强农业可持续发展能力。

2012年1月29日，农业部印发《2012年畜牧业工作要点》，其中提到扶持牛羊肉生产，深入研究牛羊肉生产的限制因素，加大协调力度，争取牛羊生产的扶持政策措施。充分发挥农牧区和南方草地的优势，着力保护基础生产能力，推进规模养殖和加强技术服务，促进牛羊生产加快恢复发展。

2013年8月，出台《全国牛羊肉生产发展规划（2013-2020年）》，其中提到转变肉牛肉羊生产方式，大力发展适度规模养殖，提高规模化、标准化水平。加快完善良种繁育体系、饲草料供应保障体系、生产技术服务体系、疫病防控体系和防灾减灾体系，不断增强牛羊肉综合生产能力。

2014年1月21日，农业部印发《2014年畜牧业工作要点》，提到继续坚持“稳生猪、保家禽、促牛羊”的方针不动摇，加强形势研判和生产技术指导，促进生产平稳发展；组织实施生猪、奶牛、肉牛肉羊规模养殖场（小区）建设项目和扶持“菜篮子”产品生产项目，改善规模养殖场基础设施条件。

2015年新疆维吾尔自治区畜牧厅、新疆维吾尔自治区发展改革委员会下发《关于做好南疆肉羊良种繁育体系建设项目前期准备工作通知》（新畜牧字[2015]67号）将肉羊良种繁育体系列为2016年新疆畜牧业发展工作重点，通知附件《新疆南疆肉羊良种繁育体系建设项目管理办法》指出“中央预算内投资补助标准为：原种场一次性补助500万元，良种场一次性补助300万元，扩繁场一次性补助150万元。“十二五”期间，新疆维吾尔自治区大力支持畜牧业产业化发展，帮助企业积极开拓交易市场，组织疆内畜产品加工企业参加亚欧商品博览会，组织地理标志保护产品和相关企业参加第十三届中国国际农产品交易会。

2016年的全国两会上作政府工作报告中指出：“要多措并举消化粮食库存，大力支持农产品精深加工，发展畜牧业，延伸农业产业链条”。为了加速新疆地区畜牧业发展，新疆维吾尔自治区出台了多项目政策的扶持，加速新疆畜牧业向现代化加速转变。

5、进入本行业的主要障碍

（1）规模化养殖壁垒

近年来国家对畜牧业的监管日益加强，尤其是规模化养殖企技术设施、卫生防疫标准及环保要求更加严格，且需要大量的资金投入和专业人员团队，行业进入壁垒逐步提高。另外，对于大规模养殖企业来说，试验所在地需要具备较大环境可承载负荷，这种大规模饲养场地和良好饲养环境的选择也会形成一定的进入壁垒。一旦企业形成规模化养殖，就能有效降低研发培育和采购渠道构建的成本。在养殖阶段，只有规模型企业才能采用现代化的养殖技术，实行高效的标准化管管理，缩短育肥成长周期，提高养殖效率。

（2）技术经验壁垒

肉羊的养殖需要长期经验的积累，养殖者需要熟悉牛羊饲养的各个环节及其生长规律，掌握科学养殖的日常管理，了解饲料的搭配，懂得疫病防控，以及掌握生长周期与最佳的出售时机。因此规模化的肉羊养殖需要具备丰富养殖经验的团队支撑，同时团队应当开展长期的工作总结，建立适宜的工作流程与管理模式。因此，是否拥有成熟的养殖技术和全产业链管理能力也是进入本行业的障碍之一。另外，在良种繁育方面，要成为龙头企业需多年的实验数据积累和众多技术人员在良种繁育方面的经验积累，新进企业要介入良种繁育领域存在较高的技术壁垒。

6、行业监管

公司所属行业为畜牧业项下的牲畜饲养，行业主管部门为农业部畜牧业司，实行国家统一领导，分级管理。县级以上人民政府畜牧行政主管部门负责本行政区域内的畜牧业监督管理工作。另外，在本行业内有中国畜牧业协会作为行业自律性组织，负责制定行规行约，加强行业自律，协调企业间、地区间生产经营问题；同时研究行业发展趋势，提出相关发展战略和建议。

近年来，我国对畜牧业、肉类加工行业的监管不断加强，法律法规更加完善。2015年4月24日，全国人民代表大会常务委员会修订通过《中华人民共和国食品安全法》，配套中国国家工商行政管理总局专门制定的《食品流通许可证管理办法》《流通环节食品安全监督管理办法》《流通环节食品安全示范店规范指导意见》和流通环节食品安全监管八项制度，有效保证食品安全法的顺利实施。

这一系列法规的出台意味着对食品的生产与销售监管的加强，推动食品安全的新水平，提高食品流通主体的准入门槛。把农业、食品品牌化和农业、食品标准化结合起来，从食用农产品、种植养殖、食品生产、食品流通到餐饮服务，众多产业链联系起来。对当前从种养到加工销售具有完整产业链的农业食品公司发展十分有利，随着食品安全法的实施，不同质量而同一价格的农产品价格体系会迅速瓦解，使众多农业和食品公司走出价格战的微利时代，而走上品牌战略的盈利时代。

规范公司所处行业的相关法律法规主要列举如下：

序号	法律法规名称
1	《中华人民共和国进出境动植物检疫法》（1992）
2	《种畜禽管理条例》（1994）
3	《中华人民共和国畜牧法》（2015）
4	《中华人民共和国工业产品生产许可管理条例》（2005）
5	《中华人民共和国农产品质量安全法》（2006）
6	《中华人民共和国动物防疫法》（2007）
7	《中华人民共和国食品安全法》（2009）
8	《动物防疫条件审查办法》（2010）
9	《饲料和饲料添加剂管理条例》（2011）
10	《畜禽规模养殖污染防治条例》（2013）
11	《常见动物疫病免疫推荐方案（试行）》（2014）

7、影响行业的重要因素

影响公司所处行业发展的因素既包括有利因素也有不利因素。其中，有利因素包括：

1) 国家政策的支持。畜牧业作为关系国计民生的重要产业，属于政府重点发展和扶植的对象，政府在区域发展、养殖模式、税收优惠、资金扶持等方面频频推出政策鼓励支持畜牧业的发展。从 2004 年开始，中央每年的一号文件均关注于农业发展。2015 年 2 月 1 日，中央发布一号文件，强调加大对生猪、奶牛、肉牛、肉羊标准化规模养殖场(小区)建设支持力度，实施畜禽良种工程，加快推进规模化、集约化、标准化畜禽养殖，增强畜牧业竞争力。此外，国家继续加大农业补贴力度，向主产区、种养大户、农民专业合作社倾斜，鼓励符合条件的涉农企业开展直接融资。各级政府也加大了对畜牧业的支持力度，不仅出台了许多加速畜牧业发展的政策，也加大了资金和技术的投入。可见，在美丽农村建设的背景下，国家会继续推进对畜牧业，特别是养殖行业的支持。其中，具有一定规

模，能带动周边农民致富的产业化企业更容易获得国家政策的倾斜，具有较好的发展前景。

2) 广阔的市场需求。畜牧产品的市场需求的巨大潜力主要体现在两个方面：一是消费水平的提高，随着农村经济的发展和农民收入水平的提高，农村居民的畜产品消费量将出现稳定上升的趋势，占中国人口总量 60% 的农村居民将成为未来畜产品消费增长的主体，这为畜牧产品的需求增长注入了新的活力。二是消费结构的改善，随着人们生活水平的不断提高，中国城乡居民膳食结构趋向更富营养、合理、科学化，动物性食品的消费比重将逐步提高，且呈现出多样化、高品质的特点，这些都为肉羊养殖扩大规模、并向细分领域发展提供了进一步的市场空间。

3) 规范的市场监管体系。从国家监管力度看，我国政府对肉羊养殖行业的监管力度随着行业的发展不断加强并走向规范化，对畜类养殖企业的准入门槛也不断提高。因此，监管日趋严格所导致的成本增加使得部分生产条件差、无品牌优势的小型企业被逐渐淘汰，而具备品牌优势和质量管理优势的大中型养殖企业则获得了提高市场份额，以及行业整合的机会。

影响本公司所处行业发展的不利因素，主要包括：

1) 技术创新能力不足。与欧美等发达国家的肉羊养殖行业相比，我国在养殖技术和品种培育方面的创新能力明显不足，研发投入相对较少，核心竞争力尚难提高，国际竞争力整体不强，在高档肉羊品种领域尚难以与进口肉羊竞争。在国内市场羊肉价格高企的情况下，进口羊肉的进入有可能对国内羊肉市场造成冲击，影响肉羊养殖行业。

2) 混乱的市场环境。肉羊养殖行业门槛相对较低，我国肉羊养殖散户众多，总体特征为规模较小、产品档次和质量较低。为了维持生存和发展，养殖卫生条件不达标现象较为严重，这些不规范行为的存在，在加剧行业竞争的同时，影响了行业整体发展水平的提高。同时考虑到畜牧产品涉及到从饲料供给、育肥养殖、屠宰分割、精深加工、产品物流直到消费者餐桌的链条式过程，每个环节都有可能因竞争不规范而发生质量控制问题，对行业来说，是发展的极大不利因素。

3) 剧烈的价格波动。作为广大人民群众生活的必需品，牛羊肉等畜产品的价格稳定事关城乡居民的切身利益，也是促进国民经济稳定运行的客观需要。但受

畜产品生产特点和市场供求等因素的影响，畜产品价格呈波动态势。随着全球一体化进程的加快，国内外多重环境影响的传导联动日益加深，市场变化的放大效应还将进一步增强，畜产品价格波动的趋势仍将延续，为实施供给和价格调控带来巨大挑战。

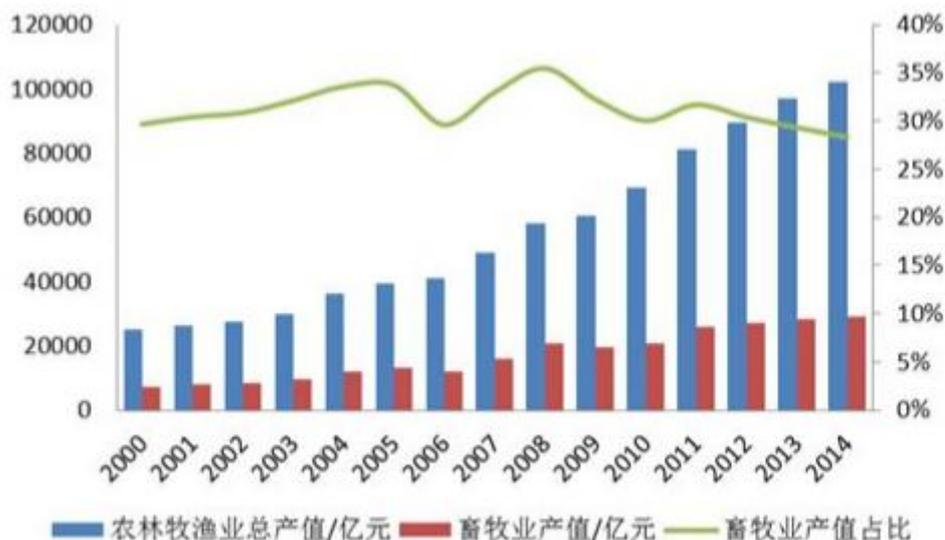
4) 品种良种化程度低造成的畜种质量发展瓶颈。品种良种化程度低是我国畜牧业面临的突出瓶颈问题。我国良种繁育体系缺乏科学规划，体系不健全，繁育手段和良种场建设整体都比较滞后。尽管我国肉牛、肉羊良种覆盖率已达 40% 以上，但与发达国家 80% 以上的水平相比仍有较大差距，优良种质杂交利用水平比较低，杂交良种尚未得到大面积推广。此外，全国肉羊良种改良繁育缺乏科学规划，体系不健全，繁育手段落后，肉羊良种场建设滞后。我国基础母羊存栏量都比较低，而随着人们生活水平的提高，对牛羊肉消费需求的逐渐增加，很多基础母畜也加速出栏，这将严重影响我国畜牧业的可持续发展。

（二）市场规模

1、我国畜牧业的基本情况

近年来，我国畜牧业生产继续呈现稳步、健康发展的态势，主要畜产品持续增长，生产结构进一步优化，畜牧业继续由数量型向质量效率型转变，畜牧业产值已经占农林牧渔业生产总产值的比重超过 30%，2000 年至 2014 年畜牧业产值复合增速达到 10.24%，畜牧业已经成为我国农业和农村经济中最有活力的增长点和最主要的支柱产业。畜牧业产业收入已经成为农民家庭经营收入的重要来源。

图：2000-2014 年我国畜牧业产值及其占比情况



数据来源：国家统计局

从消费层面来看，中国大陆的人均肉类消费量目前约 40 公斤/年（不含水产品约为 30 公斤/年），处于相对较低水平。欧美发达国家的人均肉类消费量达 120 公斤/年，为中国的 3 倍。即使是饮食习惯与中国大陆较为接近的香港、日本、韩国、台湾等国家和地区的人均肉类消费量（不含水产品）也分别达到 133、43、59 和 70 公斤/年，是中国大陆地区的 1.4~3.3 倍，可见中国大陆地区畜牧业规模发展空间巨大。

2、肉羊养殖行业概况

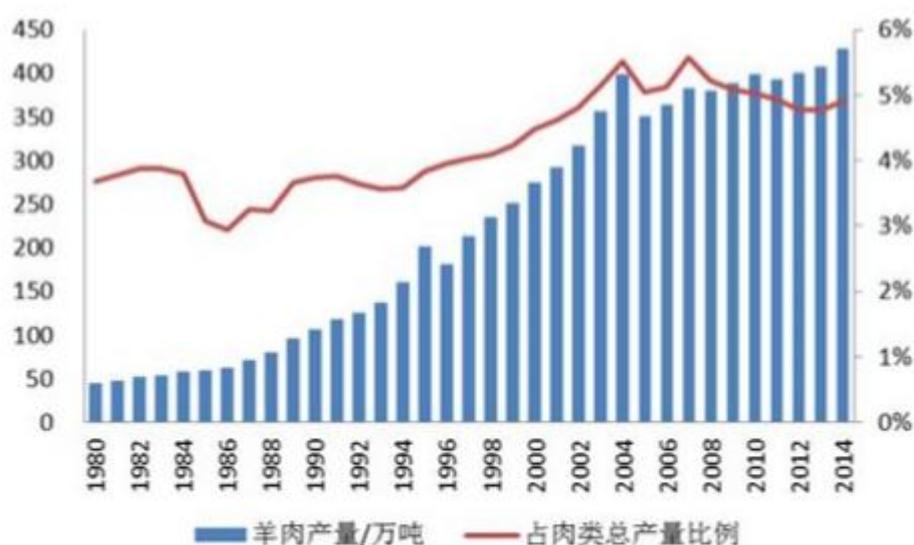
1) 我国行业概况

我国是羊肉生产大国，羊肉产量居世界第一位，牛肉产量仅次于美国和巴西，居世界第三位。从国内生产情况看，我国牛羊生产水平不断提高，牛羊肉产量保持稳定增长，优势产区逐渐形成。我国肉牛肉羊生产主要集中在西部 8 省区、冀鲁豫 3 省和东北 3 省，2011 年西部 8 省区羊肉产量占全国一半以上。从生产格局变化看，农区肉羊养殖受农村环境整治力度加大、肉羊散养户萎缩等影响，发展增速有限，羊肉产量占全国比重略有提高，西部 8 省区羊肉生产保持稳定增长，产量占全国比重仍保持在 50% 以上。改革开放以来，受世界养羊业由毛用为主转向肉毛兼用，进而发展到肉用为主的趋势所影响，以及国内羊肉供需矛盾、羊肉价格不断攀升等市场因素推动，肉羊的育肥饲养业得到迅速发展。特别是进入 20 世纪 90 年代以来，以内蒙古、新疆、甘肃为代表的牧区、农牧结合区和以山

