

兰州庄园牧场股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚革显、主管会计工作负责人杨毅及会计机构负责人（会计主管人员）姚尚利声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异，树立必要的风险意识，审慎决策，理性投资。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

公司存在奶牛养殖发生规模化疫病的风险，产品质量管控与食品安全的风险，环境保护未持续有效实施的风险。公司已在本报告“第三节 经管理层讨论与分析”中表述公司可能面临的上述风险。

投资者需特别关注公司存在奶牛养殖发生规模化疫病的风险，产品质量管控与食品安全的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	39
第五节	环境和社会责任	59
第六节	重要事项	65
第七节	股份变动及股东情况	100
第八节	优先股相关情况	112
第九节	债券相关情况	113
第十节	财务报告	114

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人姚革显签名的 2023 年年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 五、其他有关材料。

以上备查文件的置备地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、庄园牧场	指	兰州庄园牧场股份有限公司
首次公开发行	指	首次公开发行 A 股股票
首次公开发行并上市	指	首次公开发行 A 股股票并在境内交易所上市
定向增发、定增、非公开发行	指	非公开发行 A 股股票
深交所	指	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
甘肃省人民政府国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
甘肃农垦集团	指	甘肃农垦集团有限责任公司
甘肃农垦资产公司	指	甘肃农垦资产经营有限公司
天牧乳业	指	甘肃农垦天牧乳业有限公司
庄园投资	指	公司股东，兰州庄园投资有限公司
福菡商务	指	公司股东，上海福菡商务咨询有限公司
青海湖乳业	指	公司全资子公司，青海青海湖乳业有限责任公司
青海圣亚	指	公司全资子公司，青海圣亚高原牧场有限公司
青海圣源	指	公司全资子公司，青海圣源牧场有限公司
榆中瑞丰	指	公司全资子公司，榆中瑞丰牧场有限公司
兰州瑞兴	指	公司全资子公司，兰州瑞兴牧业有限公司
临夏瑞园	指	公司全资子公司，临夏县瑞园牧场有限公司
临夏瑞安	指	公司全资子公司，临夏县瑞安牧场有限公司
武威瑞达	指	公司全资子公司，武威瑞达牧场有限公司
宁夏庄园	指	公司全资子公司，宁夏庄园牧场有限公司
瑞嘉牧业	指	公司全资子公司，甘肃瑞嘉牧业有限公司
东方乳业	指	公司全资子公司，西安东方乳业有限公司
瑞农同道	指	公司全资子公司，甘肃瑞农同道电子商务有限公司
多鲜供应链	指	公司全资子公司，甘肃多鲜供应链有限公司
农垦庄园新零售	指	公司全资子公司，甘肃农垦庄园牧场新零售有限公司
东方乳业销售公司	指	公司全资子公司，西安东方乳业销售有限公司
股东大会	指	公司股东大会
董事或董事会	指	公司董事或董事会
监事或监事会	指	公司监事或监事会
《公司章程》	指	《兰州庄园牧场股份有限公司章程》

A 股	指	每股面值 1.00 元之人民币普通股
H 股	指	每股面值 1.00 元之港币普通股
元	指	人民币元
犊牛	指	0-6 月龄的小牛
育成牛	指	断奶期后到第一次生产前的牛，在年龄上一般为 7-24 月龄阶段
成母牛	指	第一次产犊并开始泌乳的母牛
青贮	指	将青绿饲料经切碎后，在密闭缺氧的条件下，通过厌氧乳酸菌的发酵作用，抑制各种杂菌的繁殖，而得到的一种粗饲料。具有气味酸香、柔软多汁、适口性好、营养丰富、利于长期保存的特点，是家畜优良饲料来源
生鲜乳、原料奶	指	挤奶之后所收集的未经杀菌消毒的牛奶
巴氏杀菌	指	一种原料乳杀菌消毒的方法，将乳加热到沸点以下的温度，以全部杀死致病菌及大幅度杀死微生物为目的的杀菌方式，有不同的温度时间组合，通常分为低温长时间（温度 62—65℃，保持 30 分钟）或经高温短时间（温度 72—76℃，保持 15 秒；80—85℃，保持 10—15 秒）的处理方式
UHT、UHT 灭菌	指	一种原料乳杀菌消毒的方法，英文 Ultra Heat Treatment 的缩写，将乳加热至沸点以上，温度在 135—150℃，时间在 0.5—5 秒之间，经过超高温处理，可消灭乳中的全部细菌和耐热芽孢，使乳达到商业无菌要求
巴氏奶、低温奶、巴氏杀菌乳	指	以生鲜牛乳为原料，经巴氏杀菌工艺制成的液体产品，具有保质期较短特点，俗称保鲜奶、鲜奶
灭菌奶、UHT 灭菌奶、常温奶、灭菌乳	指	以牛乳或混合奶为原料，脱脂或不脱脂，添加或不添加辅料，经超高温瞬时灭菌、无菌灌装而制成达到“商业无菌”要求的液态产品，保质期较长，俗称常温奶、UHT 奶
发酵乳	指	乳酸菌奶，是发酵产品，含有大量的对人体有益的乳酸菌和乳酸菌有益代谢产物
含乳饮料	指	以乳或乳制品为原料，加入水及适量辅料经配制或发酵而成的饮料制品，还可称为乳（奶）饮料、乳（奶）饮品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	庄园牧场	股票代码	002910.SZ
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兰州庄园牧场股份有限公司		
公司的中文简称	庄园牧场		
公司的外文名称（如有）	Lanzhou Zhuangyuan Pasture Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhuangyuan Pasture		
公司的法定代表人	姚革显		
注册地址	甘肃省兰州市榆中县城关镇三角城村三角城社 398 号		
注册地址的邮政编码	730100		
公司注册地址历史变更情况	2022 年 2 月 14 日，公司注册地址由“甘肃省兰州市榆中县三角城乡三角城村”变更为“甘肃省兰州市榆中县城关镇三角城村三角城社 398 号”		
办公地址	甘肃省兰州市城关区雁园路 601 号甘肃省商会大厦 B 座 25-26 层		
办公地址的邮政编码	730020		
公司网址	https://www.zhuangyuanmuchang.com		
电子信箱	grassland@zhuangyuanmuchang.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张骞予	潘莱
联系地址	甘肃省兰州市城关区雁园路 601 号甘肃省商会大厦 B 座 26 层证券部	甘肃省兰州市城关区雁园路 601 号甘肃省商会大厦 B 座 26 层证券部
电话	0931-8753001	0931-8753001
传真	0931-8753001	0931-8753001
电子信箱	zhangqianyu@zhuangyuanmuchang.com	panlai@zhuangyuanmuchang.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	916201007127751385
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 2021 年 6 月 30 日披露《兰州庄园牧场股份有限公司关于公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2021-

	070), 甘肃省农垦集团有限责任公司通过甘肃省农垦资产经营有限公司和兰州庄园投资有限公司合计持有公司 68,826,365 股股份, 并已经按照约定向庄园牧场派驻董事、监事及高级管理人员。 公司控股股东变更为甘肃省农垦集团有限责任公司, 实际控制人变更为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。
--	--

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层2206室
签字会计师姓名	李宗义、张颖莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华龙证券股份有限公司	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号	胡林、任丹妮	持续督导期已结束, 后续仍需对募集资金履行督导职责, 直到募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	955,672,655.71	1,049,876,988.11	1,049,876,988.11	-8.97%	1,021,431,541.67	1,021,431,541.67
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-81,475,121.47	60,948,664.04	60,939,745.73	-233.70%	53,533,055.78	53,473,176.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	104,860,075.91	29,325,427.35	29,316,509.04	-457.68%	50,479,780.10	50,419,900.99
经营活动产生的现金流量净额 (元)	161,499,917.02	179,954,867.48	179,954,867.48	-10.26%	206,991,243.70	206,991,243.70
基本每股收益 (元/股)	-0.42	0.28	0.28	-250.00%	0.23	0.23

