

兰州庄园牧场股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

公司 2022 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

会计师的审计意见是：公司报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰州庄园牧场股份有限公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,049,876,988.11	1,021,431,541.67	2.78%	739,820,698.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,948,664.04	53,533,055.78	13.85%	10,453,468.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,325,427.35	50,479,780.10	-41.91%	3,216,161.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	179,954,867.48	206,991,243.70	-13.06%	141,646,871.16
基本每股收益（元/股）	0.28	0.23	21.74%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.23	21.74%	0.05
加权平均净资产收益率	3.90%	3.31%	0.59%	0.85%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,689,514,890.44	2,810,379,800.62	-4.30%	3,080,558,015.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,360,090,968.04	1,640,693,050.51	-17.10%	1,591,833,606.73

注：以上数据以合并数据填列

三、2022 年度公司财务状况分析

（一）资产结构

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
流动资产：			
货币资金	256,417,848.23	403,688,542.41	-36.48%
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	65,543,264.41	38,980,803.20	68.14%
预付款项	5,207,348.44	2,751,705.56	89.24%
其他应收款	7,232,912.83	9,129,972.95	-20.78%
其中：应收利息			
应收股利			
存货	224,482,677.74	176,459,492.20	27.21%
其他流动资产	1,693,932.18	2,427,825.62	-30.23%
流动资产合计	560,577,983.83	633,438,341.94	-11.50%
非流动资产：			
其他权益工具投资	44,471.00	44,471.00	0.00%
固定资产	1,385,994,143.66	1,466,960,921.76	-5.52%
在建工程		1,979,040.00	-100.00%
生产性生物资产	598,699,000.00	534,963,500.00	11.91%
使用权资产	43,375,672.02	47,079,093.54	-7.87%
无形资产	94,292,676.92	97,826,814.19	-3.61%
商誉			
长期待摊费用	2,912,621.33	3,495,145.61	-16.67%
递延所得税资产	2,190,715.22	2,399,020.58	-8.68%
其他非流动资产	1,427,606.46	22,193,452.00	-93.57%
非流动资产合计	2,128,936,906.61	2,176,941,458.68	-2.21%
资产总计	2,689,514,890.44	2,810,379,800.62	-4.30%

公司报告期末资产总额较上年期末减少 4.3%，主要系以下因素影响：

（1）货币资金较上期减少 36.48%，系本期支付港股回购款及支付完工设备和项目结算款所致；

（2）应收账款较上期增加 68.14%，系受宏观环境影响，部分发票未能及时送达客户，导致应收账款期末余额增加所致；

(3) 预付款项较上期增加 89.24%，系报告期增加存货储备所致；

(4) 其他流动资产减少 30.23%，系报告期末待抵扣及未收到发票的进项税较上期减少所致；

(5) 在建工程较上期减少 100%，主要系上期的在建工程在本期已全部转固，本期发生的建设项目，也在当期已竣工交付使用所致。

(二) 负债结构

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
流动负债：			
短期借款	530,618,943.13	214,666,056.62	147.18%
应付票据	12,000,000.00	80,000,000.00	-85.00%
应付账款	205,783,478.44	253,384,536.76	-18.79%
合同负债	12,313,883.62	18,717,096.18	-34.21%
应付职工薪酬	6,925,034.71	5,940,108.25	16.58%
应交税费	6,315,806.84	4,606,023.94	37.12%
其他应付款	34,519,539.29	42,905,811.23	-19.55%
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	14,149,834.68	110,348,905.45	-87.18%
其他流动负债	1,600,804.87	2,429,202.46	-34.10%
流动负债合计	824,227,325.58	732,997,740.89	12.45%
非流动负债：			
长期借款	428,191,146.15	353,447,610.09	21.15%
租赁负债	38,973,977.47	40,941,595.71	-4.81%
长期应付款			
预计负债	518,293.87	506,196.19	2.39%
递延收益	32,545,222.29	36,493,248.38	-10.82%
递延所得税负债	4,967,957.04	5,300,358.85	-6.27%
非流动负债合计	505,196,596.82	436,689,009.22	15.69%
负债合计	1,329,423,922.40	1,169,686,750.11	13.66%

报告期末公司负债总额较上年期末增加 13.66%，主要系以下因素影响：

(1) 短期借款较上期增加 147.18%，系本期港股回购后公司流动资金需求加大，增加了短期借款，同时开展应收款账款保理等融资业务所致；

(2) 应付票据较上期减少 85%，系大部分票据已到期承兑，同时本期公司减少票据支付所致；

(3) 应交税费较上期增加 37.12%，系本年末商品销量及牛只数量增加，增值税和环保税同比增长；

(4) 一年内到期的非流动负债减少 87.18%，系一年内到期的长期借款和租赁负债较上期减少。

(三) 所有者权益

单位：元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
股东权益：			
股本	196,698,691.00	232,381,032.00	-15.36%
资本公积	545,751,074.11	846,834,119.60	-35.55%
减：库存股	8,069,034.24	14,205,582.72	-43.20%
盈余公积	46,164,035.03	45,321,343.15	1.86%
未分配利润	579,546,202.14	530,362,138.48	9.27%
归属于母公司股东权益合计	1,360,090,968.04	1,640,693,050.51	-17.10%
股东权益合计	1,360,090,968.04	1,640,693,050.51	-17.10%