东、河南、江苏为代表的农区肉羊生产发展迅速，目前已形成了中原、中东部交错地带（东北）、西北、西南四个肉羊产业带。

随着我国肉羊生产的快速发展，肉羊业在畜牧业中的地位稳步上升。通过羊肉占肉类比重这个指标值的变动情况可以很直观的观察这一上升趋势。羊肉产量由 1980 年的 44.48 万吨增加到 2014 年的 428.21 万吨，增长 9.63 倍，年复合增速达到 7.0%；占肉类总产量的比重由 1980 年的 3.69% 上升到 2014 年的 4.92%，其中最高年份达到 5.57%。

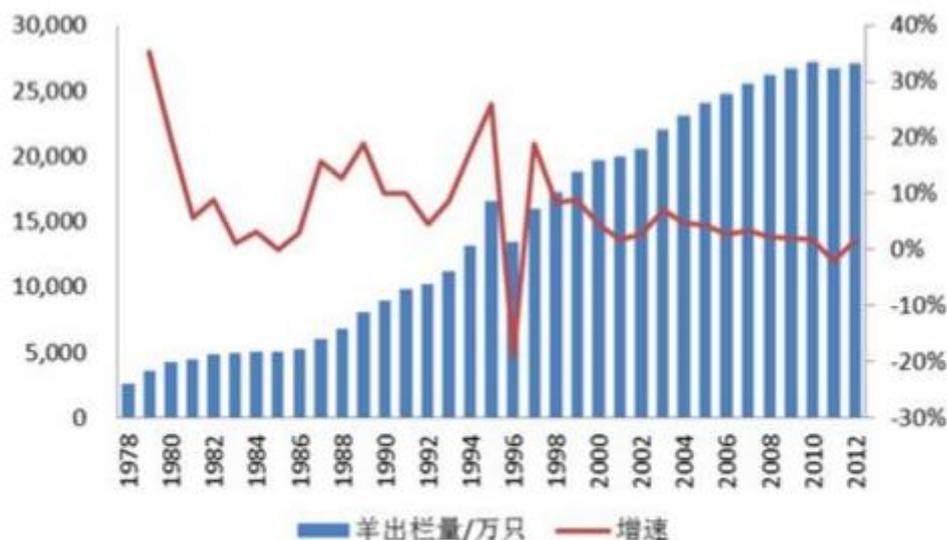
图：1980-2014 年我国羊肉产量及占比情况



数据来源：Wind

同时，我国肉羊生产保持着较快的发展势头，羊存栏量由 1980 年的 18731.1 万只，增加到 2011 年的 28235.8 万只，其中 2005 年创历史新高，达到 37266 万只的最好水平，之后每年持续波动。此外，2012 年，我国羊出栏量达到 27099.6 万只，年复合增长率为 5.97%。

图：1978-2012年我国羊出栏量情况及其增速

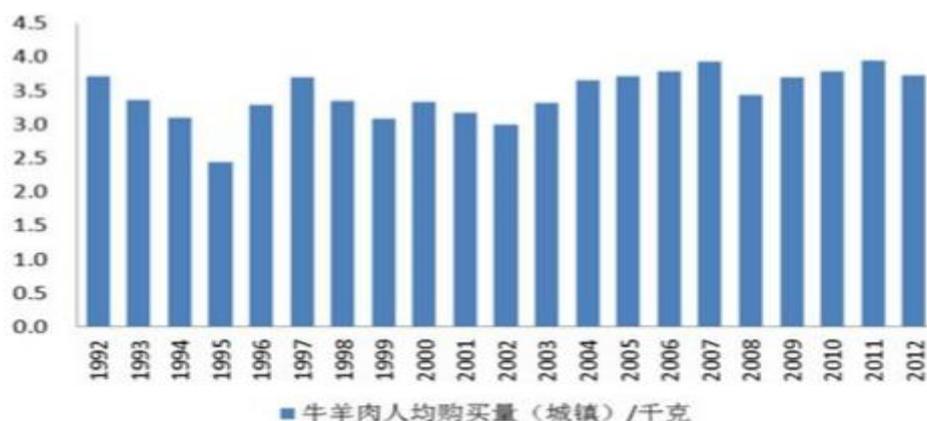


数据来源：Wind

另外，随着肉羊品种的不断改良，我国肉羊生产水平也在不断提高。2000年我国每只肉羊的平均出栏体重和日增重分别为 34.10kg、0.116kg，到 2008 年这两项指标值分别提高到 39.80kg、0.190kg，与 2000 年相比分别提高了 16.71% 和 63.79%。

2) 我国市场消费需求情况：

“十一五”以来，我国羊肉消费需求增长较快。2010 年，我国人均羊肉消费量为 3.01 公斤，均比 2005 年增长 12%，年均增长 2.3%。目前，我国人均羊肉消费量是世界平均水平的 1.5 倍。从今后一段时期看，随着人口增长、居民收入水平提高和城镇化步伐加快，羊肉消费总体上仍将继续增长，但增速会有所放缓。图：1992-2012 年牛羊肉人均购买量（城镇）



数据来源：Wind

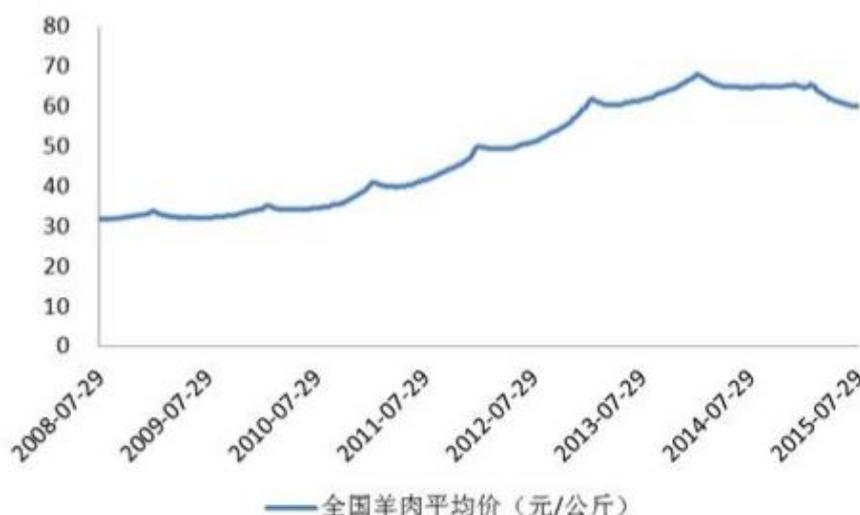
综合考虑我国居民膳食结构、肉类消费变化、牛羊肉价格等因素，预计 2015 年全国人均羊肉消费量为 3.23 公斤，比 2010 年增加 0.22 公斤，年均增长 1.42%。按照 2015 年全国 13.9 亿人口测算，羊肉消费需求总量由 2010 年的 403 万吨增为 450 万吨，增加 47 万吨。2020 年全国人均羊肉消费量为 3.46 公斤，比 2015 年增加 0.23 公斤，年均增长 1.39%。按照 2020 年全国 14.5 亿人口测算，羊肉消费需求总量由 2015 年的 450 万吨增为 502 万吨，增加 52 万吨。

3) 市场价格概括

2007 年下半年，受猪肉价格上涨的拉动，羊肉市场价格出现大幅上涨，12 月份羊肉价格为每公斤 32.8 元，比年初上涨 33%。此后，羊肉价格继续较快上涨。其中，羊肉价格从 2008 年的每公斤 31 元涨至 2012 年的每公斤 57 元，上涨了 84%。2014 年一季度，羊肉价格达到历史高点 68.01 元/公斤，比上年同期上涨 12.5%。

羊肉价格相对较高的主要原因，一方面，随着消费者生活水平提高，羊肉消费量稳步增长，近年来猪肉瘦肉精等食品安全问题频发，消费者食品安全意识增强，减少了猪肉消费，相应增加了羊肉消费量；另一方面，受养殖成本上升、母畜养殖效益偏低等多重因素的影响，全国肉羊存栏减少，产量增长减缓，个别年份略有下降，供求关系趋紧，局部地区出现牛羊肉供不应求。预计今后一段时期，随着消费需求增长拉动和生产成本进一步上升，羊肉价格仍将保持上涨态势。

图：2008-2015 年全国羊肉价格情况



资料来源: Wind

4)未来市场前景预估

良种扩繁是现代畜牧业生产的基础,体现了畜牧业科技水平的高低,也是畜牧业生产能否取得高效益的关键。良种扩繁业位于畜牧业产业链的最前端,是整个产业链中最重要的因素,也是整个产业科技进步的集中体现。良种扩繁业的发展水平和质量直接影响着畜牧业的持续健康发展,并最终影响畜牧产品的质量和产量。目前,我国虽然不少地区利用从国外引进的肉羊品种与本地羊杂交,拟培育地方性肉羊品种,但杂交比较混乱,缺乏有计划的引导。另外,相比于我国猪、牛、鸡等畜禽育种,羊的育种工作相对滞后,良种化程度不高。我国肉羊生产大多处于偏远、贫困和落后地区,这些地区政府、企业和养羊户都缺乏经济实力,致使种羊场、人工授精站、测定场等基础设施建设缺乏资金投入,养羊业的配套设施非常落后,使得地方优良品种的改良工作难以启动。我国拥有非常丰富的肉羊遗传资源,有些品种不仅具有高繁殖力,还具有肉质优良、抗应激、适应性强等特点。肉羊遗传资源的保护需要政府承担重要的责任,但中央和地方政府并未将此纳入保护战略规划,缺乏资金投入,有些品种处于自生自灭状态。我国还有一些优秀的地方品种,但基本处于只繁不育状态,退化现象严重。虽然如此,在羊肉市场需求的拉动下,高等院校、科研院所和大型企业致力于肉羊品种的杂交组合筛选和新品种的选育工作。同时,也积极推广人工受精和胚胎移植技术,加快推进优良种羊的快速扩繁。随着国家对于肉羊品种改良的支持力度不断加大,人民对于羊肉消费需求的进一步增加,肉羊良种扩繁的市场前景将更加广阔。

（三）行业基本风险特征

1、食品安全风险

食品安全关系到民众的日常生活和身体健康，与千家万户的切身利益息息相关。近年来“瘦肉精”、“苏丹红”、“三聚氰胺”等食品安全事件的爆发，打击了消费者对我国畜牧业和食品行业的信心，也暴露了我国畜牧业的质量控制和产品安全问题。2014年福喜腐肉事件对行业上下游造成了严重、波及范围很广的不良影响，对整个食品行业尤其是肉制品行业造成了极大的损害，引起了消费者对食品安全的又一次关注。假若未来食品安全问题一再出现，必将对整个肉制品行业市场消费信心 and 产品销售带来重大不利影响。

2、动物疫病风险

动物疫病是畜牧行业发展中面临的主要风险。羊的疫病的发生带来的风险包括两类，一是疫病的发生将导致牲畜的大规模死亡，直接导致病畜肉的不适宜食用。随着规模化养殖的普及，饲养密度加大、营养限制、引种频繁、防疫体系缺失等问题会使得如呼吸道感染类疾病等规模化养殖特有疾病会层出不穷，严重影响繁育，进而带来损失。二是疫病的大规模发生与流行，影响消费者心理，从而导致需求一蹶不振。

3、自然灾害风险

牛羊的生长和繁育对自然条件有较大的依赖性，极端的天气情况会使牛羊产生应激反应。如果发生雪灾、旱灾等重大自然灾害，将会对畜牧业企业的牲畜造成损失，从而对公司的经营业绩产生较大的影响。除此以外，天气状况对牛羊所需的牧草、饲料等原料植物生长产生影响，这进一步影响了牲畜养殖环节中至关重要的一环，势必会影响公司经营效益。

（四）竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

公司主要从事种羊繁育和肉羊育肥与销售，旨在建设成为集良种繁育、科技研发、冻精胚胎制作、绿色羊肉产品加工销售、技术培训于一体的现代化畜牧养殖企业。公司是阿克苏地区正式成立的第一家专业肉羊良种繁育基地，拥有“地

区定点屠宰加工经营许可证”、“十二五”期间全国少数民族特需商品定点生产企业资质，荣获“新疆维吾尔自治区农业产业化龙头企业、阿克苏地区标准化养殖示范场、阿克苏市重大动物疫病防控及肉羊改良工作先进企业”等多项荣誉。目前，我国肉羊养殖企业数量众多，行业集中度较低，以区域性的竞争为主，产业链整合度不高，市场较为开放。一般来说，肉羊养殖行业主体按照生产规模、产业链的完整性和产品的影响范围可以分为三个梯队：第一梯队是对全国范围有一定渗透性和品牌影响力的企业，其年出栏量在十万头以上，对上游育种和下游屠宰的制作有较为完整的控制；第二梯队是一定规模化的养殖企业，在部分地区具有影响力，有能力利用规模化的设施进行专业化养殖，并进行技术改造；第三梯队是各地小型养殖企业、合作社，甚至一定规模的个体户。公司作为行业内第二梯队的企业，具有丰富的土地资源，专业化的养殖设施，能够采用现代化标准化的养殖管理模式，降低养殖成本，从而享有较强的规模效益。此外，在饲料、管理和议价能力方面，公司的规模效益也较为显著，具有较强的竞争力。就竞争对手来说，当地区域内肉羊养殖户的规模都不大，与公司同类型养殖模式的基本没有，因此从规模和模式上来说都构不成对公司的竞争威胁。

2、竞争优势

1) 区位优势：阿克苏地区，自古农业发达，物产丰饶，饲草料资源丰富，是我国适宜培育和发展高产肉羊的地区之一。农业部在进行全国肉羊区域划分和制定肉羊发展规划时，已将新疆等地确定为我国最重要的肉羊生产基地——西北肉羊优势区域。另外，公司地处交通便利覆盖少数民族聚居的库尔勒地区、喀什地区、和田地区仅 500 公里。

2) 产品质量控制优势：公司对活畜、产品的质量控制严格，从前期引种、养殖过程到后期的销售都有严格的质量控制。在养殖的过程中，所喂养的羔羊开口饲料、精饲料及所用的所有药品均经过公司严格把控、科学配比；同时公司技术人员定期对饲养的肉羊进行检疫，对流程进行监督和管理；在产品出售时，公司会对其进行严格的品质检查，保证质量达标。

(3) 现代化养殖技术优势。公司 2014 年通过招拍挂获得国有土地新建规模化养殖基地，采用现代化的养殖设备，实现了喂养半自动化，同时羊的免疫剪毛等工序也通过生产线与配套自动化设备完成；公司采用的卧式混合日粮制备机及

辅助设备配合可实现规模化、大体量的饲料配备、搅拌及投喂。规模化、标准化、集约化的现代化养殖生产线极大的提高了饲养效率，几个人可以实现轻松饲养几万只羊。

3、竞争劣势

1) 规模相对不足：无论从员工数量还是从拥有肉羊数量上来说，与大型养殖企业相比，公司有较为明显的差距。如果公司想要进一步扩大自身在市场上的影响力，拥有更大的市场份额，势必要提升自身的养殖规模。

2) 资金实力不足：养殖行业是一个投入较高、周期长、风险大的行业。目前大多数养殖企业的固定资产较少，单凭银行贷款很难获得足够的研发投入资金、规模扩张资金、外延式扩张资金。公司计划进行产业链上下游的延伸等工作，对资金需求量大但是融资渠道相对单一，资金相对短缺，影响公司的规模扩张和技术突破，同也制约公司未来产品产业化的实现和营销网络的构建，不利于公司持续发展壮大。

3) 研发能力不足：公司经营规模较小，资金实力不强，无法投入大量资金进行大规模的产品研发和技术研究，因此，研发投入略显不足。未来公司将依托现有技术资源，逐步提高研发力量，大力开展生产性能测定、信息收集以及营养配方、饲养育肥等方面的基础研究，并建立起质量追溯体系，努力提高公司良种繁育和畜牧养殖技术水平，保障公司产品质量，增强公司核心竞争力。

