

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（简称“公司”）于2026年4月23日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，本议案尚需提交公司2025年度股东会审议，现将具体情况说明如下：

一、情况概述

根据深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2025年度审计报告》审定的数据：截至2025年12月31日，公司（合并报表）未弥补亏损为51,547.42万元，实收股本为23,977.90万元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司未弥补亏损金额达到实收股本总额三分之一时，需提交公司股东会审议。

二、存在未弥补亏损的主要原因

公司自2018年起陷入持续亏损状态，形成了长期未弥补亏损的累积效应。历史亏损原因主要是：

（一）2018年大象广告并购爆雷

1、虚增资产与负债、违规担保：大象广告及其法定代表人陈德宏等在重组过程中涉嫌多项违法违规行为，导致公司合并报表出现重大会计差错，由此产生相关民事赔偿案件；同时因违规担保事项，公司承担了巨额连带清偿责任，直接影响公司利润。

2、诉讼纠纷：受上述事项影响，公司陷入多起民事、刑事诉讼，产生大额预计负债、诉讼费用及相关赔偿支出。

（二）畜牧主业受行业周期冲击

1、国家畜牧良种补贴政策调整：受政策实施方式和入选标准的变化影响，公司高毛利的冻精业务销售规模下降，盈利减少。

2、活牛市场价格波动：因国内活牛市场价格呈现持续波动且整体下行态势，叠加饲料成本上涨，活畜养殖业务毛利率下滑，导致部分年份出现大额亏损。

3、生物资产减值：在价格持续下行期间对存栏牛只等生物资产计提减值准备，减少当期利润。

（三）运营效率与成本控制问题

1、资产利用率低：受行业低迷、业务调整影响，部分养殖基地和设备长期闲置，导致固定成本摊销压力较大，资产运营效率低下。

2、资金链紧张：持续亏损导致公司信用评级下降，融资难度加大，融资渠道受阻，难以投入足够资金进行业务升级和市场拓展，形成恶性循环。

3、资产减值计提：因资产闲置、市场价值下跌、业务转型及生产环境变化等原因，公司对固定资产、投资性房地产、无形资产等资产计提减值准备，进一步影响当期净利润。

三、应对措施

（一）聚焦核心主业，提升盈利水平

公司将紧抓国家畜牧业扶持政策机遇，聚焦肉牛产业，集中精力发展肉牛育种、养殖等主业。上游强化育种技术优势，提供优质冻精、胚胎等遗传物质及技术服务；下游拓展活牛流通、屠宰加工、鲜肉销售及饲料等环节，逐步构建“育种—种植—饲料—养殖—食品加工”产业链。通过提升主营业务收入与毛利率，逐步弥补历史亏损。

（二）严控成本费用，盘活存量资产

全面推行预算刚性管理，压缩非必要开支。同时，对效益不佳、长期闲置的资产通过转让、出租、合作开发等方式尽快变现，回笼资金用于偿还高息负债或补充流动资金，降低财务费用。

（三）优化债务结构，改善资本状况

随着公司控股股东及实际控制人变更，公司获得控股股东提供的免息借款等支持，有效缓解了现金流压力。公司将继续与金融机构协商，通过债务展期、利

率下调和置换高息贷款等方式降低财务成本，缓解短期现金流压力。公司未来将适时引入战略投资者、定向增发或资产重组，降低资产负债率，改善资本结构。

（四）加强内部管理，防范经营风险

公司将持续完善内控体系建设，加强风险防范，强化规范运作，优化内部管理，提升经营效率，通过精细化管理降低运营成本，增强风险抵御能力，为公司健康发展奠定基础。

四、备查文件

公司第六届董事会第四次会议决议。

特此公告。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十五日