稀释每股收益 (元/股)	-0.42	0.28	0.28	-250.00%	0.23	0.23
加权平均净资产 收益率	-6.18%	3.90%	3.90%	-10.08%	3.31%	3.31%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	2,532,432,457. 37	2,689,514,890. 44	2,689,701,952. 13	-5.85%	2,810,379,800. 62	2,810,789,008. 64
归属于上市公司股东的 净资产 (元)	1,266,458,472. 86	1,360,090,968. 04	1,360,128,913. 17	-6.89%	1,640,693,050. 51	1,640,739,913. 96

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

该内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

根据上述会计准则解释的有关要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入 (元)	955,672,655.71	1,049,876,988.11	包含扣除项：出租固定资产、销售材料等
营业收入扣除金额 (元)	36,864,730.13	27,892,388.12	扣除项目：出租固定资产、销售材料等
营业收入扣除后金额 (元)	918,807,925.58	1,021,984,599.99	不包含扣除项：出租固定资产、销售材料等

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	250,199,013.12	230,782,904.94	233,839,775.74	240,850,961.91
归属于上市公司股东的净利润	6,326,870.76	-26,490,136.74	2,699,642.81	-64,011,498.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,045,396.82	-28,176,753.67	-15,277,628.79	-65,451,090.27
经营活动产生的现金流量净额	40,599,201.35	55,849,468.26	-568,085.15	65,619,332.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,610,201.70	-274,641.96	-10,250,444.34	主要系固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	29,111,709.82	17,677,557.10	13,421,351.79	主要系公司取得的各项政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,978.16	15,085.77	-266,597.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,585.93	18,091,271.39		汇兑损益
减：所得税影响额	3,026,989.59	3,886,035.61	-148,966.15	
合计	23,384,954.44	31,623,236.69	3,053,275.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(一) 行业概况和发展

1、行业基本情况

乳制品制造行业是奶业的重要子行业，是奶业发展的关键。它上连奶牛养殖业，下连消费市场，是奶业的中轴和龙头。乳制品行业作为我国众多食品工业中的一员，是现代农业和食品工业的重要组成部分。乳制品包含各类蛋白质、脂肪、维生素等重要的维持人体健康的营养元素，作为大众日常补充营养的食物来源之一，也是国民经济消费环节中重要的一环。国家积极倡导乳制品消费习惯、鼓励企业加强新产品开发、完善乳制品物流配送体系、加大国家学生饮用奶计划推广力度，为乳制品消费市场的高速发展提供有力保障。

2、行业政策支持

长期以来，国家也是持续高度重视奶业振兴和发展，2019 年至 2021 年的中央一号文件均提到“实施奶业振兴行动”，2021 年 3 月 12 日发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确提出要“保障粮、棉、油、糖、肉、奶等重要农产品供给安全”，为我国奶业飞跃发展定向领航。

2021 年 7 月 2 日农业农村部、财政部联合发布的《2021 年重点强农惠农政策》明确将“推进奶业振兴”列入重点强农惠农政策中。2022 年，农业农村部印发《“十四五”奶业竞争力提升行动方案》，农业农村部 and 财政部联合印发《关于实施奶业生产能力提升整县推进项目的通知》，上述文件的发布为推动奶业高质量发展和不断巩固提升优质奶源基地建设及加强奶源供给保障能力提供政策支持。

2023 年 1 月，《2023 年中央一号文件》在抓紧抓好粮食和重要农产品稳产保供部分提出“加快苜蓿等草产业发展”和“大力发展青贮饲料”，有利于促进奶源上游产业链发展；同年 2 月，《农业农村部关于落实党中央国务院 2023 年全面推进乡村振兴重点工作部署的实施意见》中提出“兴奶业”“加强奶源基地建设”“大力发展青贮玉米和苜蓿等优质饲草”，助力奶业高质量发展。

2023 年 7 月，中国奶业协会正式发布了《中国奶业高质量发展核心指标体系》《中国乳制品消费扩容提质指导意见》及《中国奶牛种业战略发展意见》。《中国奶业高质量发展核心指标体系》以核心指标体系为出发点和落脚点包括了 3 大战略任务、10 大战略方向、24 个战略要素、80 个关键指标，目的是创新引领和务实推动奶业高质量发展。

《中国乳制品消费扩容提质指导意见》共提出了六项重点任务：优化乳制品消费结构、拓展乳制品消费群体、培育乳制品新型消费、提振乳制品消费信心、融合乳制品文旅消费、提升乳制品消费支撑。其主要目标是 2025 年和 2030 年，我国人均奶类消费量分别突破 45 公斤和 50 公斤，乳制品消费结构更加合理，品质更高，服务更好，消费观念更加先进，消费信心不断增强，消费模式更加多元，成为国际乳制品市场的重要力量。

奶牛种业是奶业产业链的源头，为了实现奶牛种业科技自立自强、种源自主可控，推动中国奶业高质量发展，中国奶业协会特编制《中国奶牛种业战略发展意见》。其发展目标是：到 2030 年，现代奶牛自主育种体系有效运行，奶牛育种基础工作全面开展，育种新技术实现自主突破和应用，高效扩繁效率得到全面提升，群体遗传改良技术体系达到国际先进水平，国家奶牛核心育种场和种公牛站生物安全水平显著提高。奶牛单产持续提高，种业核心竞争力显著提升。针对发展目标与主攻方向提出了 23 条具体建议，例如建立现代奶牛自主育种体系、加快建设国家奶牛遗传评估中心、提升育种数据规模和质量、全面开展奶牛良种登记等。上述文件的发布为推动奶业高质量发展和不断巩固提升优质奶源基地建设及加强奶源供给保障能力提供政策支持。

3、行业发展现状

乳制品行业是食品行业的一个子行业，属于大众日常消费品。根据 Euromonitor 数据，2022 年中国大陆乳制品零售额为 6,599.7 亿元，同比增长 3.27%，近 5 年 CAGR 为 4%，行业增长稳健，作为充分竞争的行业已经过快速成长阶段，目前整体处于高质量发展阶段，行业集中度持续提升。

在世界范围内，虽然我国乳制品行业规模已是世界第二大乳制品市场，但是人均消费量对标发达国家来看，中国人均饮奶量仍存在很大的提升空间。根据《中国奶业质量报告》数据，2022 年我国人均奶类消费量约 43 公斤，与 2010 年

相比提高了 48.3%，但与美国、日本等国家相比仍有较大差距。特别是在我国农村地区，农村居民人均乳制品消费水平约为城镇的 1/2，且偏低端的乳饮料等产品消费仍然占据较大比例，未来受益于农村居民消费水平增长以及对健康关注度提升，乳制品将在下沉市场实现较快增长。

从影响消费的几个层面来看：居民收入端随着城乡居民收入水平提高和城镇化的推进，终端消费者的乳制品消费需求仍有较大增长潜力。从消费者偏好的角度来看，受到国民生活水平和健康意识的逐渐提高的影响，消费者对乳制品消费无论质与量都出现了更多的要求。乳制品行业从原来单一的常温纯牛奶逐步演变为常温纯牛奶、常温酸奶、低温酸奶、低温鲜奶、含乳饮料等，产品端也出现了富含高蛋白的高端产品以及价格更实惠的中低端产品，多种类与多层次产品市场共同发展。伴随着新型的销售渠道的兴起例如线上购物、直播带货、自动取奶机、社群营销等，进一步促进了消费群体的接触面，满足了不同消费群体多样化的需求。总体而言乳制品长期受国家政策支持，受消费者健康意识提升与消费升级的趋势推动，居民人均乳制品消费量稳步增长，我国乳制品行业增长仍存在较大增长潜力。

（二）行业周期特点

乳制品行业从生产端来看乳制品上游畜牧业存在一定的周期性，但从消费端来看作为食品行业的一个子行业，属于大众日常消费品，并且由于我国居民生活水平的提升和对健康膳食意识的逐步增强，乳制品行业在我国目前处于稳定增长阶段，自身具有一定的抗周期性。

（三）公司的行业地位

公司成立于 2000 年，作为区域型乳企经过二十多年的发展，已形成以自有牧场奶源为主要原料，以液态奶产品生产加工和销售为一体，全程安全可控的全产业链布局。公司通过不断加强奶源建设、强化质量管控、优化产品结构等，已建立相对独立与完整的销售网络，在区域性市场已基本建立差异化竞争优势，已形成较为明显的品牌知名度和客户忠诚度。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