(五) 公司采取的竞争策略和应对措施

公司致力于逐步形成优质种羊培育、羊肉分割屠宰、肉制品深加工、绿色饲料开发、有机肥生产的牧业产业化集群，整合产业链条，积极构建良种繁育、规模生产、精深加工、物流销售和循环利用于一体的现代农业产业体系。目前，公司致力于形成肉羊养殖规模化，基于量的增长形成资源的集聚，从而为未来的体系构建夯实基础。为实现以上目标，公司未来主要有两项竞争策略：

1) 开展“公司+农户”饲养模式

公司未来将立足现有的良种繁育基地联合本地农户开展“公司+农户”养殖模式。将与农户签订协议，约定适繁母羊所生产的羔羊，在符合公司要求与标准的前提下，公司按照既定价格实现全部回收。农户收益得到保障以后，会有更多

的农户加入，实现马太效应。这样既能实现农户的收益保障，又能保证公司在肉羊数量上的积累，实现规模的扩张，形成规模优势。在技术服务方面，公司与农户实现养殖合作，公司有专业技术人员为农户养殖提供专业的技术服务，在实际操作过程中为农户排忧解难，这在一定程度上降低了农户的养殖风险，保证了农户的养殖收益。同时，提高了公司在业内的声誉，进一步巩固了竞争地位。

2) 建立产、学、研示范基地

公司将与塔里木农业大学、新疆农业大学建立合作关系，由上述机构为企业提供技术研发、良种培育的智力支持，公司设立实习基地，提供在校学生实习实践平台，从而优选人才，保障公司人才储备。

第三节公司治理

一、报告期内公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司在有限公司时期制定了有限公司章程,并根据有限公司章程的规定设立了股东会,由公司全体股东组成;设一名执行董事和一名监事佐然木·阿布都热合曼,执行董事的任职情况为:2015年3月30日至2016年1月10日,艾则麦提·艾合买提为有限公司执行董事,其余时间均为艾合买提·吾买尔。公司经营范围变更、股东变更、增资、股权转让、整体变更等事项,均履行了股东会决议程序。

2016年5月10日公司进行了整体变更,公司治理得到了进一步规范。同日,公司举行了股份公司创立大会暨第一次股东大会,原有限公司全体股东共同作为发起人,发起设立了新疆多浪牧业股份有限公司。

同日,公司召开了第一届董事会第一次会议,进行选举董事长,并任命总经理、副总经理、财务总监等人员,召开了第一届监事会第一次会议,选举了监事会主席。股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构,建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度,同时在上述会议中分别审议并通过了“三会”相关议事规则。

至此,公司依据《公司法》等法律法规相关规定,建立了由董事会、监事会、高级管理人员组成的公司治理结构,建立健全了股东大会、董事会及监事会相关规章制度。

截止本说明书签署日,公司共召开了2次股东大会,3次董事会及1次监事会。公司整体变更以来,“三会”会议的召集、召开程序,以及决议内容均符合《公司法》等法律法规规定。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，按时按期参加会议并参与重大决策事项讨论与决策，促进公司的良好发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，督促公司规范运作。由于股份公司成立时间尚短，公司董事、监事、高级管理人员需要加强《公司法》等法律法规和公司章程、制度的学习，不断提高规范运作意识，以勤勉、尽责的履行岗位职责。

二、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定，公司制定了“投资者关系管理制度”、“信息披露制度”、“关联交易管理制度”、“对外担保管理办法”、“重大投资决策管理办法”等一系列规则制度，据此进一步对公司的运营、关联交易、担保及投资等行为进行规范和监督。

据此，公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的

要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

最近两年，公司及控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为及因违法违规而被行政机关处罚的情况。

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东及公司实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立性

公司主要从事湖羊的良种扩繁，育肥饲养，相关肉产品加工等业务。公司已形成完整的产供销体系，具有独立生产经营的能力。产品技术方面，公司生产部负责育肥、饲草料及相关肉产品加工的技术革新业务，负责进行产品研发设计及项目的管理；采购方面，公司设有采购部，负责公司良种和饲草料的采购业务；生产方面，公司设有生产部，负责良种的饲养、繁殖及相关肉产品加工业务，并下设食品安全小组，负责肉产品生产过程中安全卫生相关业务；销售方面，公司设有营销部负责公司产品的推广销售；另外，公司还设办公室、财务部等必需部门，保证公司业务的规范有序进行。公司业务独立，各个业务环节均不依赖控股股东和公司实际控制人。

（二）资产独立性

公司是由新疆多浪畜产品开发有限责任公司整体变更设立的新疆多浪牧业股份有限公司，公司拥有的全部资产产权明晰，主要包括土地、房屋、设备等与经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，公

司控股股东不存在占用公司资金及其他资产的情况，全部资产均由本公司独立拥有和使用。

（三）人员独立性

公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。此外，公司设有独立的行政人事管理人员，专门负责股份公司的劳动、人事及工资管理；股份公司在员工选聘、任免等问题上独立决策，独立为员工缴纳各项社会保险。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

（五）机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司已建立了能够高效运作的组织机构，公司与控股股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公或机构混同的情形。

五、同业竞争情况

截止本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人艾合买提·吾买尔没有控制其他企业，不存在同业竞争的情况。

公司实际控制人、控股股东艾合买提·吾买尔已经出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“截至本承诺函签署之日，本人未投资任何法人或经济组织，生产、开发任何与新疆多浪牧业股份有限公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与新疆多浪牧业股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与新疆多浪牧业股份有限公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与新疆多浪牧业股份有限公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与新疆多浪牧业股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与新疆多浪牧业股份有限公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自承诺函签署之日起，若新疆多浪牧业股份有限公司进一步拓展产品和业务范围，本人将不与新疆多浪牧业股份有限公司拓展后的产品或业务相竞争；若与新疆多浪牧业股份有限公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到新疆多浪牧业股份有限公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向新疆多浪牧业股份有限公司赔偿一切直接和间接损失。”

六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

截至本说明书签署日，公司最近两年不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了“关联交易决策制度”以及“防止大股东及关联方占用公司资金管理制度”。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

序号	姓名	公司任职情况	股份数额（股）	持股比例
1	艾合买提·吾买尔	董事长	8,200,000	82%
2	艾则麦提·艾合买提	副总经理，董事	500,000	5%
3	茹可亚·哈力木拉提	艾合买提·吾买尔配偶	500,000	5%
4	宋福生	总经理，董事	300,000	3%
5	王涛	董事	0	0
6	佐然木·阿布都热合曼	监事会主席	200,000	2%
7	吐尔洪江·吐尔逊	监事	100,000	1%
9	马尔旦托乎提尼牙孜	董事	0	0
10	魏渊	监事	0	0
11	陈颜青	财务总监	0	0
合计			9,800,000	98%

备注：新疆丰汇正鑫资产管理有限公司持有新疆多浪牧业股份有限公司 2% 股权比例，王涛为新疆丰汇正鑫资产管理有限公司的法定代表人并持有丰汇有限 1% 股权。

（二）董事、监事、高级管理人员亲属关系情况

艾合买提·吾买尔、艾则麦提·艾合买提为父子关系。除上述亲属关系外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

公司董事王涛、马尔旦·托乎提尼牙孜存在在其他单位兼职情况，具体如下：

姓名	在其他单位任职情况	经营范围
王涛	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司董事长兼总经理	农业、工业、商业、建筑业、矿业投资，科技项目投资，企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
	乌鲁木齐展融投资咨询有限公司执行董事兼总经理	社会经济咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
	新疆人和商务服务股份有	保险兼业代理 C 类航空意外险。国际、国内机票销

姓名	在其他单位任职情况	经营范围
	限公司任董事	售代理,送票服务;国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空货运销售代理业务(危险品除外);商务信息咨询服务,装卸搬运服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
马尔旦·托乎提尼牙孜	新疆别迭里国际投资有限公司执行董事兼总经理	旅游招揽咨询,矿业投资,矿业技术咨询,货物与技术的进出口贸易,机票销售,边境小额贸易,旅游购物贸易出口,生产加工:食品、农副产品、食品添加剂(限分支机构经营,经相关部门批准后方可开展经营活动),冷冻储藏服务;销售:矿产品,机械设备,机电产品,汽车及配件,橡胶制品,五金交电,石油制品,皮棉,农畜土特产品,建筑材料,装饰材料,金属材料,化妆品,洗涤用品,食品添加剂。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
	阿克苏别迭里食品有限公司执行董事	食品添加剂加工、销售;食品冷藏、保鲜;农副产品购销;皮棉、农畜土特产品、石油制品、建筑材料、装饰材料、化妆品、洗涤用品销售;矿业投资;货物与技术的进出口贸易;边境小额贸易;旅游购物贸易出口;货物运输;仓储服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
	天山区中湾街别迭里西饼店经营者	许可经营项目:经营:糕点加工销售.零售:预包装食品兼散装食品。一般经营项目:无。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
	天山区团结东路别迭里西饼店经营者	许可经营项目:经营:糕点加工销售.零售:预包装食品兼散装食品。一般经营项目:无。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
宋福生	新疆中誉威圣商贸有限责任公司任监事	一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外):农畜产品,果品,蔬菜批发、零售、加工;

姓名	在其他单位任职情况	经营范围
		非生产性废旧金属回收；销售：建材、机电产品，装饰装潢材料，文化用品，办公用品，日用百货，洗涤化妆品。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在投资或控制的企业与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况。

（七）董事、监事、高级管理人员的竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。公司董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况最

（一）近两年董事变动情况如下

2015年3月30日多浪有限股东会决议执行董事由艾合买提·吾买尔变更为艾则麦提·艾合买提；2016年1月10日，多浪有限股东会决议执行董事由艾则麦提·艾合买提变更为艾合买提·吾买尔。详见本说明书“第一节公司基本情况之三、公司股权结构及股东情况”。

（二）最近两年监事变动情况如下

有限公司期间，公司规模较小，治理结构较为简单，没有设监事会，仅设一名监事；为配合公司股份制改造、完善公司治理结构，公司设立监事会，并由股东大会选举佐然木·阿布都热合曼、吐尔洪江·吐尔逊为股东代表监事，职工代

表大会选举魏渊为职工代表监事，共同组成第一届监事会，佐然木·阿布都热合曼出任监事会主席。

（三）最近两年高级管理人员任职变动情况如下

公司最近两年内董事、监事和高级管理人员发生的变化，主要系基于完善公司治理结构目的而进行的人员调整，公司的董事、监事、高级管理人员未发生重大变化。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期审计意见及财务报表

(一) 审计意见类型

公司聘请的具有证券期货从业资格的希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年度、2015年度、2016年1-4月财务会计报表实施审计，并出具了编号为“希会审字(2016)2025号”标准无保留意见的审计报告。

(二) 财务报表编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年、2014年颁布的《企业会计准则》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法进行编制。

(三) 最近两年及一期经审计的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：	-	-	-
货币资金	53,976.07	319,738.20	437,115.42
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	2,011,986.34	2,025,642.96	2,923.47
预付款项	2,659,130.00	2,748,105.00	114,752.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	369,674.73	107,314.35	75,924.09
存货	2,259,633.52	1,222,158.12	731,418.37
一年内到期的非流动资产	-	-	-

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	7,354,400.66	6,422,958.63	1,362,133.35
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	15,455,147.00	15,906,059.17	16,657,556.17
在建工程	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	130,669.97	130,000.00	206,000.00
无形资产	1,549,390.31	1,560,112.75	1,496,998.80
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,908,256.88	1,955,963.32	2,099,082.58
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	19,043,464.16	19,552,135.24	20,459,637.55
资产总计	26,397,864.82	25,975,093.87	21,821,770.90

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	26,389.59	365,335.03	528,051.03
预收款项			
应付职工薪酬	31,500.00	69,205.00	68,110.00
应交税费	7,622.31	5,825.24	-
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6,967,917.86	6,289,480.96	7,248,370.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	12,033,429.76	11,729,846.23	7,844,531.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,383,293.05	2,465,613.13	2,712,573.33
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,383,293.05	2,465,613.13	2,712,573.33
负债合计	14,416,722.81	14,195,459.36	10,557,105.30
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	5,679,600.00	5,679,600.00

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资本公积	12,474,667.96	16,795,067.96	16,795,067.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	2,501,337.00	2,501,337.00	2,501,337.00
未分配利润	-12,994,862.95	-13,196,370.45	-13,711,339.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	11,981,142.01	11,779,634.51	11,264,665.60
少数股东权益			
所有者权益合计	11,981,142.01	11,779,634.51	11,264,665.60
负债和所有者权益总计	26,397,864.82	25,975,093.87	21,821,770.90

合并利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	8,241,117.00	24,407,833.70	2,989,012.52
其中：营业收入	8,241,117.00	24,407,833.70	2,989,012.52
二、营业总成本	8,122,860.64	24,565,235.77	6,441,413.80
其中：营业成本	7,501,064.31	22,849,016.95	4,151,871.75
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	11,800.00	287,891.12
管理费用	637,665.15	1,422,404.45	1,367,361.91
财务费用	128,867.34	259,051.65	192,692.24
资产减值损失	-144,736.16	22,962.72	441,596.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,256.36	-157,402.07	-3,452,401.28
加：营业外收入	83,251.14	676,837.62	3,674,774.31
减：营业外支出	-	4,466.64	4,346,721.05
其中：非流动资产处置净损失	-	3,366.64	2,658,225.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,507.50	514,968.91	-4,124,348.02
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	201,507.50	514,968.91	-4,124,348.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	201,507.50	514,968.91	-3,839,108.35
少数股东损益			-285,239.67
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	201,507.50	514,968.91	-4,124,348.02
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	201,507.50	514,968.91	-3,839,108.35
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-285,239.67

合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
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	8,207,591.40	22,364,682.70	3,441,379.52
收到其他与经营活动有关的现金	1,090,508.50	376,729.75	10,849,858.05
经营活动现金流入小计	9,298,099.90	22,741,412.45	14,291,237.57
购买商品、接受劳务支付的现金	8,428,510.15	26,135,825.70	4,848,678.29
支付给职工以及为职工支付的现金	233,907.20	667,140.45	484,258.94
支付的各项税费	-	227,075.07	30,549.70
支付其他与经营活动有关的现金	834,982.00	745,298.45	2,228,985.18
经营活动现金流出小计	9,497,399.35	27,775,339.67	7,592,472.11
经营活动产生的现金流量净额	-199,299.45	-5,033,927.22	6,698,765.47
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	90,000.00	498,500.00	146,800.00
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			
投资活动现金流入小计	90,000.00	498,500.00	146,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,736.84	322,570.00	1,579,170.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	27,736.84	322,570.00	1,579,170.00

投资活动产生的现金流量净额	62,263.16	175,930.00	-1,432,370.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的现金			
取得借款收到的现金	4,000,000.00	5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金	4,000,000.00		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,725.84	259,380.00	193,918.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4,128,725.84	259,380.00	5,193,918.30
筹资活动产生的现金流量净额	-128,725.84	4,740,620.00	-5,193,918.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-265,762.13	-117,377.22	72,477.16
加：期初现金及现金等价物余额	319,738.20	437,115.42	364,638.26
六、期末现金及现金等价物余额	53,976.07	319,738.20	437,115.42

2016年1-4月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他		
一、上期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,196,370.45		11,779,634.51	11,779,634.51
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,196,370.45		11,779,634.51	11,779,634.51
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	4,320,400.00	-4,320,400.00				201,507.50		201,507.50	201,507.50
（一）净利润						201,507.50		201,507.50	201,507.50
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资 本									
1.所有者投入资本									

2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转	4,320,400.00	-4,320,400.00							
1.资本公积转增资本	4,320,400.00	-4,320,400.00							
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六) 专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00	12,474,667.96			2,501,337.00	-12,994,862.95		11,981,142.01	11,981,142.01

2015年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,711,339.36		11,264,665.60		11,264,665.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期期初余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,711,339.36		11,264,665.60		11,264,665.60
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）						514,968.91		514,968.91		514,968.91
（一）净利润						514,968.91		514,968.91		514,968.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资 本										
1.所有者投入资本										

2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者的分配										
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,196,370.45		11,779,634.51		11,779,634.51