报告期末股东权益总额较上年期末减少 17.10%，主要受以下因素影响：

(1) 资本公积较上期减少 35.55%，系本期回购注销境内自然人持股（限制性股票激励）及 H 股回购并退市注销境外上市外资股减少资本公积所致；

(2) 库存股较上期减少 43.20%，系公司本期回购限制性股票，减少库存股所致。

四、经营成果分析

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
一、营业收入	1,049,876,988.11	1,021,431,541.67	2.78%
减：营业成本	849,989,414.53	778,503,600.85	9.18%
税金及附加	11,364,438.77	9,509,700.04	19.50%
销售费用	53,939,108.56	60,732,421.57	-11.19%

管理费用	78,891,088.73	101,257,306.12	-22.09%
研发费用	8,297,711.03	9,246,921.52	-10.27%
财务费用	12,304,671.33	12,606,738.56	-2.40%
其中：利息费用	36,654,597.87	18,692,909.65	96.09%
利息收入	6,674,395.81	6,587,038.06	1.33%
加：其他收益	14,401,198.13	7,081,932.73	103.35%
投资收益（损失以“-”号填列）	-787,942.82	-3,343,998.00	76.44%
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-785,126.59	-3,343,998.00	76.52%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,913,790.10	9,901,498.25	101.12%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-159,799.08	296,534.29	-153.89%
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-590,914.73	100.00%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,654.87	-574,803.44	96.06%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,435,146.62	62,345,102.11	9.77%
加：营业外收入	1,168,041.72	3,623,063.05	-67.76%
减：营业外支出	1,404,943.04	10,840,647.87	-87.04%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,198,245.30	55,127,517.29	23.71%
减：所得税费用	7,249,581.26	1,594,461.51	354.67%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,948,664.04	53,533,055.78	13.85%
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,948,664.04	53,533,055.78	13.85%
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	60,948,664.04	53,533,055.78	13.85%
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	60,948,664.04	53,533,055.78	13.85%
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	60,948,664.04	53,533,055.78	13.85%
七、每股收益			
（一）基本每股收益	0.28	0.23	20.33%
（二）稀释每股收益	0.28	0.23	20.33%

报告期归属于母公司股东的综合收益总额增加 13.85%，主要受以下因素所致：

(1) 投资收益较上期增加76.44%，系本期票据融资业务减少，票据贴现费用减少，融资成本下降所致。

(2) 公允价值变动收益较上期增加 101.12%，系本期生产性生物资产在评估基准日数量较上期增加，总体评估价值增加所致；

(3) 资产减值损失较上期减少 100%，系上期计提固定资产减值损失所致；

(4) 营业外收入较上期减少 67.76%，系本期收到的政府补助较上期减少所致；

(5) 营业外支出较上期减少 87.04%，系上期报废了部分固定资产，而本期未发生该类业务。

五、现金流量分析

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
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	1,138,140,928.25	1,145,380,311.45	-0.63%
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	41,781,560.27	33,714,273.39	23.93%
经营活动现金流入小计	1,179,922,488.52	1,179,094,584.84	0.07%
购买商品、接受劳务支付的现金	808,652,746.98	758,254,800.99	6.65%
支付给职工以及为职工支付的现金	99,766,270.01	95,225,281.87	4.77%
支付的各项税费	41,785,294.12	35,015,786.86	19.33%
支付其他与经营活动有关的现金	49,763,309.93	83,607,471.42	-40.48%
经营活动现金流出小计	999,967,621.04	972,103,341.14	2.87%
经营活动产生的现金流量净额	179,954,867.48	206,991,243.70	-13.06%
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,155,509.00	27,908,822.94	-27.78%
收到其他与投资活动有关的现金		14,106,479.42	-100.00%
投资活动现金流入小计	20,155,509.60	42,015,302.36	-52.03%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,244,764.09	374,861,265.69	-45.25%
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	205,244,764.09	374,861,265.69	-45.25%
投资活动产生的现金流量净额	-185,088,254.49	-332,845,963.33	44.39%

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,109,999,999.05	468,000,000.00	137.18%
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	291,820,001.00	-86.29%
筹资活动现金流入小计	1,149,999,999.05	759,820,001.00	51.35%
偿还债务支付的现金	813,900,000.00	470,640,091.66	72.93%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,497,077.84	26,430,054.52	72.14%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	412,449,833.10	405,543,502.28	1.70%
筹资活动现金流出小计	1,271,846,910.94	902,613,648.46	40.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-121,846,911.89	-142,793,647.46	14.67%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,091,271.39	-9,699.14	186624.49%
五、现金及现金等价物净增加额	-108,889,027.51	-268,658,066.23	59.47%
加：期初现金及现金等价物余额	362,906,875.74	631,564,941.97	-42.54%
六、期末现金及现金等价物余额	254,017,848.23	362,906,875.74	-30.00%

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 59.47%，主要系以下因素所致。

（1）经营活动产生的现金流量净额较上期减少 13.06%，系本期原材料价格上涨，购买商品、接受劳务及支付职工薪酬和税金的现金较上期增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上期增加 44.39%，系上期固定资产投资较大，支付工程款较多，固定资产建设项目已于去年基本完工，本年度全部竣工转固，本期固定资产建设项目支出较少所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 14.67%，系本期港股回购后公司流动资金需求加大、补充流动资金增加借款，同时偿还债务，筹资活动现金流入和流出均较上期增加，但流入增幅大于流出增幅所致；

（4）期末现金及现金等价物余额较上期减少 30%，主要系公司港股回购所致。

兰州庄园牧场股份有限公司

2023年4月20日