（一）公司主营业务

公司主要从事乳制品和含乳饮料的生产、加工、销售及奶牛养殖业务。公司经营范围包括：一般项目：农副产品销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；初级农产品收购；畜牧渔业饲料销售；自动售货机销售；机械设备租赁；普通机械设备安装服务；信息技术咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）；许可项目：乳制品生产；饮料生产；食品销售；牲畜饲养；生鲜乳收购；道路货物运输（不含危险货物）（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）。

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司属于“C14 食品制造业”大类下的“C144 乳制品制造”类。根据中国证监会 2012 年 11 月发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C14 食品制造业”。

公司以甘肃省、青海省、陕西省为主要销售区域，并分别主要拥有“庄园牧场”、“圣湖”、“东方多鲜庄园”三个乳品品牌。公司产品主要包括巴氏杀菌乳、灭菌乳、调制乳、发酵乳、含乳饮料等各类液态乳制品。

报告期内，公司的经营范围与主营业务未发生重大变化。

（二）公司主要经营模式

公司目前是集奶牛养殖、技术研发、乳品加工、销售为一体的专业化乳制品生产企业，已形成以自有牧场奶源为主要原料的液态奶产品加工与销售的全产业链经营模式，产品销售区域主要为我国西北地区，尤其在甘肃、青海及陕西市场占有率较高。

（三）公司养殖模式

原奶质量的可靠性得到行业和消费者的高度重视，成为行业核心竞争力的重要体现。为从源头上加强产品质量的控制，公司于 2009 年末以来在甘肃陆续兴建标准化、规模化的自有养殖牧场，并于 2018 年通过并购东方乳业取得一家自

有养殖牧场，公司每个自有牧场以公司全资子公司形式存在。公司牧场事业部总体负责牧场生产经营和内部生产管理工作；负责各牧场新技术、新工艺的实施以及成本控制工作；负责各牧场正常生产运营中兽医、配种、牛只营养、饲养、鲜奶等全面技术工作；负责各牧场牛只及鲜奶、饲料、配种、疾病等生产数据汇总及分析工作；负责组织牧场规划设计招标工作，确定牧场设计方案及图纸的审核；负责对牧场工程项目进行监控和验收；负责牧场建设所有工程及设备合同的签订及管理。

截至 2023 年末公司分别在甘肃和陕西拥有运营中的标准化奶牛养殖场共 6 座，存栏奶牛 21,670 头（其中成母牛 10,792 头、育成牛 7,598 头、犊牛 3,280 头），存栏牛只数量较 2022 年年末的 20,402 头提高 6.22%；生产性生物资产期末余额 5.59 亿元，较 2022 年末的 5.99 亿降低 6.61%；2023 全年生鲜乳产量约 106,482 吨，较 2022 全年的约 96,363 吨提升 10.50%；公司自有牧场全群牛只淘汰率约 25.04%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

（四）公司运营情况

2023 年受国际、国内大环境的影响，公司自有牧场奶牛饲养成本居高不下，为保障公司全产业链安全可控，公司的自有原奶供给率保持在较高水平，饲养成本攀升导致产品毛利率下降，叠加终端市场需求不足，为应对市场激烈竞争持续投入较高营销费用，导致营业利润进一步下降。综合各项因素，公司实现营业收入 9.56 亿元，较上年同期下降 8.97%；亏损 8,147.51 万元。截至 2023 年末，公司总资产 25.32 亿元，净资产 12.66 亿元，资产负债率 49.99%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

（五）品牌运营

公司秉承“奉献精良品质、造就时代品牌”之宗旨，产品包括巴氏杀菌乳、灭菌乳、调制乳、发酵乳、含乳饮料等各类液态乳制品，有“庄园牧场”“圣湖”“东方多鲜庄园”系列品种数十个，能够满足不同消费群体需求。经过 24 年的耕耘，公司已发展成为区域性城市型乳制品龙头企业之一，“庄园牧场”“圣湖”“东方多鲜庄园”分别在甘肃省、青海省和陕西省内拥有较高的品牌知名度和美誉度。公司于报告期推出 A2、富硒等灭菌乳取得良好市场反响；推出的浆水酸奶等兰州特色低温酸奶获得市场一致认可。

主要销售模式

（六）销售模式

公司的销售模式分为直销模式、分销模式及经销模式。其中，直销模式主要包括与地方教育局合作向中小學生提供学生奶、对超市大卖场的销售以及电商平台的销售；分销模式主要包括兰州、西宁、西安市场的冷链产品送奶到户业务；经销模式主要面向除兰州、西宁及西安以外的其他市场。

经销模式

适用 不适用

截至 2023 年末，公司共签订直销客户数量 165 户（2022 年末为 146 户）、分销商客户 211 户（2022 年末 199 户）、经销商客户 620 户（2022 年末为 509 户）

销售模式	客户数量	营业收入（元）	占营业收入的比例	毛利率	前五大客户销售收入总额（元）	前五大客户销售占比	前五大客户期末应收账款总额（元）	结算方式
直销	165	219,485,021.39	22.97%	4.70%	119,426,528.11	12.50%	5,849,601.76	电汇
经销	620	511,427,325.81	53.51%	20.16%	64,618,217.47	6.76%	7,517.54	电汇

分销	211	224,760,308.51	23.52%	29.71%	18,167,769.54	1.90%	-	电汇
合计	996	955,672,655.71	100.00%		202,212,515.12	21.16%	5,857,119.30	

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

报告期内公司线上销售平台主要包括天猫、京东、拼多多和抖音；报告期的线上销售产品为常温纯牛奶。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
向外部供应商采购	直接材料	600,176,834.33
向外部供应商采购	燃料和动力	31,860,037.90

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

公司目前采取自行建厂、自行生产的生产模式。公司设立生产部门，由各生产基地生产总监分别负责生产管理，生产基地下设生产车间，生产车间根据生产计划开展生产。公司产品按杀菌方式分为低温产品和常温奶产品，两种产品因保质期不同，在安排生产计划时也存在差别。其中低温产品由于保质期短、需要冷链配送，采取严格的以销定产生产模式，生产基地根据销售计划编制生产计划并组织生产。常温产品采取“以销定产为主，适当调节库存为辅”的生产模式，营销部根据上月末销售订单及当期市场需求变化趋势制定销售计划，生产基地根据销售计划编制生产计划组织生产。同时，常温奶产品由于保质期较长，公司根据市场情况结合销售计划保持合理的库存水平，并相应调整每月的生产数量。超过保质期的库存，按照公司规定予以销毁。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
液体乳及乳制品制造业主营业务成本	直接材料	630,377,447.67	81.29%	703,780,785.52	82.79%	-10.43%
	直接人工	28,321,600.89	3.65%	29,884,660.75	3.52%	-5.23%
	制造费用	84,697,136.29	10.92%	93,541,885.97	11.01%	-9.46%
其他业务成本		32,110,159.49	4.14%	22,782,082.29	2.68%	40.94%
合计		775,506,344.34	100.00%	849,989,414.53		

产量与库存量

分类	2023 年			2022 年			库存量 同比增 减	产量同 比增减	销量同 比增 减
	库存量 (吨)	产量	销量	库存量 (吨)	产量	销量			
		(吨)	(吨)		(吨)	(吨)			
巴氏杀菌乳	21.06	10,277.40	10,272.62	18.56	9,420.13	9,058.27	13.45%	9.10%	13.41%
灭菌乳	1,174.61	56,994.64	56,743.00	1223.09	65,969.91	65,227.39	-3.96%	-13.61%	-13.01%
调制乳	436.38	32,404.18	31,824.92	148.75	35,604.11	35,860.26	193.36%	-8.99%	-11.25%
发酵乳	62.58	13,708.05	13,563.72	62.22	12,299.50	12,282.54	0.58%	11.45%	10.43%
含乳饮料	47.29	2,105.98	2081.83	58.81	1133.22	1099.26	-19.59%	85.84%	89.38%
其他乳制品	859.85	744.48	665.1	780.48	898.36	2.72	10.17%	-17.13%	24352.21%