2014 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-9,872,231.01		15,103,773.95	285,239.67	15,389,013.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期期初余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-9,872,231.01		15,103,773.95	285,239.67	15,389,013.62
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）						-3,839,108.35		-3,839,108.35	-285,239.67	-4,124,348.02
（一）净利润						-3,839,108.35		-3,839,108.35	-285,239.67	-4,124,348.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资 本										
1.所有者投入资本										

2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六) 专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,711,339.36		11,264,665.60	11,264,665.60

母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	53,976.07	319,738.20	437,115.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2,011,986.34	2,025,642.96	2,923.47
预付款项	2,659,130.00	2,748,105.00	114,752.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	369,674.73	107,314.35	75,924.09
存货	2,259,633.52	1,222,158.12	731,418.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	7,354,400.66	6,422,958.63	1,362,133.35
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			
投资性房地产			
固定资产	15,455,147.00	15,906,059.17	16,657,556.17
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	130,669.97	130,000.00	206,000.00
油气资产			
无形资产	1,549,390.31	1,560,112.75	1,496,998.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,908,256.88	1,955,963.32	2,099,082.58
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,043,464.16	19,552,135.24	20,459,637.55
资产总计	26,397,864.82	25,975,093.87	21,821,770.90

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	26,389.59	365,335.03	528,051.03
预收款项			
应付职工薪酬	31,500.00	69,205.00	68,110.00
应交税费	7,622.31	5,825.24	
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6,967,917.86	6,289,480.96	7,248,370.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	12,033,429.76	11,729,846.23	7,844,531.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,383,293.05	2,465,613.13	2,712,573.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,383,293.05	2,465,613.13	2,712,573.33
负债合计	14,416,722.81	14,195,459.36	10,557,105.30
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	5,679,600.00	5,679,600.00
资本公积	12,474,667.96	16,795,067.96	16,795,067.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	2,501,337.00	2,501,337.00	2,501,337.00
一般风险准备			
未分配利润	-12,994,862.95	-13,196,370.45	-13,711,339.36
所有者权益合计	11,981,142.01	11,779,634.51	11,264,665.60
负债和所有者权益总计	26,397,864.82	25,975,093.87	21,821,770.90

母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业收入	8,241,117.00	24,407,833.70	2,989,012.52
减：营业成本	7,501,064.31	22,849,016.95	4,151,871.75
营业税金及附加			
销售费用		11,800.00	287,891.12
管理费用	637,665.15	1,422,404.45	1,367,361.91
财务费用	128,867.34	259,051.65	192,356.47
资产减值损失	-144,736.16	22,962.72	441,596.78
加：公允价值变动收益			
投资收益			-2,003,837.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	118,256.36	-157,402.07	-5,455,903.00
加：营业外收入	83,251.14	676,837.62	1,328,704.70
减：营业外支出		4,466.64	574,788.84
其中：非流动资产处置净损失		3,366.64	574,278.84
三、利润总额	201,507.50	514,968.91	-4,701,987.14
减：所得税费用			
四、净利润	201,507.50	514,968.91	-4,701,987.14
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	201,507.50	514,968.91	-4,701,987.14

母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
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	8,207,591.40	22,364,682.70	2,986,059.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,090,508.50	376,729.75	10,516,293.32
经营活动现金流入小计	9,298,099.90	22,741,412.45	13,502,352.84
购买商品、接受劳务支付的现金	8,428,510.15	26,135,825.70	4,848,678.29
支付给职工以及为职工支付的现金	233,907.20	667,140.45	484,258.94
支付的各项税费		227,075.07	30,549.70
支付其他与经营活动有关的现金	834,982.00	745,298.45	1,438,070.25
经营活动现金流出小计	9,497,399.35	27,775,339.67	6,801,557.18
经营活动产生的现金流量净额	-199,299.45	-5,033,927.22	6,700,795.67
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	90,000.00	498,500.00	146,800.00
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			
投资活动现金流入小计	90,000.00	498,500.00	146,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,736.84	322,570.00	1,579,170.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	27,736.84	322,570.00	1,579,170.00
投资活动产生的现金流量净额	62,263.16	175,930.00	-1,432,370.00
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	4,000,000.00	5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00	5,000,000.00	
偿还债务支付的现金	4,000,000.00		5,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,725.84	259,380.00	193,918.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	4128,725.84	259,380.00	5,193,918.30
筹资活动产生的现金流量净额	-128,725.84	4,740,620.00	-5,193,918.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-265,762.13	-117,377.22	74,507.36
加：期初现金及现金等价物余额	319,738.20	437,115.42	362,608.06
六、期末现金及现金等价物余额	53,976.07	319,738.20	437,115.42

2016年1-4月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,196,370.45	11,779,634.51
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,196,370.45	11,779,634.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,320,400.00	-4,320,400.00				201,507.50	201,507.50
（一）净利润						201,507.50	201,507.50
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配							
4.其他							
（五）所有者权益内部结转	4,320,400.00	-4,320,400.00					
1.资本公积转增资本	4,320,400.00	-4,320,400.00					

2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00	12,474,667.96			2,501,337.00	-12,994,862.95	11,981,142.01

2015年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,711,339.36	11,264,665.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,711,339.36	11,264,665.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						514,968.91	514,968.91
（一）净利润						514,968.91	514,968.91
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配							
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							

2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,196,370.45	11,779,634.51

2014年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-9,009,352.22	15,966,652.74
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-9,009,352.22	15,966,652.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-4,701,987.14	-4,701,987.14
（一）净利润						-4,701,987.14	-4,701,987.14
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者的分配							
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							

2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	5,679,600.00	16,795,067.96			2,501,337.00	-13,711,339.36	11,264,665.60

二、主要会计政策与会计估计

(一) 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 记账原则及计价属性

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法核算。

会计计量属性主要包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，根据各项具体会计准则的规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并，本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会计报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2.非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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。对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，以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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可

靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

以下是关于有关合并财务报表的编制方法：

1、合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

2、合并财务报表的范围：

以控制为基础予以确定。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

(2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

(3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

3、合并财务报表的合并方法

合并财务报表时以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制，由本公司编制。同时公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。

当子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利

润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一

部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收账款坏账准备

1、坏账的确认标准:

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:

- (1) 债务人发生严重的财务困难;
- (2) 债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期的);
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的;
- (4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账的核算方法: 本公司采用备抵法核算应收款项的坏账损失。于实际发生坏账时,将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3、坏账准备的确认标准、计提方法

- (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收账款期末余额大于 100 万元,其他应收款期末余额大于 50 万元的为单项金额重大;

在资产负债表日,公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额,确认价值损失,计提减值准备;

- (2) 按账龄组合计提坏账准备的应收款项的坏账准备的确定依据、计提方法:

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提减值准备。

按账龄计提坏账准备的比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收账款计提比例
1 年以内	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

- (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

采用个别认定法计提坏账准备时，应以取得的相关确凿证据为依据进行计提。

除有确凿证据表明该项应收款项不能够收回或收回的可能性极小外（如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等），以下各种情况不能全额计提坏账准备：

- 1.当年发生的应收款项；
- 2.计划对应收款项进行重组；
- 3.其它已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

对关联单位不计提坏账准备。

对于有证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等，根据企业的管理权限，经经理办公会议批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（十） 存货

1、 存货的分类

公司的存货分为库存商品、原材料、周转材料、消耗性生物资产。。

2、 存货发出的计价方法

各类存货的购入按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要

经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

(1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；

(2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20-50	5	4.75-1.90
运输设备	平均年限法	10	5	9.50
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
其他	平均年限法	5-10	5	19.00-9.50

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十二）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者

工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动

已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十四) 生物资产

1、生物资产同时满足下列条件的予以确认

- (1) 公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；

(2) 与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；

(3) 该生物资产的成本能够可靠地计量；

2、生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

3、生物资产按照成本进行初始计量。

4、生产性生物资产折旧采用年限平均法。各类生产性生物资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
畜牧资产	3-10	5	9.50-31.67

5、资产负债表日对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，按资产减值会计准则规定的方法计提生产性生物资产减值准备。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作

为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
商标	10 年	商标注册证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预

计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）资产减值

- 1、在资产负债表日判断资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产)是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认其相应的减值损失,减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

1、本公司长期待摊费用为已经支出,但受益期限在1年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的,在受益期内平均摊销;不能确定受益期的,按不超过十年的期限平均摊销。

2、筹建期间发生的相关筹建费用(除购建固定资产以外),计入当期损益。

(十八) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

短期薪酬,是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内

需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1.预计负债确认原则：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）收入

1、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占预计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售的非流动资产，按其公允价值减去处置费用后的金额调整该项资产的账面价值，但不超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值；原账面价值高于调整后预计净值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。在编制资产负债表时，本公司将持有待售资产列示在划归为持有待售前项目中，并在报表附注中披露持有待售资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

(二十三) 企业所得税

- 1、公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算
- 2、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

3、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。

4、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。

5、将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事项。

(二十四) 其他

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行

列报。公司依照上述准则要求相应调整了会计政策，上述会计政策变更对公司报告期和列报前期财务报表项目金额无影响。除此外，本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、公司两年及一期的主要会计数据及重大变化分析

(一) 公司收入的具体确认方法和各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1、公司收入的具体确认方法

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、报告期公司营业收入构成情况

单位：元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	8,241,117.00	100.00	24,278,693.70	99.47	2,989,012.52	100.00
其他业务收入	-	-	129,140.00	0.53	0	0
营业收入合计	8,241,117.00	100.00	24,407,833.70	100.00	2,989,012.52	100.00

报告期内，公司营业收入的主要部分为胴体羊销售收入，比例达 99% 以上，公司主营业务定位明确，商业模式清晰，盈利模式突出。

其他业务收入主要为销售羊粪收入，占比较小。

报告期内“胴体羊”的销售数量、单价如下：

期间	主营业务收入（万元）	出栏量（只）	单价（元/只）
2014 年	298.90	3,686	810.91
2015 年	2427.87	21,532	1,127.56
2016 年 1-4 月	824.11	8,854	930.78

3、报告期公司收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率	金额
营业总收入	8,241,117.00	24,407,833.70	716.59%	2,989,012.52
营业总成本	8,122,860.64	24,565,235.77	281.36%	6,441,413.80
营业利润	118,256.36	-157,402.07	95.44%	-3,452,401.28
利润总额	201,507.50	514,968.91	112.49%	-4,124,348.02
净利润	201,507.50	514,968.91	112.49%	-4,124,348.02

公司 2015 年营业收入较 2014 年增长 716.59%，营业利润和利润总额较 2014 年分别增长 95.44% 和 112.49%，营业收入和利润呈现上升的趋势，主要原因为：

（1）2014 年亏损主要系：下属子公司（拜城佰富畜牧业有限责任公司）注销，当年产生亏损 1,426,198.37 元，对此账面长期股权投资 2,003,837.49 元，产生投资损失 2,003,837.49 元。在合并层面采用权益法核算，抵消本期母公司确认投资损失 2,003,837.49 元，即在合并层面当期对子公司确认损失合计 1,426,198.37 元。另一方面，2014 年企业开展实体店销售，实体店房屋租赁费用、销售费用等开支较多；2014 年因公司新建养殖基地土地出让手续正在办理、养殖基地处于建设过程中，而当时子公司拜城佰富畜牧业有限责任公司地处偏远（离公司办公地约 200 公里），遭受自然灾害后处于停用状态，企业收购种羊时未经育肥阶段或育肥阶段未完成就进行了屠宰加工附加值低；且 2014 年第一季度羊肉价格

处于历史最高点，之后羊肉价格出现较大幅度的下降，因此公司收购活畜价格相对较高，出售羊肉时价格处于下跌周期，降低了公司毛利率，导致 2014 年亏损。

(2)2015 年业绩出现大幅上涨，主要是由于公司位于阿克苏纺织工业城(开发区)外环路西侧的 7320.06 m²的良种扩繁基地正式投入使用，产能大幅提升，采购活羊和饲料的金额大幅提升；公司产品获得市场认可，产品供不应求。具体情况如下：

1) 公司的厂房投入使用，产能不断提升

① 2014 年，公司投入大量的资金进行良种扩繁基地的建设，2015 年公司良种扩繁基地初步完成并规模化投入使用。

2015 年良种扩繁基地启用资产明细如下：

序号	证书编号	核发机关	位置	用途	建筑面积 (m ²)
1	阿纺城(2014)字第 128 号	阿克苏纺织工业区(开发区)管理委员会规划建设局	阿克苏纺织工业城(开发区)外环路西侧	办公室、宿舍	527.35
2	阿纺城(2014)字第 129 号	同上	同上	锅炉房	42.63
3	阿纺城(2014)字第 130 号	同上	同上	卫生间	40.68
4	阿纺城(2014)字第 131 号	同上	同上	羊舍	1228.43
5	阿纺城(2014)字第 132 号	同上	同上	羊舍	1228.43
6	阿纺城(2014)字第 133 号	同上	同上	牛舍	1208.37
7	阿纺城(2014)字第 134 号	同上	同上	羊舍	1228.43
8	阿纺城(2014)字第 135 号	同上	同上	羊舍	1238.07
9	阿纺城(2014)字第 136 号	同上	同上	羊舍	1198.35
10	阿纺城(2014)字第 137 号	同上	同上	羊舍	1198.35

2015 年公司共启用羊舍 6 间，增加饲养面积 7320.06 m²，扩大了公司的产能，羊的出栏量不断的增加。

报告期内，公司胴体羊出栏量如下表：

期间	主营业务收入(万元)	出栏量(只)
----	------------	--------

2014年	298.90	3,686
2015年	2427.87	21,532
2016年1-4月	824.11	8,854

2015年出栏胴体羊21,532只较2014年度公司出栏胴体羊3,686只，出栏数量的大幅提升，使得公司的营业收入在2015年产生较大提升。

②公司的采购金额出现较大幅度提升

	2015年	2014年
活羊采购(元)	22,323,281	1,983,309
饲料采购(元)	1,572,419	895,991
采购金额合计(元)	23,895,700	2,879,300

公司的采购主要包括活羊采购和饲料采购，2015年两者的采购金额较2014年都有了大幅度的增加。

2) 公司市场认可度提升，市场需求量增加

经过几年的发展，公司的产品的市场认可度不断提升，市场需求量不断增加。根据国家统计局资料显示，自2011年至2014年新疆地区的牛羊肉人均占有量在不断提升，消费者购买牛羊肉产品的数量在不断增加，在新疆地区尤其新疆南疆地区清真的羊肉作为主要肉食品消费需求更大。根据公司实际经营情况反映，通过2014年公司的市场推广和坚持高质量的生产经营，公司所产的胴体羊经烹饪加工后色泽较好、味道鲜美、口感鲜嫩受到了地区市场的认可和好评。2015年伴随着公司的产量提升，市场需求保持持续增长态势，公司的产品在穆斯林群众传统节日期间一度出现供不应求的情况。

综上，公司在2015年的业绩出现大幅上涨是合理的。

公司2016年1-4月营业收入824.11万元，已相当于2015年度公司营业收入总额的33.76%，预计2016年收入同比较2015年收入会有小幅上涨，公司2016年1-4月份的净利润为201,507.50元，相当于2015年度公司净利润的39.13%，主要系公司业务收入处于持续增长阶段所致，同时公司的盈利能力不断增强，公司目前全部营业收入来自新疆地区。

4、公司各项业务毛利率情况

公司最近两年一期主营业务分产品毛利率情况如下：

单位：元

业务或产品	2016年1-4月			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
胴体羊	8,241,117.00	7,501,064.31	740,052.69	8.98%
合计	8,241,117.00	7,501,064.31	740,052.69	8.98%
业务或产品	2015年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
胴体羊	24,278,693.70	22,849,016.95	1,429,676.75	5.89%
合计	24,278,693.70	22,849,016.95	1,429,676.75	5.89%
业务或产品	2014年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
胴体羊	2,989,012.52	4,151,871.75	-1,162,859.23	-38.90%
合计	2,989,012.52	4,151,871.75	-1,162,859.23	-38.90%

公司2016年1-4月、2015年、2014年主营业务毛利率分别为8.98%、5.89%和-38.90%，报告期内2014年毛利率较低，原因如下：

1) ①2014年因公司新建养殖基地土地出让手续正在办理、养殖基地处于建设过程中，而当时子公司拜城佰富畜牧业有限责任公司地处偏远（离公司办公地约200公里），遭受自然灾害后处于停用状态，企业收购种羊时未经育肥阶段或育肥阶段未完成就进行了屠宰加工附加值低；②2014年收购活畜价格相对较高，但是羊肉价格当年处于下跌周期，也降低了公司毛利率。

2) 2014年底公司在建的养殖场投入使用，租赁的门店销售鲜肉业务被削减，2014年、2015年出栏量分别为3,686只、21,532只，养殖规模的扩大导致2015年业务快速增长，分摊的单位成本减少，毛利率提升至5.89%。

但是公司整体毛利率相对较低的主要原因是公司业务主要是自行良种扩繁养殖或从国内大型养殖场购买2至3月龄的适龄羔羊育肥后宰杀销售，公司坚持有机、绿色、科学的饲养方式，采用传统饲养配方，虽然公司采用的是现代化的圈养作业生产线，但由于公司坚持有机科学的饲养方式成本较高且限于活羊的自然增重规律和生长周期，同时由于羊肉是周边地区居民的必需品，公司作为农业产业化龙头企业，宰杀后的胴体羊销售价格非常亲民，故毛利率相对较低。未来

随着精细化管理的提升及规模化效益，毛利率将进一步提升。

5、报告期公司主营业务（按产品）收入构成及变动情况

单位：元

产品名称	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	主营业务收入	占比（%）	主营业务收入	占比（%）	主营业务收入	占比（%）
胴体羊	8,241,117.00	100	24,278,693.70	99.47	2,989,012.52	100
营业收入合计	8,241,117.00	100	24,407,833.70	100	2,989,012.52	100

2014年、2015年、2016年1-4月，公司主营业务收入中胴体羊销售收入占比分别为100%、99.47%、100%，报告期内胴体羊销售收入占比基本稳定，与本公司主营育肥羊或采购活羊宰杀销售的业务模式特点相一致。

6、报告期公司主营业务（按地区）收入构成及变动情况

单位：元

地区	2016年1-4月	2015年	2014年
新疆	8,241,117.00	24,278,693.70	2,989,012.52
合计	8,241,117.00	24,278,693.70	2,989,012.52

公司近两年的营业收入来自新疆地区，合计营业收入占公司当期主营业务收入的100%，新疆地区因回族、维吾尔族穆斯林较多及百姓饮食习惯特点，是全国主要的羊肉需求主市场，每年羊肉消费量均在50万吨以上，预计未来这一数字还将继续增长。

7、主要费用占营业收入的比重和变化情况

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年		2014年
		金额	增长率	
销售费用	-	11,800.00	-95.90%	287,891.12
管理费用	637,665.15	1,422,404.45	4.03%	1,367,361.91
其中：研发费	-	-		-
财务费用	128,867.34	259,051.65	34.44%	192,692.24

项目	2016年1-4月	2015年		2014年
		金额	增长率	
期间费用合计	766,532.49	1,693,256.10	-8.37%	1,847,945.27
销售费用占营业收入比		0.05%	-99.48%	9.63%
管理费用占营业收入比	7.74%	5.83%	-87.26%	45.75%
其中：研发费占比				
财务费用占营业收入比	1.56%	1.06%	-83.574%	6.45%
期间费用占营业收入比	9.30%	6.94%		61.82%

公司 2015 年管理费用、销售费用、财务费用（以下简称“三项费用”）合计占营业收入比重为 6.94%，较 2014 年 61.82% 下降 54.88 个百分点，呈下降趋势，主要由于 14 年度公司业务中包含一外租门店用于销售鲜肉的租赁费导致销售费用较 15 年过高，15 年度公司营业收入的快速增长以及外租门店销售鲜肉业务的停止导致费用占营业收入的比例大幅下降；公司 2015 年三项费用总额为 169.33 万元，较上年下降 8.37%，呈下降趋势，主要为公司业务规模的扩大，综合竞争能力增强。报告期内，各项费用的增长与业务相关，目前公司仍处于高速发展阶段具体情况如下：

1) 销售费用

公司销售费用主要包括人工费用、租赁费、广告费等。2014 年销售费用 287,891.12 元，主要是 2014 年度公司为增加销售量及知名度在外设立有销售门店，产生的房租、人工及物流费用，其中：房租 120,000.00 元，人工费用 62,492.00 元，物流费用 105,399.12 元；2015 年销售费用 11,800.00 元主要系广告费。2015 年公司销售费用占营业收入比例为 0.05%，较 2014 年 9.63% 下降 9.58 个百分点，主要为公司加强管理、撤销了外租门店销售鲜肉的业务，以及公司 2015 年收入大幅增加，从而使销售费用占营业收入的比例锐减。

2) 管理费用

公司管理费用主要包括人工费用、办公费用、差旅费用、业务招待费用、折旧费、中介机构服务费用等。2015 年公司管理费用占营业收入比为 5.83%，较 2014 年 45.75% 下降 39.92 个百分点，主要原因是 2015 年管理费用较 2014 年管理费用上升 4.03%，但收入同期增长 716.59%，从而导致管理费用占收入的比例

大幅下降。

3) 财务费用

公司 2015 年财务费用较 2014 年增加 6.64 万元，同比增长 34.44%，主要为利息支出增加导致。2015 年末，公司短期借款余额为 500 万元，系为应对业务扩张，公司加大银行融资力度所致。

8、非经常性损益情况

单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
非流动资产处置损益	931.06	32,510.78	-2,531,481.20
政府补助	82,320.08	621,460.20	1,201,960.20
除上述各项之外的其他营业务收入和支出		18,400.00	657,574.26
非经常性损益合计	83,251.14	672,370.98	-671,946.74
所得税的影响额			
扣除所得税后的非经常性损益	83,251.14	672,370.98	-671,946.74
净利润	201,507.50	514,968.91	-4,124,348.02
扣除非经常性损益后的净利润	118,256.36	-157,402.07	-3,452,401.28
利润总额	201,507.50	514,968.91	-4,124,348.02
非经常性损益净额占利润总额的比重	41.31%	130.57%	16.29%

报告期内发生的非经常性损益主要为计入当期营业外收入的政府补助和非流动资产处置损失。

公司的营业外收入明细如下：

单位：元

项目	2016 年度 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	931.06	35,877.42	126,744.50
其中：固定资产处置利得	931.06	35,877.42	126,744.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	82,320.08	621,460.20	1,201,960.20
罚款			
其他		19,500.00	2,346,069.61

项目	2016 年度 1-4 月	2015 年度	2014 年度
合计	83,251.14	676,837.62	3,674,774.31

非流动资产处置利得主要为处置车辆等固定资产收入。

政府补助 2014 年较多，主要为企业拆迁重建形成资产对应折旧 246,960.20 元、2013 年自治区促进内贸发展资金 100,000.00 元、畜牧局 2013 年自治区肉羊牛生产发展补偿奖励资金 675,000.00 元、2014 年自治区肉羊肉牛生产发展补助资金 180,000.00 元等。

2014 年有 2,346,069.61 元的其他营业外收入，主要是子公司拜城佰富牧业有限责任公司注销时将无法支付的应付款项，转入营业外收入。

2014 年非流动资产处置损益-2,531,481.20 元构成如下：

①2014 年 11 月下属子公司拜城佰富畜牧业有限责任公司注销，账面固定资产净值 2,083,946.86 元，而固定资产主要系房产以及部分设备，已无回收价值；

②2014 年度处置公司车辆产生收益 126,744.50 元，产生损失 574,278.84 元，合计净损失 447,534.34 元。

上述三个事项合计产生-2,531,481.20 元非流动资产处置损失。

报告期内公司确认的政府补助明细如下：

单位：元

项目名称	2016年1-4月确认营业 外收入金额	2015年确认营业 外收入金额	2014年确认营业 外收入金额	与资产相关/与收益相关
企业拆迁重建形成 资产对应折旧	82,320.08	246,960.20	246,960.20	与资产相关
2013年自治区促进 内贸发展资金			100,000.00	与收益相关
畜牧局2013年自治 区肉羊牛生产发展 补偿奖励资金			675,000.00	与收益相关
2014年自治区肉羊 肉牛生产发展补助 资金		28,500.00	180,000.00	与收益相关

项目名称	2016年1-4月确认营业 外收入金额	2015年确认营业 外收入金额	2014年确认营业 外收入金额	与资产相关/与收益相关
2015年现代农业生 产发展资金		200,000.00		与收益相关
政府贴息贷款补助 资金		146,000.00		与收益相关
合计	82,320.08	621,460.20	1,201,960.20	-

根据对国家产业政策分析，公司所处行业产业政策发生不利变化的风险较小，公司可能会获得稳定及持续的政府补助。即使无法获得政府补助，也不会对公司的经营产生不利影响。主要分析如下：

2016年1-4月、2015年、2014年政府补助分别为82,320.08元、621,460.20元、1,201,960.20元，占主营业务收入比例分别为：1.00%、2.55%和40.21%。

可以看出，政府补助为企业的发展提供了一定保障，同时也使企业对政府补助存在一定的依赖。但是目前，公司通过提高养殖与销售规模、严格控制成本等措施，提高公司业绩水平，降低对政府补助的依赖；2015年政府补助占主营业务收入比已经下降至2.55%，2016年呈逐渐下降的趋势，所以公司对政府补助并不存在重大依赖。

综上，公司没有对政府补助产生依赖，无法获取各项补助不会对公司经营产生不利影响。

公司营业外支出明细如下：

单位：元

项目	2016年度1-4月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计		3,366.64	2,658,225.70
其中：固定资产处置损失（处 置的车辆）		3,366.64	574,278.84
其中：固定资产处置损失（子 公司）			2,083,946.86
其中：无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		1,100.00	1,688,495.35

项目	2016 年度 1-4 月	2015 年度	2014 年度
其中：子公司库存损失			1,347,715.85
其中：子公司物资损失			33,800.00
其中：子公司柴油损失			306,469.50
合计		4,466.64	4,346,721.05

2014 年 11 月下属子公司拜城佰富畜牧业有限责任公司注销，账面固定资产净值 2,083,946.86 元，而固定资产主要系房产以及部分设备，已无回收价值；另子公司库存处置损失 1,347,715.85 元、物资处置损失 33,800.00 元、柴油处置损失 306,469.50 元。

9、各项税收政策及缴纳的主要税种

(1) 主要税种及税率

报告期内，公司主要税种及相应的税率如下表所示：

税种	计税依据	税率
其他税项	按国家有关规定计缴	

注①依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品；”以及国家税务总局关于印发《税收减免管理办法（试行）调整》（国税发【2005】129 号）第五条“纳税人享受备案类减免税，应提请备案，经税务机关登记备案后，自登记备案之日起执行。纳税人未按规定备案的，一律不得减免税。”以及第六条“纳税人同时从事减免项目与非减免项目的，应分别核算，独立计算减免项目的计税依据及减免税额度。不能分别核算的，不能享受减免税。”的规定，经阿市国税减免备字【2011】0186 号，对公司从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割、销售等项目，自 2011 年 12 月 19 日起，执行免征增值税政策。

注②依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品；”有关规定。经阿市地税减免备字【2012】227 号，同意公司从 2014 年 5 月 3 日起享受免征从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割销售的自产农产品的城建税、教育费附加、地方教育费附加。

注③依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条：自产自销农产品属于增值税免税的规定。“蔬菜、谷物、薯类、油料棉花、汤料、水果、坚果的种植”、第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、

农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目”。经阿市地税减免备字【2015】521号，该企业从2015年1月1日至2015年12月31日销售的（自产农产品、加工品、农机、滴灌、粕类、居民供热）等项目享受免征城建税、教育费附加、地方教育费附加。

注④《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》(2008)第二类第(一)条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物(包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物)宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理,制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定农、林、牧、渔所得可以免征、减征企业所得税。2014年6月30日,阿克苏市国家税务局核发《企业所得税减免税备案登记表》,同意自2014年1月1日至2018年12月31日公司从事牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售、农作物、饲草料作物种植所得享受农、林、牧、渔业企业所得税优惠项目予以备案。

(二) 各期末主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2016年4月30日		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			
人民币			
小计			
银行存款			
人民币			53,976.07
小计			53,976.07
其他货币资金			
人民币			
英镑			
小计			

项目	2016年4月30日		
	外币金额	折算率	人民币金额
合计			53,976.07

续上表

项目	2015年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			
人民币			
小计			
银行存款			
人民币			319,738.20
小计			319,738.20
其他货币资金			
人民币			
小计			
合计			319,738.20

续上表

项目	2014年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			
人民币			
小计			
银行存款			
人民币			437,115.42
小计			437,115.42
其他货币资金			
人民币			
小计			
合计			437,115.42

注：本公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

2、应收账款

(1) 应收账款分类及坏账准备情况

① 应收账款账龄分析

单位：元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	908,455.60	9,084.56	2,046,104.00	20,461.04	2,953.00	29.53
1-2年	1,171,174.00	58,558.70				
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	2,079,629.60	67,643.26	2,046,104.00	20,461.04	2,953.00	29.53

②应收账款按种类披露

单位：元

种类	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	2,079,629.60	67,643.26	2,046,104.00	20,461.04	2,953.00	29.53
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款						
不确认坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-
组合小计	2,079,629.60	67,643.26	2,046,104.00	20,461.04	2,953.00	29.53
3.单项金额虽不重大但单项	-	-	-	-	-	-

种类	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
计提坏账准备的应收账款						
合计	2,079,629.60	67,643.26	2,046,104.00	20,461.04	2,953.00	29.53

应收账款主要为公司在销售胴体羊时确认的款项。2015年末应收账款净额较2014年增加202.27万元，主要原因为公司胴体羊销售业务的快速发展，导致公司应收账款大额增长，2016年4月较2015年末应收账款余额变动不大，主要原因是2016年4月末较2015年末时间不长，大部分应收账款处于正常账期中未到还款期。

(1) 报告期内各期末公司应收账款余额前五名单位情况

1) 2016年4月30日

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方	账龄
胡达拜迪	350,000.00	16.83	否	1年以内
玉山江	253,685.00	12.20	否	1年以内
麦麦提·艾买提	300,000.00	14.43	否	1年以内
土热咳	195,000.00	9.38	否	1-2年
麦麦提·乃买提	185,400.00	8.91	否	1-2年
合计	1,284,085.00	61.75	--	--

2) 2015年12月31日

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方	账龄
刘建民	600,000.00	29.32%	否	1年以内
土热咳	195,000.00	9.53%	否	1年以内
斯迪克·伊斯坎德尔	190,095.00	9.29%	否	1年以内
麦麦提·乃买提	190,000.00	9.29%	否	1年以内
肉孜·艾合买提	165,108.00	8.07%	否	1年以内
合计	1,340,203.00	65.50		-

3) 2014年12月31日

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方	账龄
------	----	---------------	-------	----

阿克苏新捷能源有限公司	2,953.00	100	否	1年以内
合计	2,953.00	100	-	-

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为 2,953.00 元，占应收账款账面余额的比例为 100.00%；截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为 134.02 万元，占应收账款账面余额的比例为 65.56%；截至 2016 年 4 月 30 日，公司应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为 128.41 万元，占应收账款账面余额的比例为 61.75%。

公司应收账款数额相比年销售收入占比较小且大部分应收账款的账龄均在一年以内，客户的信誉度和实际经营状况较好，应收账款回收情况良好，报告期内未发现减值迹象。基于谨慎性原则，公司对所有应收账款按会计政策规定提取了坏账准备，坏账准备计提充足。

报告期内各期末，公司应收账款欠款前五名的单位中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

3、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄分析

单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	271,724.47	2,717.24	55,812.47	558.12	76,691.00	766.91
1-2 年	54,050.00	2,702.50	54,800.00	2,740.00	-	-
2-3 年	54,800.00	5,480.00	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	250,000.00	250,000.00	449,520.00	449,520.00	449,520.00	449,520.00
合计	630,574.47	260,899.74	560,132.47	452,818.12	526,211.00	450,286.91