三、核心竞争力分析

(一) 奶源优势

公司以科学精细的规模化现代化牧场运营为基础，截至 2023 年末公司分别在甘肃和陕西拥有运营中的标准化奶牛养殖场共 6 座，存栏奶牛 21,670 头，存栏牛只数量较 2022 年年末的 20,402 头提高 6.22%，通过牧场事业部不断优化牛群结构、提高牧场精细化管理水平，使得高产奶牛的比例进一步得到提升，2023 全年生鲜乳产量约 106,482 吨，较 2022 全年的约 96,363 吨提升 10.50%，截至 2023 年末公司自有牧场原奶供给率超过 90%。公司全资子公司临夏县瑞园牧场有限公司（牧场编号：CEMA-N032DF001）、兰州瑞兴牧业有限公司（牧场编号：CEMA-N032DF003）、甘肃瑞嘉牧业有限公司（牧场编号：CEMA-N032DF004）分别获得国家“优质乳工程示范牧场”称号。

(二) 生产优势

公司始终以高标准作为生产制造体系的基础，公司“日加工 600 吨液体奶改扩建项目”已通过兰州市企业“智能工厂”评审认定，通过甘肃省工业和信息化厅审核，入选“甘肃省第一批数字化车间”。工厂车间的空气洁净度标准提升至万级水平，达到 GMP（药品生产质量管理规范）认证水平，为产品质量控制提供良好的环境保障。该项目的检测能力、效率已达到行业领先水平，为公司产品质量提供了强有力的技术保障。公司“日加工 600 吨液体奶改扩建项目”（生产线编号：CEMA-N032PL01）获得国家“优质乳工程示范工厂”称号。

(三) 渠道优势

公司着力推动重点布局的甘肃兰州、青海西宁和陕西西安及其周边城市渠道的纵深发展，着力应对上述市场的变化，积极拓展和巩固从省城到地级市，再到县级市，最后覆盖到乡镇村的销售渠道网络。公司产品销售渠道的纵深优势，以及较早进入当地市场的先发优势，使公司在当地市场拥有了较高的市场占有率。为促进公司低温冷链产品的配送效率，尽可能提高产品的“新鲜度”，巩固和进一步构建公司产品的差异化竞争优势，公司已在兰州市场建立了社区新鲜奶亭，送奶到户体系和自助售奶机等自有封闭渠道；东方乳业着力拓展和巩固送奶到户体系，为终端客户直接供应优质冷链产品。公司将不断加强在区域新鲜产品配送方面的投入，提升对冷链产品用户的便利性和服务质量，提高复购率和客户粘性，锁定长期订单，进一步提升自有封闭渠道的竞争优势。

(四) 品牌优势

庄园牧场自 2000 年成立以来，荣获“甘肃省用户满意产品”、“甘肃中老年人最喜爱的乳品”称号，农业部“全国乡镇企业创名牌重点企业”称号；公司产品多次荣获“兰州名品”、“甘肃名牌”等称号；公司的“庄园牧场”商标也荣获了“甘肃省著名商标”称号。公司被评为农业产业化国家重点龙头企业，被核准为“中国学生饮用奶生产企业”。东方乳业先后荣获国家、省、市各种荣誉 60 余项，被认定为“国家学生饮用奶定点生产企业”、陕西省委、省政府认定

的“农业产业化龙头企业”、“优秀食品龙头企业”和“先进集体”。“庄园浓缩奶”作为公司的明星产品当选甘肃省最具影响力产品品牌。

（五）国资控股背景

自甘肃省农垦集团有限责任公司成为我公司控股股东、甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会成为我公司实际控制人以来，农垦集团充分统筹旗下优质资源，充分发挥了协同作用，不论从优质牧草还是奶源的长期稳定供给都进一步增强了我公司原有的各项竞争优势。此外，农垦集团始终致力于让公司长期稳定健康发展，使公司相对获得了资金优势、政策优势以及资源优势。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，乳制品行业步入周期性调节期，行业生鲜乳阶段性过剩，公司虽面临各种压力，但围绕“区域一流乳品供应商”目标，在市场营销、品牌建设、养殖管控、安全生产等方面主动作为。

（1）创新升级市场营销，品牌效应逐步凸显。

科学研判市场形势，按照“精耕本土市场，充实周边市场，强化全国市场”的营销策略，深度构建区域市场网络，提高市场占有率。一是持续深耕省内区域市场。积极抢占地级市下沉县乡镇，围绕打造 300 公里冷链销售半径战略，增强冷库建设，促进全省低温布局有力推行，提升渠道覆盖率并推动有效下沉。报告期召开第二十二届经销商大会，提振信心再鼓干劲，对分销和经销进行全面评估定级、分类精准施策。围绕核心优势市场，逐步形成独具特色的差异化核心竞争力。二是多点发力开拓全国市场。以重点区域为核心，辐射周边地区，采取灵活多样的市场策略，品牌辐射能力不断提升，逐步形成甘肃市场核心样板群并复制运营模式，全国第一个直营办事处及运营中心在海南三亚成立运行。西安东方乳业积极探索绩效考核体系，激发内部活力，青海湖乳业优化调整分销商、经销商体系，持续稳固大本营市场，积极开发省外区域，增加了市场份额。

（2）持续加强牧场管理，养殖板块稳定运行

公司始终围绕降本增效等关键管理指标，坚持以“新渠道、新产品、新增长”为抓手，压产能、增效益、降成本。公司主动优化牛群结构，注重向原奶端开发提高原奶品质。从种植养殖高起点谋划有机牧场建设，从日粮配方调整向富硒产品推进，从产品高端化筛选 A2 β 基因。优化养殖管理，维持高产牛的饲喂质量，将核心牛群维护好，特色牧场打造有序推进。瑞嘉牧业被中国农垦乳业联盟评为“农垦标杆牧场”和“农垦高效繁育特色牧场”称号及“2023 年金昌市高质量发展贡献奖先进企业”；瑞达牧场连续第三年入围荷斯坦中国规模化牧场 11 吨俱乐部高产榜单，瑞嘉，瑞园，多鲜牧场入围 10 吨俱乐部高产榜单。

（3）坚持创新驱动发展，创新能力稳步增强

公司坚持“技术引导生产”的经营理念，努力弘扬“精益求精、开拓进取、与时俱进”的创新精神，持续改善技术指标，探索新理念，开拓新产品。一是产品创新能力逐步提升。2023 年以来推出浆水酸奶、杨枝甘露、每日鲜活等新品 11 个，3 款产品取得查新报告并在官方部门完成新产品备案，取得实用新型专利 2 项。2023 年获称甘肃省 2023 年第一批创新型中小企业，“低乳糖系列产品开发与研究项目”荣获 2023 年榆中县人才创新创业大赛三等奖。产学研用协同一体化推进。强化科技创新保护，在核心期刊上发表 2 篇科学文章；申报注册商标 10 余件。依托省级企业技术中心，实施企业技术中心创新能力提升建设项目，对关键研发试验设备技术升级。加强与科研院所、高校的合作，推动产学研一体化发展，推进关键核心技术的研发，促进科技成果转化。

（4）坚守食品加工底线，安全质量稳步夯实

公司坚持把安全生产、质量管理、环保底线牢牢守住。一是紧抓生产效率，优化生产流程，降低能耗，加强设备维护和管理，确保生产线的稳定运行，进一步提高生产效率。二是紧抓安全生产，严格落实国家关于安全生产的重大决策部署，签订安全生产目标责任书，组织开展安委会、安全生产专题会及安全督查、自查、安全“回头看”等各类安全生产督察活动，全年未发生一般及以上安全生产问题。三是紧抓质量安全，守住食品安全底线和安全红线，进一步严格食品安全现场检查清单和产品出厂检验，确保出厂产品合格率 100%，改善现场管理，实现产品质量稳步提升，在线产品合格率、成品合格率同比上升，全年未出现批量质量问题。四是紧抓环境安全，通过废气收集处理、修建黑膜厌氧塘、雨

污分流修缮、指标监测等践行绿色发展理念。全年无环境监测超标、无超标排放污染事故等；严格管控“三废处置”，妥善处置各类危险废物以及一般废物，全年未造成环保事故。

(5) 坚持企地融合发展，支持力度不断厚实

公司结合“四强”行动，立足公司榆中注册地，兰州大本营、金昌瑞嘉牧业、西宁圣湖乳业，积极争取兰州市、金昌市、榆中县等地方政策，共同打造各方展示工业基础、畜牧养殖的名片和窗口，2023 年获称第一批“万企兴万村”兰州行动市级典型。年内通过榆中县获省财政厅 2023 年民贸民品企业贷款贴息引导支持资金，财政补助及综合产品研发项目、乡村振兴奶业发展、青海特色产业中小企业发展专项资金等，持续增厚发展动能。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	955,672,655.71	100%	1,049,876,988.11	100%	-8.97%
分行业					
液体乳及乳制品	918,807,925.58	96.14%	1,021,984,599.99	97.34%	-10.10%
畜牧养殖业					
其他	36,864,730.13	3.86%	27,892,388.12	2.66%	32.17%
分产品					
巴氏杀菌乳	80,207,287.10	8.39%	75,244,350.24	7.17%	6.60%
灭菌乳	410,390,930.65	42.94%	489,656,783.90	46.64%	-16.19%
调制乳	268,546,183.28	28.10%	312,783,136.93	29.79%	-14.14%
发酵乳	149,431,536.06	15.64%	139,038,711.54	13.24%	7.47%
含乳饮料	10,231,988.49	1.07%	5,249,198.15	0.50%	94.92%
其他乳制品	0.00	0.00%	12,419.23	0.00%	-100.00%
其他	36,864,730.13	3.86%	27,892,388.12	2.66%	32.17%
生鲜乳					
分地区					
甘肃	571,006,243.86	59.74%	609,692,471.42	58.08%	-6.35%
青海	82,834,798.80	8.67%	50,851,849.67	4.84%	62.89%
陕西	174,383,937.27	18.25%	188,356,481.46	17.94%	-7.42%
其他地区	127,447,675.78	13.34%	200,976,185.56	19.14%	-36.59%
分销售模式					
直销	219,485,021.39	22.97%	347,997,454.71	33.15%	-36.93%
经销	511,427,325.81	53.51%	466,446,536.75	44.43%	9.64%
分销	224,760,308.51	23.52%	235,432,996.65	22.42%	-4.53%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
液体乳及乳制品	918,807,925.58	743,396,184.85	19.09%	-10.10%	-10.13%	0.03%

分产品						
灭菌乳	410,390,930.65	377,407,301.63	8.04%	-16.19%	-15.18%	-1.09%
调制乳	268,546,183.28	201,819,823.25	24.85%	-14.14%	-12.30%	-1.58%
发酵乳	149,431,536.06	112,636,430.30	24.62%	7.47%	15.52%	-5.25%
分地区						
甘肃	571,006,243.86	430,884,464.05	24.54%	-6.35%	-4.48%	-1.47%
陕西	174,383,937.27	136,518,728.52	21.71%	-7.42%	-0.78%	-5.24%
其他地区	127,447,675.78	136,924,176.65	-7.44%	-36.59%	-30.68%	-9.15%
分销售模式						
直销	219,485,021.39	209,174,929.96	4.70%	-36.93%	-34.72%	-3.23%
经销	511,427,325.81	408,339,206.81	20.16%	9.64%	12.59%	-2.09%
分销	224,760,308.51	157,992,207.57	29.71%	-4.53%	-5.34%	0.60%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
液体乳及乳制品制造业	销售量	吨	115,151.19	123,530.44	-6.78%
	生产量	吨	116,234.73	125,325.23	-7.25%
	库存量	吨	2,601.76	2,291.91	13.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
液体乳及乳制品制造业主营业务成本	直接材料	630,377,447.67	81.29%	703,780,785.52	82.79%	-10.43%
液体乳及乳制品制造业主营业务成本	直接人工	28,321,600.89	3.65%	29,884,660.75	3.52%	-5.23%
液体乳及乳制品制造业主营业务成本	制造费用	84,697,136.29	10.92%	93,541,885.97	11.01%	-9.46%
其他业务成本		32,110,159.49	4.14%	22,782,082.29	2.68%	40.94%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新设子公司

2023 年 01 月 09 日，本公司新注册成立全资子公司甘肃多鲜供应链有限公司，注册资本 1,000 万人民币；2023 年 06 月 01 日，新注册成立全资子公司西安东方乳业销售有限公司，注册资本 1,000 万人民币；2023 年 12 月 28 日，新注册成立控股子公司甘肃农垦庄园牧场新零售有限公司，注册资本 1,000 万人民币，我公司控股 60%，本公司将以上公司自设立日起纳入合并范围；2023 年 2 月，本公司子公司西安东方乳业有限公司注销其子公司陕西多鲜物流有限公司，自注销日起，该公司不再纳入合并报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	136,192,014.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	57,045,245.32	5.57%
2	客户二	22,386,857.15	2.18%
3	客户三	19,664,362.61	1.92%
4	客户四	19,631,642.88	1.92%
5	客户五	17,463,906.97	1.70%
合计	--	136,192,014.93	13.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	224,185,807.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	100,972,157.57	15.64%
2	供应商二	40,921,324.10	6.34%
3	供应商三	30,913,327.30	4.79%
4	供应商四	28,468,251.08	4.41%
5	供应商五	22,910,747.10	3.55%

合计	--	224,185,807.15	34.73%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	77,855,963.27	53,939,108.56	44.34%	报告期终端市场需求不足，市场竞争激烈，导致市场投入费用增加所致
管理费用	83,617,500.93	78,891,088.73	5.99%	
财务费用	13,121,888.00	12,304,671.33	6.64%	
研发费用	8,220,555.19	8,297,711.03	-0.93%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

项目	2023 年		2022 年		同比增减	增减原因
	发生金额（元）	占销售费用比重	发生金额（元）	占销售费用比重		
人工成本	22,460,795.34	28.86%	22,908,428.83	42.46%	-1.95%	
物料消耗及商损	20,839,263.02	26.77%	15,209,910.11	28.20%	37.01%	主要系商品损失及包装物增加所致
宣传促销费	13,392,788.57	17.20%	2,528,544.27	4.69%	429.66%	报告期终端市场需求不足，市场竞争激烈，导致市场投入费用增加所致
折旧及摊销费用	2,315,848.02	2.97%	1,630,138.54	3.02%	42.06%	主要系本年新增使用权资产折旧所致
差旅费	2,938,685.98	3.77%	1,782,969.79	3.31%	64.82%	公司为开拓市场增加出差活动所致
租赁及物业费	1,949,452.72	2.50%	1,191,745.70	2.21%	63.58%	主要系本年租入办公场地导致
其他	13,959,129.62	17.93%	8,687,371.32	16.11%	60.68%	主要系公司派遣费及通讯邮寄费增加导致
合计	77,855,963.27	100.00%	53,939,108.56	100.00%	44.34%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
奶牛产后子宫血液动力学变化规律研究及应用	基于公司技术团队对奶牛产后疾病管理的丰富诊疗经验，结合澳大利亚默多克大学在动物疫病大数据分析 and 数据算法方面的技术优势，建立健康奶牛产后子宫血液循	正在实施	1. 测定健康奶牛子宫复旧期子宫血液动力学主要参数，明确血液动力学变化趋势，评估当前生产条件下奶牛常见产后疾病的发生情况，探索机器学习模型识别	通过本项目实施，利用机器学习模型简化奶牛产后疾病诊断程序，降低治疗费用，节约兽药成本的同时降低牛只死淘，另外，可为公司培养专业型技术人才，为公