公司其他应收款主要为个人借款、往来款及业务备用金等。

报告期内其他应收款的明细如下：

单位：元

单位名称	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
亚森·阿西尔	250,000.00	250,000.00	250,000.00

克拉玛依亚星汽车驾驶员培训有限公司（牙克甫阿不都）	240,000.00	199,520.00	199,520.00
张琳（办公用品）	28,850.00	28,850.00	24,800.00
木塔力莆买合木提	30,000.00	30,000.00	30,000.00
阿克苏众达汽车销售服务有限公司			5,000.00
吐尔逊买买提			1,468.00
图尔洪			594.00
哈力木拉提			14,829.00
雷珊		1,660.00	
黄书琴	3,724.47	102.47	
新疆诚和智企业管理咨询有限公司	25,000.00	25,000.00	
新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	25,000.00	25,000.00	
新疆金财信息技术有限公司	10,000.00		
新疆及晨财务咨询服务服务有限公司	18,000.00		
合计	630,574.47	560,132.47	526,211.00

2016年4月30日公司其他应收款较2015年12月31日增加7.04万元，主要系公司与新疆金财信息技术有限公司、新疆及晨财务咨询服务服务有限公司、克拉玛依亚星汽车驾驶员培训有限公司的往来增加所致；2015年末较2014年末公司业务逐步增多，从而导致往来款及备用金增加。

公司对其他应收款建立了严格的定期销账及核对跟踪制度，以保证公司款项的安全收回。

公司报告期内其他应收款账龄大多不超过2年，符合公司实际经营情况，账龄结构合理。

（2）报告期内各期末公司其他应收款前五名情况

（1）2016年4月30日

单位：元

单位名称	账面余额	占其他应收款总额的比例（%）	是否关联方	账龄
亚森·阿西尔	250,000.00	39.65%	否	5年以上
克拉玛依亚星汽车驾驶员培训有限公司	240,000.00	38.06%	否	1年以内
木塔力莆买合木提	30,000.00	4.76%	否	2-3年
张琳	28,850.00	4.58%	否	1-2年 4,050.00元； 2-3年 24,800.00元

新疆丰汇正鑫资产管理 有限公司	25,000.00	3.95%	是	1-2年
合计	573,850.00	91.00%	-	-

2) 2015年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	占其他应收款总 额的比例(%)	是否关 联方	账龄
亚森·阿西尔	250,000.00	44.63%	否	5年以上
克拉玛依亚星汽车驾 驶员培训有限公司	199,520.00	35.62%	否	5年以上
木塔力莆买合木提	30,000.00	5.36%	否	1-2年
张琳	28,850.00	5.15%	否	1年以内 4,050.00元； 1-2年 24,800.00元
新疆诚和智企业管理 咨询有限公司	25,000.00	4.46%	否	1年以内
合计	533,370.00	95.22%	-	-

3) 2014年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	占其他应收款总 额的比例(%)	是否关 联方	账龄
亚森·阿西尔	250,000.00	47.51%	否	5年以上
克拉玛依亚星汽车 驾驶员培训有限公 司	199,520.00	37.92%	否	5年以内
木塔力莆买合木提	30,000.00	5.70%	否	1年以内
张琳	24,800.00	4.71%	否	1年以内
哈力木拉提	14,829.00	2.82%	否	1年以内
合计	519,149.00	98.66%	-	-

其他应收款中应收克拉玛依亚星汽车驾驶员培训公司的款项因对方公司原因一直未结算，其他应收亚森·阿西尔的250,000.00元，为公司获得胜诉判决书，但尚未执行到位。

报告期内各期末，公司其他应收款欠款前五名的单位中，无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

公司预付款项包括购羊款、购买饲料款等，账龄情况如下：

单位：元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,520,600.00	57.18	2,710,105.00	98.62	81,752.00	71.24
1-2年	1,100,530.00	41.39	26,000.00	0.95	33,000.00	28.76
2-3年	26,000.00	0.98	12,000.00	0.43		
3年以上	12,000.00	0.45				
合计	2,659,130.00	100.00	2,748,105.00	100.00	114,752.00	100.00

(2) 报告期内各期末公司预付款项前五名情况

1) 2016年4月30日

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因	是否关联方	时间
图尔逊艾散	830,530.00	32.76%	未到期	否	1-2年
布萨热木艾买尔	252,400.00	9.95%	未到期	否	1-2年
马合苏提·麦麦提热依木	1,102,600.00	43.49%	未到期	否	1年以内
日信证券有限责任公司	300,000.00	11.83%	未到期	否	1年以内
北京盈科律师事务所	50,000.00	1.96%	未到期	否	1年以内
合计	2,535,530.00	99.99%	-	-	-

上述预付图尔逊艾散、布萨热木艾买尔、马合苏提·麦麦提热依木账款为收购仔羊款项，预付日信证券有限责任公司（现更名为“国融证券股份有限公司”）为支付券商的财务顾问费用，预付北京盈科律师事务所的费用为支付公司挂牌的律师费。

2) 2015年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因	是否关联方	时间
图尔逊艾散	830,530.00	30.22%	未到期	否	1年以内
景泰建民牧业有限公司	472,707.00	17.20%	未到期	否	1年以内

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因	是否关联方	时间
苏振国	343,856.00	12.51%	未到期	否	1年以内
新疆振兴园牧业有限公司	300,000.00	10.92%	未到期	否	1年以内
布沙热木艾麦尔	251,200.00	9.14%	未到期	否	1年以内
合计	2,198,293.00	79.99%	-	-	-

上述预付账款全为收购仔羊款项。

3) 2014年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因	是否关联方	时间
吐尼亚孜艾买尔	55,752.00	48.58%	未到期	否	1年以内
郭维广	26,000.00	22.66%	未到期	否	1年以内
张希顺	21,000.00	18.30%	未到期	否	1-2年
刘金龙	12,000.00	10.46%	未到期	否	1-2年
合计	114,752.00	100.00%	-	-	-

上述预付款总预付吐尼亚孜艾买尔、张希顺款项为预付饲料款；预付郭维广款项为预付监控设备款；预付刘金龙款项为广告费。

报告期内各期末，公司预付款项欠款前五名的单位中，无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

5、存货

(1) 报告期内存货情况及变动分析

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年	2014年
存货余额	2,259,633.52	1,222,158.12	731,418.37
存货余额增长率	84.89%	67.09%	-

报告期内各期末，公司存货余额分别为 225.96 万元、122.22 万元和 73.14 万元。2015 年末存货较上年增加 49.07 万元，增幅为 67.09%，主要系新建的养殖场投入使用，养殖规模较以前大规模增加所致。

(2) 报告期内存货构成明细

报告期内公司存货账面余额的主要构成情况如下表：

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
原材料	514,940.64	517,887.34	321,966.40
消耗性生物资产	1,716,214.88	675,792.78	380,973.97
周转材料	28,478.00	28,478.00	28,478.00
合计	2,259,633.52	1,222,158.12	731,418.37
存货账面余额/流动资产	30.72%	19.03%	53.70%

报告期内各期末，公司存货的账面余额占流动资产的比例分别为 30.72%、19.03%和 53.70%。公司属于畜牧养殖类企业，根据存货会计准则和生物资产会计准则，公司的肉羊养殖销售业务属于消耗性生物资产，期末应计入存货科目。因此消耗性生物资产账面余额较高属于所在行业正常情况。

截止到 2016 年 4 月 30 日，消耗性生物资产均为育肥羊，初始入账价值为购买成本或饲养成本。

消耗性生物资产的存栏结构如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	账面余额	账面余额	账面余额
消耗性生物资产（元）	1,716,214.88	675,792.78	380,973.97
存栏数量（只）	2304	813	480
单价（元）	744.88	831.23	793.70

由于公司养殖业务主要羊种是肉羊（以湖羊品种为主），首先在业务比重中占比较大，其次，肉羊的生产周期较短，一般在 2-3 个月左右且胴体羊的市场容量大，没有积压的风险；也未出现存货因毁损、报废、过时等原因导致的减值情形，期末育肥羊的入账价值为 744.88 元，市场价格为 930 元左右（参考当期公司平均售价），预期育肥羊未来的可收回现金流量金额高于账面价值，无需计提减值准备。

公司存货的计价方式为：公司将采购的羊先计入原材料，后转入消耗性生物资产，每月在生产成本科目归集饲养成本，然后再进行分摊，企业的存货计价及分摊合理。

6、递延收益

2009 年为配合阿克苏市城市建设规划的需要，公司原址依法被征用，公司在新址重建形成固定资产及长期待摊费用 3,569,076.00 元。依所形成资产折旧摊销额，转入相应会计期间的营业外收入，摊余价值计入递延收益，具体如下：

单位：元

项目	原值	2015 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2016 年 4 月 30 日余额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁形成资产	3,569,076.00	2,465,613.13		82,320.08	2,383,293.05	与资产相关
合计	3,569,076.00	2,465,613.13		82,320.08	2,383,293.05	

续：

项目	原值	2014 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2015 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁形成资产	3,569,076.00	2,712,573.33		246,960.20	2,465,613.13	与资产相关
合计	3,569,076.00	2,712,573.33		246,960.20	2,465,613.13	

续：

项目	原值	2013 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2014 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁形成资产	3,569,076.00	2,959,533.53		246,960.20	2,712,573.33	与资产相关
合计	3,569,076.00	2,959,533.53		246,960.20	2,712,573.33	

7、固定资产

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备。截至 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产净值 1,545.51 万元。

(1) 2016 年 4 月 30 日固定资产情况

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
房屋及建筑物	11,353,500.00	-	-	11,353,500.00
机器设备	6,268,603.45	-	-	6,268,603.45
运输工具	1,746,285.00	-	150,446.00	1,595,839.00
电子设备	315,102.55	-	-	315,102.55
办公设备	41,830.00	-	-	41,830.00
账面原值合计	19,725,321.00	-	150,446.00	19,574,875.00
房屋及建筑物	407,738.66	72,070.04		479,808.70
机械设备	2,524,604.48	217,189.11		2,741,793.59
运输工具	628,417.00	51,725.93	63,124.63	617,018.30
电子设备	223,447.79	19,956.49		243,404.28
办公设备	35,053.90	2,649.23		37,703.13
累计折旧合计	3,819,261.83	363,590.80	63,124.63	4,119,728.00
减值准备合计:	-	-	-	-
房屋及建筑物	10,945,761.34			10,873,691.30
机械设备	3,743,998.97			3,526,809.86
运输工具	1,117,868.00			978,820.70
电子设备	91,654.76			71,698.27
办公设备	6,776.10			4,126.87
账面价值合计	15,906,059.17			15,455,147.00

(2) 2015年度固定资产情况

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
房屋及建筑物	10,729,964.98	623,535.02	-	11,353,500.00
机械设备	6,234,233.45	34,370.00	-	6,268,603.45
运输工具	2,648,385.00	172,400.00	1,074,500.00	1,746,285.00
电子设备	294,102.55	21,000.00	-	315,102.55

办公设备	41,830.00	-	-	41,830.00
账面原值合计	19,948,515.98	851,305.02	1,074,500.00	19,725,321.00
房屋及建筑物	203,869.33	203,869.33		407,738.66
机械设备	1,874,043.12	650,561.36		2,524,604.48
运输工具	1,019,702.85	223,050.17	614,336.02	628,417.00
电子设备	166,238.31	57,209.48		223,447.79
办公设备	27,106.20	7,947.70		35,053.90
累计折旧合计	3,290,959.81	1,142,638.04	614,336.02	3,819,261.83
减值准备合计:	-	-	-	-
房屋及建筑物	10,526,095.65			10,945,761.34
机械设备	4,360,190.33			3,743,998.97
运输工具	1,628,682.15			1,117,868.00
电子设备	127,864.24			91,654.76
办公设备	14,723.80			6,776.10
账面价值合计	16,657,556.17	-	-	15,906,059.17

(3) 2014 年度固定资产情况

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	12,018,461.84	-	1,288,496.86	10,729,964.98
机械设备	6,850,933.45	178,750.00	795,450.00	6,234,233.45
运输工具	3,737,049.00	79,000.00	1,167,664.00	2,648,385.00
电子设备	284,802.55	9,300.00		294,102.55
办公设备	41,830.00	-		41,830.00
账面原值合计	22,933,076.84	267,050.00	3,251,610.86	19,948,515.98
房屋及建筑物	-	203,869.33		203,869.33
机械设备	1,231,795.61	642,247.51		1,874,043.12
运输工具	1,187,796.33	280,236.18	448,329.66	1,019,702.85
电子设备	111,014.33	55,223.98		166,238.31

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
办公设备	19,158.50	7,947.70		27,106.20
累计折旧合计	2,549,764.77	1,189,524.70	448,329.66	3,290,959.81
减值准备合计:	-	-	-	-
房屋及建筑物	12,018,461.84			10,526,095.65
机械设备	5,619,137.84			4,360,190.33
运输工具	2,549,252.67			1,628,682.15
电子设备	173,788.22			127,864.24
办公设备	22,671.50			14,723.80
账面价值合计	20,383,312.07	-	-	16,657,556.17

注：1.公司以位于阿克苏纺织工业城（开发区）外环路西侧土地使用权10,000.57平方米及其地上建筑物向杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行抵押，取得借款500.00万元。

2. 期末未出现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

2014年末减少固定资产原值325.16万元，主要为处置销售用货车调减所致；2015年末新增固定资产85.13万元，包括养殖场羊圈舍价值62.35万元；2016年4月末固定资产原值减少15.04万元，主要为处置销售用货车。

公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司目前固定资产状况良好，成新率高，正常在用，无明显减值迹象，未计提减值准备；期末无闲置、抵押的固定资产。

8、无形资产

报告期内各期末，公司无形资产情况如下表：

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年末	2014年末
一、账面原值	1,606,920.00	1,606,920.00	1,512,120.00
土地使用权	1,606,920.00	1,606,920.00	1,512,120.00

项目	2016年4月30日	2015年末	2014年末
二、累计摊销	57,529.69	46,807.25	15,121.20
土地使用权	57,529.69	46,807.25	15,121.20
三、账面价值	1,549,390.31	1,560,112.75	1,496,998.80
土地使用权	1,549,390.31	1,560,112.75	1,496,998.80

公司的无形资产主要为公司经营地点的土地使用权，截至 2016 年 4 月 30 日该等土地使用权的账面价值为 1,549,390.31 元，其中 2015 年末土地使用权原值较 2014 年末增加 94,800 元，原因是公司于 2015 年缴纳土地使用权的契税计入了土地使用权的原值。

9、长期待摊费用

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年末	2014年末
一、账面原值	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
房屋建筑物	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
二、累计摊销	691,743.12	644,036.68	500,917.42
房屋建筑物	691,743.12	644,036.68	500,917.42
三、账面价值	1,908,256.88	1,955,963.32	2,099,082.58
房屋建筑物	1,908,256.88	1,955,963.32	2,099,082.58

注：期末长期待摊费用系公司在租用新疆生产建设兵团第一师十三团国资办公司土地上加盖的房屋建筑物及构筑物，在租赁期限内摊销。

2009 年 9 月 6 日，公司与新疆生产建设兵团农一师十三团签订了《场地承包经营合同》，向新疆生产建设兵团农一师十三团承包使用其位于阿克苏塔南路 23 号农一师十三团乡镇企业运输公司院内的场地（出租方持有阿克苏市土地管理局颁发的土地使用权证，地号 17-23-005），面积 27.45 亩。承包经营期限为 20 年，自 2009 年 9 月 1 日至 2029 年 8 月 30 日，每年场地承包费用（90000 元）玖万元。土地用于建设公司，自主经营。截止到本说明书签署之日，该块土地尚在承包经营中。