	环变化的数据模型，探索常见产后疾病发生时子宫血液循环变化的规律，结合数学模型和机器学习的应用，探索建立奶牛产后疾病诊断预警机器学习模型，进而简化奶牛产后疾病诊断程序，标准化奶牛繁殖健康管理。		B 超图像的可行性，探索基于机器学习模型的奶牛常见疾病自动化预警技术的可行性。 2. 申请专利 1 项，发表高水平论文 2-3 篇，培训技术人员 2-3 名，培养硕士研究生 1 名，力争获得省部级科技进步奖 1 项。	司发展贡献力量。
围产后期饲喂不同淀粉水平日粮对泌乳牛生产性能的影响	通过给新产牛饲喂不同水平淀粉日粮验证其效果，为牧场筛选出性价比比较高的围产后期牛只日粮配方。	已完成	1. 降低新产牛代谢疾病发病率。 2. 提高泌乳牛高峰奶量及尽早达到高峰 DIM。	通过饲喂性价比比较高的日粮配方，以达到提高产奶量、降低生产成本的目标，全面促进公司降本增效工作开展。
规模化牧场降本增效打造经济型牧场研究	验证在原料价格居高不下，鲜奶价格低迷，公斤奶成本高的情况下，优化人员及牛群结构，科学制定营养配方（采用低成本饲料替代高成本饲料）能否降低公斤奶成本。	已完成	1. 降低公斤奶成本。 2. 打造经济型牧场。	通过优化人员及牛群结构、科学制定营养配方（采用低成本饲料替代高成本饲料）的方式，在原料价格居高不下、鲜奶价格低迷、公斤奶成本高的情况下，能够降低公斤奶成本，从而达到降本增效的目标。
中成药乳源宝与归芪乳康散对奶牛隐性乳房炎的预防性研究	通过比较使用不同中成药对牛只采食量、生产性能、隐性乳房炎发病情况等的影响，确定适合本牧场的药品种类，以便保障牛只健康和控制生产成本。	已完成	1. 降低隐性乳房炎发病率。 2. 减少抗生素使用。	通过提前预防，达到降低隐性乳房炎发病率，减少抗生素使用，提高原奶质量的目标。
日粮中添加有机硒对奶牛转化率的影响	通过给泌乳牛群日粮中添加有机硒，为有机硒调控奶牛生产提供指导，并对特色富硒乳奶牛场的打造工作提出宝贵建议，同时提升牧场竞争力和经济效益，最终为奶产业的高质量生产提供理论依据。	已完成	1. 生产特色富硒奶。 2. 提高牧场竞争力和经济效益。	通过给泌乳牛群日粮中添加有机硒，打造特色富硒乳奶牛场，生产特色原奶，同时提升牧场竞争力和经济效益，最终为奶产业的高质量生产提供理论依据。
每日鲜活鲜牛奶	采用低温杀菌工艺，更大限度的保留牛奶中的丰富营养物质。	已上市	采用巴氏杀菌工艺处理，保持牛奶的高营养、鲜口感特性，丰富拓展产品包装形式，满足不同人群需求。	提高新鲜配送效率，提升品牌服务理念，进一步推动低温鲜乳制品发展，让更多消费者喝上营养新鲜好奶。
杨枝甘露乳饮料	通过引进港式风味，填补市场口味的空缺。	已上市	满足消费者对新颖、独特口味的需求，为消费者带来全新的饮奶体验。	通过产品口感的创新和多样性，补充公司的产品结构，有助于提升公司的市场竞争力，吸引更多消费者的关注和喜爱，为企业

				业带来更多的收益。
浆水酸奶	在自立袋浆水酸奶基础上，继续延伸产品的地域特色，满足多样化的乳品消费需求。	已上市	结合西北传统饮食文化，丰富酸奶的口感层次，提升产品营养价值，为消费者提供多元化的选择。推动地方特色文化的传承与发展。	通过对发酵乳口味和口感的创新迎合市场需求，提高产品附加值，增大市场竞争力。同时，让更多的人了解和欣赏西北的独特风味，促进文化交流与融合。进一步促进企业的可持续发展和地方经济发展。
益生菌红枣酸牛奶	结合消费者喜爱的红枣与营养丰富的牛奶，以满足现代健康需求的多样化	已上市	通过对八连杯产品的口味延展，我们致力于不断创新，为消费者提供更加优质、健康的食品选择。	成功打造出符合更多消费者口味的风味发酵乳，进一步优化产品结构，提升低温发酵乳在市场上的竞争力，
圣湖纯牛奶	运用逆向思维，将复杂的元素简化为易于理解的形式呈现，触发消费者对于牛奶的美好回忆和情感共鸣。	已上市	深入剖析消费者心理需求，进一步细分市场，运用精妙且怀旧的设计风格，增强消费者对产品的认同感和购买意愿。	通过简约怀旧的设计策略体现企业对消费者心理需求的深入理解，提升企业品牌形象及产品的市场占有率。彰显企业对产品品质与情感体验的双重追求。
圣湖高原纯牛奶	将地域文化与产品融合，通过文化的输出来加深消费者对产品的认识。	已上市	通过与地域文化的结合，为其产品注入独特的文化内涵，吸引消费者的眼球并激发他们的购买欲望。	通过地域传统文化元素的包装设计，用传播文化的途径来宣传公司产品，提升产品的附加值和竞争力，增强消费者对公司的认同感和忠诚度，为公司的发展带来更多的机遇和挑战。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	18	16	12.50%
研发人员数量占比	1.28%	1.24%	0.04%
研发人员学历结构			
本科	10	12	-16.67%
硕士	7	3	133.33%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	8	5	60.00%
30~40 岁	4	6	-33.33%
40 岁以上	6	5	20.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	28,576,314.51	23,742,164.20	20.36%
研发投入占营业收入比例	2.99%	2.26%	0.73%
研发投入资本化的金额	0.00	0.00	0.00%

(元)			
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司调整研发团队人员结构，引进研发人才。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司调整研发团队人员结构，引进研发人才。公司加大牧场在新技术、新工艺的实施以及成本控制、提高牛只产奶量方面的研发投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,151,775,146.30	1,179,922,488.52	-2.39%
经营活动现金流出小计	990,275,229.28	999,967,621.04	-0.97%
经营活动产生的现金流量净额	161,499,917.02	179,954,867.48	-10.26%
投资活动现金流入小计	29,884,871.43	20,156,509.60	48.26%
投资活动现金流出小计	132,075,348.55	205,244,764.09	-35.65%
投资活动产生的现金流量净额	-102,190,477.12	-185,088,254.49	44.79%
筹资活动现金流入小计	706,730,520.00	1,149,999,999.05	-38.55%
筹资活动现金流出小计	793,196,365.00	1,271,846,910.94	-37.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,465,845.00	-121,846,911.89	29.04%
现金及现金等价物净增加额	-27,157,991.03	-108,889,027.51	75.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 报告期内投资活动现金流入增长 48.26%，主要是报告期内收到牛只淘汰及长期资产处置款增加。
- (2) 报告期内投资活动现金流出下降 35.65%，主要是报告期内支付固定资产购置款减少。
- (3) 报告期内筹资活动现金流入下降 38.55%，主要是报告期内银行短期借款减少。
- (4) 报告期内筹资活动现金流出下降 37.63%，主要是报告期内偿还银行短期借款减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	-76,868,211.25	90.73%	公司按照公允价值方法对生产性生物资产（奶牛）进行计量。于报告期末，有具有证券期货资质的专业资产评估师确定奶牛的公允价值，变动损益计入当期损益	（1）公司于每期末根据评估结果确定生产性生物资产的公允价值，公允价值受到外部市场因素变化而波动（2）不具有可持续性
营业外收入	497,759.38	0.59%	债务清理相关	不具有可持续性
营业外支出	3,195,939.24	3.77%	主要与固定资产处置相关	不具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	235,949,137.21	9.32%	256,417,848.23	9.53%	-0.21%	
应收账款	44,061,398.44	1.74%	65,543,264.41	2.44%	-0.70%	
存货	211,409,562.33	8.35%	224,482,677.74	8.35%	0.00%	
固定资产	1,308,008,167.03	51.65%	1,385,994,143.66	51.53%	0.12%	
在建工程	3,859,102.60	0.15%	0.00		0.15%	
使用权资产	44,797,929.45	1.77%	43,375,672.02	1.61%	0.16%	
短期借款	540,505,646.16	21.34%	530,618,943.13	19.73%	1.61%	
合同负债	15,144,049.47	0.60%	12,313,883.62	0.46%	0.14%	
长期借款	210,156,194.98	8.30%	428,191,146.15	15.92%	-7.62%	公司系长期借款即将于一年内到期重分类所致
租赁负债	38,869,484.66	1.53%	38,973,977.47	1.45%	0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

		损益	动	值			
金融资产							
4. 其他权益工具投资	44,471.00						44,471.00
金融资产小计	44,471.00						44,471.00
生产性生物资产	598,699,000.00	-76,868,211.25			131,268,087.10	-93,956,675.85	559,142,200.00
上述合计	598,743,471.00	-76,868,211.25			131,268,087.10	-93,956,675.85	559,186,671.00
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	9,089,280.01	司法冻结
无形资产	22,642,762.83	长期借款抵押
合计	31,732,042.84	---

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	公开发行 A 股股票	34,942.64	30,950.37	1,793.77	30,950.37	1,793.77	27,404.14	88.54%	0	公开发行 A 股募集资金全部用完	0
2020 年	非公开发行 A 股股票	37,754	36,887.88	1,014.47	23,926.28	0	0	0.00%	12,961.6	存放于非公开发行 A 股募集资金专户和暂时补充流动资金	0
合计	--	72,696.64	67,838.25	2,808.24	54,876.65	1,793.77	27,404.14	37.70%	12,961.6	--	0

募集资金总体使用情况说明

①2017 年公开发行 A 股股票募集资金使用情况：

经证监会于 2017 年 9 月 29 日以证监许可[2017]1779 号《关于核准兰州庄园牧场股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行每股面值人民币 1 元的 A 股股票 46,840,000 股，每股发行价格人民币 7.46 元，募集资金总额人民币 349,426,400 元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币 39,922,700 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 309,503,700 元。截至 2017 年 10 月 24 日止，公司已收到通过公开发行 A 股所募集的货币资金。该等资金已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了毕马威华振验字第 1700634 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

以前年度，公司累计使用公开发行 A 股募集资金人民币 293,118,126.14 元（包括累计募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 1,552,126.14 元）。

2023 年度，公司使用公开发行 A 股募集资金人民币 17,937,700 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用公开发行 A 股募集资金本金人民币 309,503,700.00 元，累计募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 1,552,126.14 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 0.00 元，存放于募集资金专户的金额为人民币 0.00 元。

②2020 年非公开发行 A 股股票募集资金使用情况：

经证监会于 2020 年 8 月 18 日以证监许可[2020]1864 号《关于核准兰州庄园牧场股份有限公司非公开发行股票的批复》核准公司采用非公开发行方式向特定投资者发行每股面值人民币 1 元的 A 股股票 43,000,000 股，每股发行价格人民币 8.78 元，募集资金总额人民币 377,540,000 元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币 8,661,213.21 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 368,878,786.79 元。截至 2020 年 11 月 30 日止，公司已收到通过公开发行 A 股所募集的货币资金。该等资金已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大信验字[2020]第 35-00010 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

以前年度，公司累计使用非公开发行 A 股募集资金人民币 229,118,145.82 元（包括累计募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 3,926,909.60 元）。截至 2023 年 12 月 31 日，已累计使用非公开发行 A 股募集资金人民币 239,262,817.23 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 135,307,731.67 元（包括累计募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 5,691,762.11 元），公司暂时补充流动资金人民币 120,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司存放于非公开发行 A 股募集资金专户的金额为人民 15,307,731.67 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1 万头进口良种奶牛养殖建设项目	是	26,019.33	3,546.23	0	3,546.23	100.00%	2021 年 12 月 31 日	2,478.24	不适用	否
自助售奶机及配套设施建设项目	是	4,931.04							不适用	否
收购西安东方乳业有限公司 82%股权	否		15,000		15,000	100.00%	2018 年 10 月 31 日		不适用	否
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目	否		12,404.14	1,793.77	12,404.14	100.00%	2021 年 12 月 31 日	2,478.24	不适用	否
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目	否	32,887.88	32,887.88	1,014.47	19,926.28	60.59%	2021 年 12 月 31 日	2,478.24	不适用	否
偿还银行借款	否	4,000	4,000		4,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,838.25	67,838.25	2,808.24	54,876.65	--	--	2,478.24	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	67,838.25	67,838.25	2,808.24	54,876.65	--	--	2,478.24	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	金川区万头奶牛养殖循环产业园项目 2023 年度实现净利润 2,478.24 万元，至 2023 年末项目尚未全部达产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>① “自助售奶机及配套设施建设项目”全部募集资金变更为“收购东方乳业 82%股权”的原因</p> <p>从分布区域看，公司自助售奶机覆盖区域包括甘肃省的兰州市和青海省的西宁市，投放的区域包括学校、银行、医院、机场、高铁站、汽车站、加油站、居住小区和商用写字楼等，这些区域人口数量较多、流动性较大、消费水平相对较高。由于兰州、西宁市场的自助售卖机投放目前趋于饱和，且公司前期投资兴建的部分自助售卖机尚未投放利用。因此，未来如果利用募集资金继续推进、实施该项目，自助售奶机将更多地投放于兰州、西宁之外的地级市州、二线县城市场和三线乡镇市场，该区域人口相对稀少，经济水平相对较低，且在消费规模相对有限的区域内与公司原有的经销渠道形成竞争。同时，部分县城和乡镇市场较为偏远，距离兰州、西宁生产基地较远，且自助售奶机销售的冷链产品需要定期、频繁的补货和维护，这对项目的运营成本均提出更高的要求。此外，相对偏远落后的县城和乡镇地区日常购买仍以现金支付方式为主，不利于该项目的顺利推进和实施。</p> <p>基于上述考虑，公司对自助售奶机及配套设施建设项目重新做了研究和评估，认为该项目的预期收益存在一定的不确定性，不利于发挥募集资金的使用效率，终止自助售奶机及配套设施建设项目，并将该项目募集资金 49,408,785.05 元（含利息收入）全部用于收购东方乳业 82%股权项目。</p> <p>② “1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”部分募集资金变更为“收购东方乳业 82%股权”原因</p> <p>根据该项目的可行性研究报告，公司将依据牧场阶段性发展计划，整体分三年实施，分别为 2018 年、2019 年、2020 年。因此，该项目部分募集资金在未来两年内将处于闲置状态，很大程度上降低了募集资金的使用效率。因此，为提高募集资金使用效率，公司变更该项目部分募集资金用于收购东方乳业 82%股权项目。公司下属养殖牧场中，榆中瑞丰、临夏瑞安和宁夏庄园采用联合经营模式。鉴于联合养殖的良好效果和对当地扶贫带来的积极意义，公司部分牧场未来仍将保留联合养殖模式，故变更该项目部分募集资金用于收购东方乳业 82%股权项目。鉴于原奶市价近年来波动频繁的现状和公司原奶供给比例进一步提升的预期，为防范原料奶价格波动风险及由此带来的成本波动风险，公司变更该项目部分募集资金用于收购东方乳业 82%股权项目。</p> <p>公司于 2018 年 7 月 26 日召开第三届董事会第六次会议及第三届监事会第四次会议，会议审议通过《关于变更部分募集资金用途用于收购西安东方乳业有限公司股权的议案》。将首次公开发行 A 股募集资金投资项目“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”中的 100,591,214.95 元和“自助售奶机及配套设施建设项目”的全部资金 49,408,785.05 元，合计 150,000,000 元的用途变更为收购参股子公司西安东方乳业有限公司 82%股权，独立董事发表了明确的独立意见。公司于同日发布公告《兰州庄园牧场股份有限公司关于变更部分募集资金用于收购股权的公告》（公告编号：2018-055 号）。公司于 2018 年 9 月 26 日召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于变更部分募集资金用途用于收购西安东方乳业有限公司股权的议案》。公司于 2018 年 10 月 31 日完成收购。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展	不适用									