10、资产减值准备

单位：元

项目	2015年12月31 日余额	本期增加	本期减少		2016年4月30 日余额
			转回	转销	
一、坏帐准备	473,279.16	-144,736.16			363,214.79
二、存货跌价准备					
合计	473,279.16	-144,736.16			363,214.79

续

项目	2014年12月31 日余额	本期增加	本期减少		2015年12月31 日余额
			转回	转销	
一、坏帐准备	450,316.44	22,962.72			473,279.16
二、存货跌价准备					
合计	450,316.44	22,962.72			473,279.16

续

项目	2013年12月31 日余额	本期增加	本期减少		2014年12月31 日余额
			转回	转销	
一、坏帐准备	271,441.07	441,596.78		262,721.41	450,316.44
二、存货跌价准备					
合计	271,441.07	441,596.78		262,721.41	450,316.44

(三) 各期末主要负债情况

1、短期借款分类

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款	-	-	-
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
保证借款			
信用借款			
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	

2、短期借款明细

单位：元

借款单位	贷款单位	借款金额	借款起止日	月	借款	抵押物
------	------	------	-------	---	----	-----

				利率	条件	
杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行	新疆多浪畜产品开发有限责任公司	2,000,000.00	2016.3.22-2017.3.21	6.6‰	抵押借款	土地使用权及其地上建筑物
杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行	新疆多浪畜产品开发有限责任公司	2,000,000.00	2016.3.15-2017.3.14	6.6‰	抵押借款	土地使用权及其地上建筑物
杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行	新疆多浪畜产品开发有限责任公司	1,000,000.00	2015.8.24-2016.8.23	6.6‰	抵押借款	土地使用权及其地上建筑物
合计		5,000,000.00				

截至 2016 年 4 月 30 日，公司尚未到期的短期借款合同情况如下：

2015 年 3 月 20 日，公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行签订“81011120150008114 号”《最高额抵押借款合同》，合同金额为人民币 500 万元，贷款期限为 2015 年 3 月 20 日至 2018 年 3 月 19 日。

3、应付账款

(1) 应付账款明细

单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	25,089.59	199,588.00	189,947.03
1-2 年	1,300.00	165,747.03	338,104.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	26,389.59	365,335.03	528,051.03

公司2015年末应付账款余额较2014年末减少16.27万元，减幅为30.81%。主要原因为2015年随养殖场羊圈舍的建成完毕，公司支付了相应的应付账款，导致应付账款大幅减少。

2016年4月30日公司应付账款为2.64万元，较2015年末减少33.89万元，减幅为92.77%，主要原因为2016年4月30日增加了对供应商付款。

报告期内各期末，公司应付账款债权方中不存在持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方单位。

（2）账龄超过一年的大额应付账款

（1）2016年4月30日

单位：元

单位名称	2016年4月31日	
	期末余额	未结转原因
张希顺	25,089.59	未取得发票
胡俊	1,300.00	未结算

截止2016年4月30日，公司应付账款余额为26,389.59元，其中25,089.59元系向玉米，豆粕等原材料供应商采购形成，因对方未提供发票，暂时挂账。

（2）2015年12月31日

单位：元

单位名称	2015年12月31日	
	期末余额	未结转原因
张希顺	184,288.00	未取得发票
济南博坤食品有限公司	165,747.03	未结算
吐尼亚孜艾买尔	14,000.00	未结算
胡俊	1,300.00	未结算

（3）2014年12月31日

单位：元

单位名称	2014年12月31日	
	期末余额	未结转原因
重庆泰翔环保工程有限公司	230,000.00	未结算

济南博坤食品有限公司	165,747.03	未结算
古浪县培安养殖专业合作社	108,104.00	未结算
艾尼	22,000.00	未结算
胡俊	1,300	未结算

4、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

帐龄	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	1,567,956.90	2,187,622.00	7,248,370.94
1-2年	1,697,043.13	4,101,858.96	
2-3年	3,702,917.83		
3年以上			
合计	6,967,917.86	6,289,480.96	7,248,370.94

2016年4月30日至2014年年底，公司其他应付款分别为696.79万元、628.95万元和724.84万元。公司的其他应付款主要为临时资金周转借款，用来弥补公司流动资金短缺，系无偿使用，不向借款人支付资金使用费。

(2) 截止2016年4月30日公司其他应付款明细情况

序号	借款单位	金额（元）	利率（年/%）
1	艾合买提·吾买尔	6,328,496.73	90.82
2	阿克苏纺织城发展有限公司	500,000.00	7.18
3	佐然木·阿布都热合曼	109,421.13	1.57
4	吐尔洪江·吐尔逊	30,000.00	0.43
合计		6,967,917.86	100

5、应付职工薪酬

公司最近两年及一期应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

一、短期薪酬	31,500.00	69,205.00	68,110.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-
合计	31,500.00	69,205.00	68,110.00

续：短期薪酬列示：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	31,500.00	69,205.00	68,110.00
2.职工福利费	-	-	-
3.社会保险费	-	-	-
其中：医疗保险费	-	-	-
工伤保险费	-	-	-
生育保险费	-	-	-
4.住房公积金	-	-	-
5.工会经费和职工教育经费	-	-	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-
合计	31,500.00	69,205.00	68,110.00

6、应交税费

公司最近两年及一期应缴税费情况如下：

单位：元

税种	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	7,572.81	5,825.24	-
个人所得税	49.50	-	-
合计	7,622.31	5,825.24	-

公司代扣代缴的个人所得税 49.5 元，系为公司员工吴永红代扣代缴。吴永红正常工资 3500 元，2016 年 1 月份公司对其补助 1650 元，产生了个人所得税 49.5 元。

报告期内，公司分别享受以下税收优惠：

1.依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品；”以及国家税务总局关于印发《税收减免管理办法（试行）调整》（国税发【2005】129 号）第五条“纳税人享受备案类减免税，应提请备案，经税务机关登记备案后，自登记备案之日起执行。纳税人未按规定备案的，一律不得减免税。”以及第六条“纳税人同时从事减免项目与非减免项目的，应分别核算，独立计算减免项目的计税依据及减免税额度。不能分别核算的，不能享受减免税。”的规定，经阿市国税减免备字【2011】0186 号，对公司从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割、销售等项目，自 2011 年 12 月 19 日起，执行免征增值税政策。

2.依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品；”有关规定。经阿市地税减免备字【2012】227 号，同意公司从 2012 年 5 月 3 日起享受免征从事牛羊养殖、屠宰、畜产品分割销售的自产农产品的城建税、教育费附加、地方教育费附加。

3.依据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令 第 538 号）第十五条：自产自销农产品属于增值税免税的规定。“蔬菜、谷物、薯类、油料棉花、汤料、水果、坚果的种植”、第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔服务项目”。经阿市地税减免备字【2015】521 号，该企业从 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日销售的（自产农产品、加工品、农机、滴灌、粕类、居民供热）等项目享受免征城建税、教育费附加、地方教育费附加。2016 年需续批。

4.《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（2008）第二类第（一）条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定农、林、

牧、渔所得可以免征、减征企业所得税。2014年6月30日，阿克苏市国家税务局核发《企业所得税减免税备案登记表》，同意自2014年1月1日至2018年12月31日公司从事牛羊养殖、交易、屠宰、畜产品分割、销售、农作物、饲草料作物种植所得享受农、林、牧、渔业企业所得税优惠项目予以备案。

5.2015年末，2016年4月30日，公司应交税费增值税余额分别为5,825.24元、7,572.81元，主要是因为公司在2015年和2016年1月处置原有的销售用旧车导致。

(四) 各期末股东权益情况

1、实收资本

单位：元

投资者名称	2015年12月31日余额		本年增加	本年减少	2016年4月30日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	5,679,600.00	100.00	5,688,400.00	1,368,000.00	10,000,000.00	100.00
艾合买提·吾买尔	5,111,600.00	90.00	3,888,400.00	800,000.00	8,200,000.00	82.00
吾买尔·艾买尔	568,000.00	10.00		568,000.00		
艾则麦提·艾合买提			500,000.00		500,000.00	5.00
茹可亚·哈力木提			500,000.00		500,000.00	5.00
佐然木·阿布都热合曼			200,000.00		200,000.00	2.00
宋福生			300,000.00		300,000.00	3.00
新疆丰汇正鑫资产管理有限公司			200,000.00		200,000.00	2.00
吐尔洪江·吐尔逊			100,000.00		100,000.00	1.00

续上表：

投资者名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
艾合买提·吾买尔	5,111,600.00	90.00			5,111,600.00	90.00
吾买尔·艾买尔	568,000.00	10.00			568,000.00	10.00

投资者名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	5,679,600.00	100.00			5,679,600.00	100.00

续上表:

投资者名称	2013年12月31日		本期增加	本期减少	2014年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
艾合买提·吾买尔	5,111,600.00	90.00			5,111,600.00	90.00
吾买尔·艾买尔	568,000.00	10.00			568,000.00	10.00
合计	5,679,600.00	100.00			5,679,600.00	100.00

2、资本公积

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
1.资本溢价	803,071.60		803,071.60	
2.其他资本公积	15,991,996.36		3,517,328.40	12,474,667.96
合计	16,795,067.96		4,320,400.00	12,474,667.96

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1.资本溢价（股本溢价）	803,071.60			803,071.60
2.其他资本公积	15,991,996.36			15,991,996.36
合计	16,795,067.96			16,795,067.96

续上表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1.资本溢价（股本溢价）	803,071.60			803,071.60
2.其他资本公积	15,991,996.36			15,991,996.36
合计	16,795,067.96			16,795,067.96

注：其他资本公积系2009年为配合阿克苏市城市建设规划的需要，公司原址依法被征用所得拆迁补偿费，扣除资产损失及重建资产后余额转至资本公积。

2009年为配合阿克苏市城市建设规划的需要，公司原址依法被征用所得拆迁补偿费，与阿克苏市政府拆迁办签署拆迁补偿协议，拆迁补偿安置款共计

2764.7614万元。

依据《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号），“企业因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第16号——政府补助》进行会计处理。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，应当作为资本公积处理。”公司收到拆迁补偿安置款共计2,764.7614万元，扣除搬迁过程中发生的固定资产和无形资产损失共计8,086,541.64元（与当期收益有关的补助入营业外收入），计入当期，搬迁后拟新建资产3,569,076.00元（与资产相关的补助，计入递延收益在重建资产使用期内计入营业外收入），扣除财产损失及重建资产后余额15,991,996.36元转至资本公积。

3、 盈余公积

单位：元

项目	2016年4月	2015年度	2014年度
法定盈余公积	2,501,337.00	2,501,337.00	2,501,337.00
任意盈余公积	-	-	-
合计	2,501,337.00	2,501,337.00	2,501,337.00

盈余公积按公司弥补亏损后净利润的10%计提。

4、 未分配利润

单位：元

项目	2016年4月	2015年度	2014年度
本年年初余额	-13,196,370.45	-13,711,339.36	-9,872,231.01
本年增加额	201,507.50	514,968.91	-3,839,108.35
其中：本年净利润转入	201,507.50	514,968.91	-3,839,108.35
其他调整因素			
本年减少额			
其中：本年提取盈余公积数			

项目	2016年4月	2015年度	2014年度
本年提取一般风险准备			
本年分配现金股利数			
转增资本			
其他减少			
本年年末余额	-12,994,862.95	-13,196,370.45	-13,711,339.36

四、关联方、关联方关系及重大关联交易

根据《公司法》及财政部颁布的《企业会计准则第36号——关联方披露》(财会[2006]3号)的规定, 本公司目前存在的关联方、关联关系如下:

(一) 关联方及关联方关系

1、现有关联方

根据《公司法》和财政部颁布的《企业会计准则第36号——关联方披露》(财会[2006]3号)的规定, 公司的关联方包括:

(1) 持有公司5%以上股份的股东, 包括: 艾合买提·吾买尔、艾则麦提·艾合买提、茹可亚·哈力拉木提;

(2) 无合计持有公司5%以上股份且受同一控制的股东。

(3) 公司的董事、监事、高级管理人员, 具体如下:

姓名	职务
艾合买提·吾买尔	董事长(系公司的控股股东、实际控制人)
宋福生	董事、总经理
艾则麦提·艾合买提	董事、副总经理
王涛	董事
马尔旦托乎提尼牙孜	董事
佐然木·阿布都热合曼	监事
吐尔洪江·吐尔逊	监事
魏渊	监事
陈颜青	财务总监

(4) 持有公司5%以上股份的自然入股东、公司的董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭人员。

(5) 公司原子公司拜城佰富已经于2014年注销, 截至期末无子公司。

(6) 公司董事、高级管理人员投资或担任董事、高级管理人员的企业（不含公司股东），包括：

关联企业名称	股份公司董事、高级管理人员在关联企业的任职/投资情况	关联企业主营业务类型
新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	董事王涛任董事长 王涛为股东，持有 1% 股权	金融投资、咨询
乌鲁木齐展融投资咨询有限公司	董事王涛任执行董事兼 总经理 王涛同时为股东，持有 70% 股权	社会经济咨询服务
新疆人和商务服务股份有限公司	董事王涛任董事，丰汇 有限为股东，持有 3.68% 股权	保险兼业代理 C 类航空意外险。国际、国内 机票销售代理，送票服务；国内航线除香港、 澳门、台湾地区航线外的航空货运销售代理 业务（危险品除外）；商务信息咨询服务， 装卸搬运服务。（依法须经批准的项目，经 相关部门批准后方可开展经营活动）
新疆别迭里国际 投资有限公司	董事马尔旦任执行董事 兼总经理 马尔旦同时为股东，持 有 98% 股权	旅游招揽咨询，矿业投资，矿业技术咨询， 货物与技术的进出口贸易,机票销售,边境小 额贸易，旅游购物贸易出口，生产加工：食 品、农副产品、食品添加剂（限分支机构经 营，经相关部门批准后方可开展经营活动）， 冷冻储藏服务;销售：矿产品，机械设备，机 电产品，汽车及配件，橡胶制品，五金交电， 石油制品，皮棉，农畜土特产品，建筑材料， 装饰材料，金属材料，化妆品，洗涤用品,食 品添加剂。（依法须经批准的项目，经相关 部门批准后方可开展经营活动）
阿克苏别迭里食 品有限公司	新疆别迭里国际投资有 限公司的全资子公司	食品添加剂加工、销售；食品冷藏、保鲜； 农副产品购销；皮棉、农畜土特产品、石油 制品、建筑材料、装饰材料、化妆品、洗涤 用品销售；矿业投资；货物与技术的进出口 贸易；边境小额贸易；旅游购物贸易出口； 货物运输；仓储服务。（依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活动）
天山区中湾街别 迭里西饼店	经营者	许可经营项目：经营：糕点加工销售.零售： 预包装食品兼散装食品。一般经营项目：无。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）
天山区团结东路 别迭里西饼店	经营者	许可经营项目：经营：糕点加工销售.零售： 预包装食品兼散装食品。一般经营项目：无。

关联企业名称	股份公司董事、高级管理人员在关联企业的任职/投资情况	关联企业主营业务类型
		(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
新疆中誉威圣商贸有限责任公司	董事兼总经理宋福生出资 20%, 任监事	一般经营项目(国家法律、行政法规有专项审批的项目除外): 农畜产品, 果品, 蔬菜批发、零售、加工; 非生产性废旧金属回收; 销售: 建材、机电产品, 装饰装潢材料, 文化用品, 办公用品, 日用百货, 洗涤化妆品。(依法经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展活动)

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内, 公司与关联方之间无经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内, 公司与关联方之间不存在重大偶发性关联交易。

3、关联方往来

单位: 元

科目名称	关联方名称	2016年4月30日余额	2015年12月31日余额	2014年12月31日余额
其他应收款	新疆丰汇正鑫资产管理有限公司	25,000.00	25,000.00	
其他应付款	艾合买提·吾买尔	6,328,496.73	5,780,059.83	6,225,365.81
其他应付款	佐然木·阿布都热合曼	109,421.13	9,421.13	
其他应付款	吐尔洪江·吐尔逊	30,000.00		

公司与控股股东艾合买提·吾买尔之间的往来款系控股股东艾合买提·吾买尔为支持公司的不断发展壮大, 分批次借予公司的免息资金, 截至 2016 年 4 月 30 日, 具体的账龄分析如下:

账龄	金额(元)
1 年以内	937,956.90
1-2 年	1,687,622.00

2-3 年	3,702,917.83
-------	--------------

4、关联交易决策程序执行情况

多浪有限整体变更之前，公司治理尚不完善，《公司章程》未就关联交易决策程序做出明确规定。变更为股份公司后，公司逐步建立了较为完善的治理机制，健全了三会制度和会议记录保存制度，分别在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司治理文件中对关联交易决策权限和程序做出了规定，就关联股东或利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了详尽的规定。同时，针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司专门制定了《关联交易决策制度》，明确了关联交易决策的程序和防范措施。另外，公司还制定了《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，明确了防止控股股东及关联方占用资金的责任和措施。

五、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

本公司于 2016 年 5 月 10 日整体变更改制为股份有限公司，具体参见“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”，除此外本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至 2016 年 4 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

无其他重要事项。

六、报告期内进行资产评估情况

2016 年 4 月，公司进行整体股份制改造，公司由有限公司整体变更为股份有限公司。2016 年 4 月 20 日，陕西新兰特资产评估有限公司出具了“陕新评报字[2016]048 号”《资产评估报告书》。截至 2016 年 1 月 31 日，有限公司的账面净资产评估值为 12,724,043.62 元。

截止评估基准日 2016 年 1 月 31 日持续经营前提下，多浪有限资产账面价值 25,724,633.45 元，评估值 26,609,192.59 元，评估增值 884,529.14 元，增值率 3.44%；负债账面值 13,885,148.97 元，评估值 13,885,148.97 元；所有者权益账面价值 11,839,514.48 元，评估值 12,724,043.62 万元，评估增值 884,529.14 元，增值率为 7.47%。本次评估结果仅作为公司整体变更为股份有限公司时工商登记之用。

七、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配政策

根据《公司章程》，公司计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取法定公积金；
- 3、提取任意公积金；

4、支付股东股利：公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，经股东大会决议，按照股东持有的股份比例分配。

（二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司没有进行过股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照《公司章程》关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

八、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

（一）公司报告期内纳入合并范围的子公司情况如下

2014 年度纳入合并范围的子公司有 1 家，为拜城佰富畜牧业有限责任公司，因受到自然灾害影响，公司常年处于亏损状态，故于 2014 年 11 月注销子公司拜城佰富，注销日后合并范围不再包括拜城佰富，子公司的具体情况如下：

拜城佰富畜牧业有限责任公司于 2005 年 11 月 23 日由新疆多浪畜产品开发有限责任公司出资 200 万元、孜力也提·吾买尔出资 50 万元注册成立。多浪牧

业持股 80%，直接控制拜城佰富畜牧业有限责任公司。

经营范围为：农作物、饲料作物种植、牛羊养殖。

2014 年 11 月 26 日，拜城县工商行政管理局核发编号为（阿工商拜字）登记内销字[2014]第 702101 号《准予注销通知书》。该通知书载明：经审查，提交的拜城佰富注销登记申请，申请材料齐全，符合法定形式，决定准予注销登记。

关于拜城佰富设立及注销的具体情况参见“第一节基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（四）公司报告期子公司情况”。

（二）子公司主要会计数据和财务指标

拜城佰富畜牧业有限责任公司注销前主要会计数据和财务指标如下：

单位：元

项目	2014 年 7 月 31 日
资产总计（元）	1,284,416.09
股东权益合计（元）	-1,062,229.95
项目	2014 年度
营业收入（元）	0
净利润（元）	-1,426,198.37

九、风险评估情况

（一）原材料价格波动风险

饲料是种羊及肉羊饲养的主要原材料，饲料成本占公司生产成本的比例极高。而种羊与肉羊饲料主要是由棉粕、玉米、豆粕等农作物按照一定比例调配而成的。随着公司的饲养、生产、销售规模的不断扩大，公司对饲料的采购量在可预期范围内将会逐渐增加。一旦出现天气极度恶化等不可抗力因素导致市场饲料供应急剧减少，进而导致饲料价格受供给等因素的影响产生大幅波动，会大大增加公司原材料采购的成本，并进而对公司未来经营业绩产生一定程度影响。

（二）自然灾害及疾病风险

羊的养殖和繁育对自然条件有较大的依赖性，恶劣、极端的天气环境会对羊的生长、繁殖产生重大的影响。例如：雪灾、干旱等重大的自然灾害，会导致种羊的生长周期发生一定变化，并同时伴随着一系列种羊非正常死亡事故发生，从而影响种羊的出栏量，造成公司生物资产的非正常损失，进而影响公司的正常生产运营和经营业绩。同时，羊的养殖过程中可能会产生口蹄疫、羊痘、传染性胸

膜肺炎等各种传染性疾病，虽然公司制定了羊场管理、免疫及疾病预防控制的相关措施，并且羊分批次分羊圈饲养可减少或控制疾病风险，但若羊感染相关传染性疾病可能给公司经营及业绩带来风险。

（三）产业政策发生变动的风险

畜牧业是国家重点扶持的基础产业。国家在财政、税收、融资等方面给予了畜牧业特殊的扶持。企业所得税等方面享受了诸多的优惠政策且获得了国家财政补贴、金融扶持。依据“《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第538号）第十五条“下列项目免征增值税：（一）农业生产者销售的自产农业产品”的规定以及“《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项“牲畜、家禽的饲养”第七项“灌溉、农产品初加工、兽医、农技推广、农机作业和维修等农、林、牧、渔业服务项目以及《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（2008）第二类第（一）条第一款“肉类初加工。通过对畜禽动物（包括各类牲畜、家禽和人工驯养、繁殖的野生动物以及其他经济动物）宰杀、去头、去蹄、去皮、去内脏、分割、切块或切片、冷藏或冷冻、分级、包装等简单加工处理，制成的分割肉、保鲜肉、冷藏肉、冷冻肉、绞肉、肉块、肉片、肉丁。”的规定，农、林、牧、渔所得可以免征、减征包括增值税、城建税、教育费附加、地方教育费附加以及企业所得税在内的多项税收。根据以上规定，阿克苏市国家税务局及地方税务局对公司正式的税收优惠地位正式予以确认并相应的进行备案。此外，公司在报告期内享受着当地政府提供的一系列政府补助，这对公司的经营业绩也产生了关键作用。然而，一旦国内经济环境发生变化，导致国家调整包括税收政策在内的产业政策，亦或减少、甚至停止对公司的政府补助支持，将会对公司的经营成果及财务状况造成极大的不利影响。

（四）市场集中风险

根据公司报告期内的产品销售合同以及往来款项账目显示，公司的主要生产、销售等经营活动集中在我国新疆维吾尔自治区境内，其客户也多为新疆维吾尔自治区境内的法人及自然人。公司来源于新疆地区的主营业务收入占到公司合计主营业务收入的90%以上，这形成了对单一地区市场的重大依赖。如果地区内部因法律、经济等环境产生变化，便会对导致公司经营环境产生巨大影响，如果

公司无法通过增加其他地区市场的份额来改变企业的经营状况，甚至会影响公司的持续经营。

现阶段公司计划开拓周边省份的市场，并通过在邻近省份建立分销渠道，并与当地物流企业合作的形式将原产于新疆的优质羊类食品销售至当地市场，从而解决公司对新疆地区市场的依赖。

（五）实际控制人不当控制风险

截止公开转让说明书签署日，公司的实际控制人为艾合买提·吾买尔，其直接持有公司 82% 的股份，持股比例高度集中。虽然公司通过股份制改造已经建立了较为完善的法人治理结构，但公司实际控制人仍然可以通过其实际控制权、表决权等不同形式影响股东大会和董事会的决议进而影响公司的重大人事任免、重大生产经营决策、重大投融资方案及利润分配等事项。这可能会损害公司及公司中小股东的利益。

（六）内部控制风险

公司在完成股份制改造之前，公司内部控制体系不完善，生产经营等运作活动也不够规范。2016年5月10日，公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需要的内部控制体系。但是，由于股份公司成立时间较短，内部控制的有效运行需要较长时间的检验和完善；同时，随着公司的快速发展、经营规模的不断扩大，对公司治理及内部控制也会相应提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（七）营运资金不足的风险

经过多年的发展，公司的种羊、肉羊的饲养以及销售规模不断扩大。公司规模的不扩大需要相应的资金支持。公司前期依靠股东的投入来扩大生产经营规模在一定范围内保证了公司的正常生产经营活动。但是，如果公司继续扩大经营规模，便需要投入更多的运营资本以支持正常的周转活动。但是，限于公司现阶段的规模及经营状况等因素，公司的融资渠道比较有限，难以获得充足资金满足扩大生产及由此产生的营运成本，这在很大程度上限制了公司的发展。

（八）短期偿债风险

截止2016年4月30日，公司负债合计 14,416,722.81元，资产负债率为54.61%。其中，1年内到期的短期借款达到500万元，占公司负债总额的34.68%。由于短期借款持有期限较短，且金额较为巨大，结合公司该短期借款合同的情况及流动性资产数额较小的现状，公司近期将面临较大的还款压力，短期偿债风险较高。

（九）供需方的分散性造成的风险

基于公司现阶段业务的供应链状况，自然人供应商、客户在公司的业务比例中依然占有较大的份额。对于自然人供需方，其最突出的特点表现为其分散性，即公司与自然人供需方之间的往来款项的结算及收支许多都要通过现金的方式进行。这不利于公司对货币资金及往来款项的收支监管、也不利于内部控制轨迹的有效运行。虽然公司通过采取各项措施提高法人供应商、客户在整体业务中所占比例，并通过尽量要求供应商、客户通过银行转账方式进行采购、销售业务的支付来对现金往来进行监控，但是现有的自然人供需方仍是公司业务的重要相对方，很多不具备相应支付条件，只能通过与自然人供需方进行沟通，从而加强对现金及往来款项的管理。

（十）社会保险/住房公积金未缴纳的风险

公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的 6 人，除艾合买提·吾买尔等六名职工属于退休职工，无需缴纳社保手续外，剩余三名职工的社保手续正在办理中，另公司未为职工缴纳住房公积金。针对之前的未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺：“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”但是公司仍有可能受到员工要求补交社会保险和住房公积金的风险及被社保公积金部门处罚的风险。

（十一）公司主要房产、土地被抵押产生的风险

公司持有的阿纺城（2014）字第 128 号、阿纺城（2014）字第 129 号、阿纺城（2014）字第 130 号、阿纺城（2014）字第 131 号、阿纺城（2014）字第 132

号、阿纺城（2014）字第 133 号、阿纺城（2014）字第 134 号、阿纺城（2014）字第 135 号、阿纺城（2014）字第 136 号、阿纺城（2014）字第 137 号房产，及公司持有的证书编号为纺城国用（2014）第 070 号土地使用权已抵押给杭州联合农村商业银行股份有限公司阿克苏分行用于申请最高额不超过 500 万元的流动资金借款。公司目前经营情况及现金流正常，按合同如期偿还款项。但若公司因各种原因导致无力偿还银行借款，上述房产、土地有可能被银行执行变价拍卖的风险。

十、公司经营目标

近年来，国家对于公司所处畜牧类行业的支持力度逐渐加大，老百姓对于绿色食品的健康意识也日益增强。公司面对现实的行业环境，根据公司内部运营状况，提出公司整体的发展规划。

公司将继续专注于以湖羊为主要羊种的繁殖、育肥与胴体羊销售，将公司打造成饲养羊这一细分市场中的系统和标准的供应商，同时实现产业链前移，逐步渗入营销市场，进而对产业链进行整合。公司将扩大生产规模和市场覆盖范围，在全力抓好供应新疆为主导市场的前提下，逐渐转变为辐射周边省份甚至供应全国市场的业内知名企业。在扩大生产规模和市场范围的同时，公司将以绿色为主要特征，形成产品的核心竞争力，并注重“多浪”品牌运营，实现从产品经营过渡到资本运营，进而形成品牌运营。

公司当前正积极筹备进入全国中小企业股份转让系统等资本运作计划，将公司从一个民营企业改造为规范的公众公司，一方面更加规范公司的治理体制，提升公司管理水平，另一方面通过持续增资、上市等资本运作手段为公司的自主创新研发和拓展市场提供资金支持。

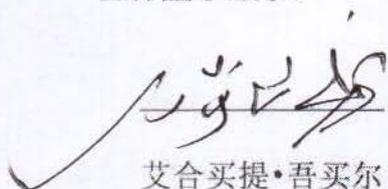
此外，公司将继续完善人才选拔制度和员工激励制度，公开竞聘选拔人才，以人才为根本，激发员工的聪明才智，尤其是要打造一支高技术水平的优秀研发队伍和高素质的高层管理团队。

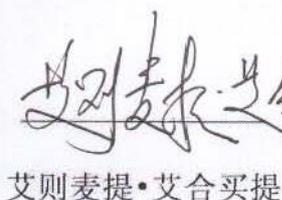
第五节相关声明

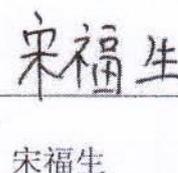
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

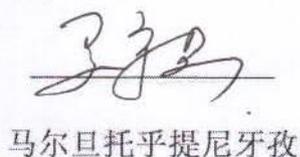
全体董事签字：


艾合买提·吾买尔


艾则麦提·艾合买提


宋福生


王涛


马尔旦托乎提尼牙孜

新疆多浪牧业股份有限公司
(公章)

2016年11月7日

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体监事签字：

佐然木·阿布都热合曼

佐然木·阿布都热合曼

吐尔洪江·吐尔逊

吐尔洪江·吐尔逊

魏渊

魏渊

新疆多浪牧业股份有限公司
(公章)

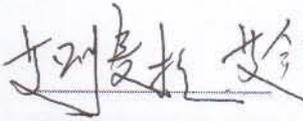
2016年11月7日

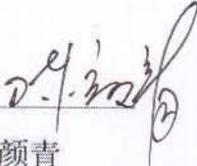
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体高级管理人员签字：


宋福生


艾则麦提·艾合买提


陈颜青

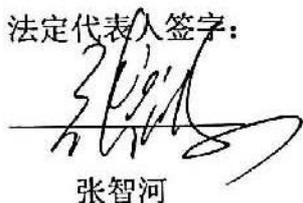
新疆多浪牧业股份有限公司
(公章)

2016年11月7日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：



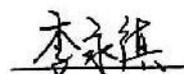
张智河

项目小组负责人签字：

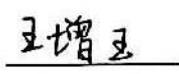


李永镇

项目小组成员签字：



李永镇



王增玉



孙一婷

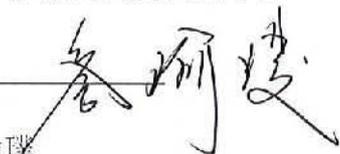


2016年 11月 7日

三、律师事务所声明

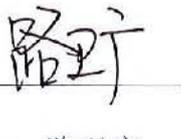
本所及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书及后续补充法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书及后续补充法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字:


詹瑜璞

经办律师签字:


魏书刚


路卫广

北京盈科(乌鲁木齐)律师事务所
2016年11月7日



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本会计师事务所出具的审计报告及后续反馈回复无矛盾之处。本会计师事务所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告及后续反馈回复的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



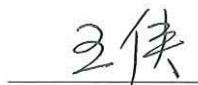
吕桦

经办注册会计师签字：



杨树杰

杨树杰



王侠

王侠

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

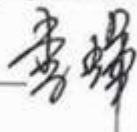


2016年11月7日

五、资产评估机构声明

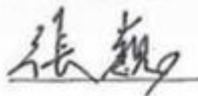
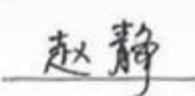
本资产评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：

_____ 

李辉

经办注册资产评估师签字：

张巍

赵静

陕西新兰特资产评估有限公司



2016年11月7日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
(正文完)
(以下无正文)

新疆多浪牧业股份有限公司

2016年11月7日