情况	适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>以前年度发生</p> <p>“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”部分募集资金变更实施地点的情况： 2018 年 4 月，下属子公司宁夏庄园收到吴忠市利通区人民政府发布的《关于畜禽禁养区养殖场关闭搬迁的通告》和《利通区进一步做好畜禽禁养区养殖场（小区）关闭或搬迁工作的实施方案》，为深入推进中央环境保护督察组督察反馈意见，控制畜禽养殖污染，保护生态环境，宁夏庄园所在的金银滩奶牛核心养殖区已划入畜禽养殖禁养区，被纳入关闭搬迁范围。</p> <p>因原定实施主体宁夏庄园被划入禁养区，且目前处于关停禁养的实际状况，该养殖牧场无法承接购买牛只的养殖。同时武威瑞达、临夏瑞园、兰州瑞兴目前牛只存栏数已趋于或接近饱和，而榆中瑞丰和临夏瑞安目前为联营养殖，存栏牛只均为当地奶农所有，新增自有存栏牛只不便于日常管理。因此，为顺利推进前次募投项目的实施，公司实施部分募投项目实施主体暨实施地点变更，将项目实施主体变更为位于标准化、规模化，且已得到金昌市金川区人民政府和农业农村局确认不属于禁养区的产业园区的全资子公司瑞嘉牧业，承接“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”之 5,340 万元购买牛只约 3,000 头的养殖。</p> <p>该次变更部分募集资金投资项目实施主体暨实施地点的事项已经公司于 2019 年 12 月 17 日第三届董事会第三十次会议以及第三届监事会第十九次会议审议通过，并由独立董事发表了明确同意该事项的意见。保荐机构对该次变更部分募集资金投资项目实施主体暨实施地点出具核查意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020 年非公开发行 A 股股票募集资金用于“金川区万头奶牛循环产业园项目”，在《非公开发行 A 股股票预案》及预案修订稿对募集资金置换先期投入作出如下安排：“在本次募集资金到位前，若公司已使用了银行贷款或自有资金进行了部分相关项目的投资运作，则在本次募集资金到位后，将用募集资金进行置换。”2020 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第四十五次会议及第三届监事会第三十次会议，审议并通过了《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》。在非公开发行募集资金到位前，公司已使用自筹资金对募投项目之金川区万头奶牛养殖循环产业园项目进行了预先投入，以自筹资金预先投入募投项目资金总计人民币 100,708,317.44 元，因此公司使用募集资金 100,708,317.44 元置换前期已投入募投项目资金。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2017 年公开发行 A 股不存在使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的情况，公司 2020 年非公开发行 A 股不存在使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>① 2017 年公开发行 A 股募集资金</p> <p>公司于 2018 年 7 月 26 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，独立董事对此议案发表了独立意见，同意使用 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2019 年 7 月 12 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000 万元人民币全部提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人。至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>2019 年 8 月 5 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，独立董事与监事会发表了同意的独立意见，同意使用 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2019 年 12 月 27 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000 万元人民币全部提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人，至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>公司于 2020 年 4 月 8 日召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2021 年 4 月 13 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000 万元人民币全部提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人，至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>公司于 2021 年 4 月 28 日召开第三届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2021</p>

	<p>年 5 月 12 日，公司已将暂时补充流动资金的 5,000 万元人民币全部提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人，至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>公司于 2021 年 9 月 6 日召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 15,000 万元闲置募集资金（其中使用 2020 年非公开发行募集资金 10,000 万元，使用 2017 年首次公开发行 A 股募集资金 5,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2021 年 12 月 14 日，公司已将暂时补充流动资金的 2,000 万元人民币提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人。2022 年 1 月 7 日，公司已将 A 股暂时补充流动资金的 3,000.00 万元人民币提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人，至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>② 2020 年非公开发行 A 股募集资金</p> <p>2020 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第四十五次会议及第三届监事会第三十次会议，审议并通过了《关于使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2021 年 9 月 3 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000 万元人民币全部提前归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人，至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>公司于 2021 年 9 月 6 日召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 15,000 万元闲置募集资金（其中使用 2020 年非公开发行募集资金 10,000 万元，使用 2017 年首次公开发行 A 股募集资金 5,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2022 年 8 月 23 日，公司已将暂时补充流动资金的 2020 年非公开发行募集资金 10,000.00 万元人民币提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人。至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>公司于 2022 年 8 月 30 日召开第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 10,000.00 万元的 2020 年度非公开发行 A 股募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。2023 年 8 月 23 日，公司已将暂时补充流动资金的 2020 年非公开发行募集资金 10,000.00 万元人民币提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的保荐机构华龙证券股份有限公司及保荐代表人。至此，本次使用闲置募集资金补充流动资金事项已完成。</p> <p>公司于 2023 年 8 月 29 日召开第四届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 12,000.00 万元的 2020 年度非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期日之前公司将及时、足额将该部分资金归还到募集资金专用账户。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司暂时补充流动资金 12,000.00 万元尚未到期。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>① 2017 年公开发行 A 股募集资金</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司公开发行 A 股募集资金尚未使用的金额为 0 元（含利息收入），公司公开发行 A 股募集资金全部用完。</p> <p>② 2020 年非公开发行 A 股募集资金</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2020 年非公开发行 A 股募集资金尚未使用的金额为人民币 135,307,731.67 元（含利息收入），其中人民币 120,000,000.00 元用于补充流动资金，人民币 15,307,731.67 元存放于公司开设的募集资金专用账户，将继续用于投资金川区万头奶牛养殖循环产业园项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题	<p>2021 年 12 月 7 日，募集资金账户 6 销户时将其剩余金额 12,155.43 元转入庄园牧场一般账户兰州银行兴陇支行（账号：7029709110591012），后续公司发现问题，于 2022 年 3 月 14 日将其归还至募集资金账户。</p> <p>2023 年 5 月 24 日，公司向甘肃省陇兴人力资源发展有限公司支付劳务派遣费时误从募集资金账户兰州银行兴陇支行（账号：101472000641778）支付 474,268.37 元，公司当天发现问题，于同日将款项原路退回。</p> <p>① 2017 年公开发行 A 股募集资金使用及披露中存在的问题</p>

或其他情况	<p>2019 年 9 月，公司签订了《进口牛委托代理协议（协议编号：ZYMC-2019-0903）》，需要向第三方天津澳海浩德进出口有限公司预付牛只购买款 474 万元，公司财务人员因失误将该笔款项由募集资金专户支付。2019 年 12 月，公司发现后立即将该笔款项 474 万元归还至公司募集资金专户。</p> <p>2019 年 12 月，公司在与浦发银行兰州分行开展银行承兑汇票业务时，将在该行的募集资金账户中 6,000 万元转入该行的银行承兑汇票保证金账户，其中 2,000 万元已于 2020 年 1 月由保证金账户退回至募集资金专户。公司已按照内部审计机构和审计委员会持续督导机构核查时提出的要求及时进行了规范和纠正，于 2020 年 3 月将 4,000 万元资金转至募集资金专户。</p> <p>2020 年 4 月 8 日公司经第三届董事会第三十七次会议及第三届监事会第二十三次会议同意，使用人民币 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月（2020 年 4 月 8 日至 2021 年 4 月 7 日）。因工作人员疏忽，公司未能在本次募集资金暂时补充流动资金使用期限到期之前将募集资金如期归还至募集资金专户，导致公司本次使用募集资金暂时补充流动资金时间超过约定期限 6 天。2021 年 4 月 13 日，公司知晓本次使用募集资金暂时补充流动资金时间已超过十二个月后当日即根据与持续督导机构商定意见进行及时整改，将本次暂时补充流动资金 5,000 万元归还至募集资金专户。</p> <p>② 2020 年非公开发行 A 股募集资金使用及披露中存在的问题</p> <p>2021 年 12 月 7 日，募集资金账户销户时将其剩余金额 12,155.43 元转入庄园牧场一般账户兰州银行兴陇支行（账号：7029709110591012），后续公司发现该问题，于 2022 年 3 月 14 日将其归还至募集资金账户。</p> <p>2023 年 5 月 24 日，公司向甘肃省陇兴人力资源发展有限公司支付劳务派遣费时误从募集资金账户兰州银行兴陇支行（账号：101472000641778）支付 474,268.37 元，公司当天发现该问题，于同日将款项原路退回。</p> <p>除上述事项外，公司已严格按《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及公司关于募集资金存储及使用管理办法等相关规定，对募集资金进行存放、使用及管理，信息披露均及时、真实、准确、完整。</p>
-------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1 万头进口良种奶牛养殖建设项目	1 万头进口良种奶牛养殖建设项目	3,546.23		3,546.23	100.00%	2021 年 12 月 31 日	2,478.24	不适用	否
收购东方乳业 82% 股权	自助售奶机及配套设施建设项目	4,931.04		4,931.04	100.00%	2018 年 10 月 31 日		不适用	否
收购东方乳业 82% 股权	1 万头进口良种奶牛养殖建设项目	10,068.96		10,068.96	100.00%	2018 年 10 月 31 日		不适用	否
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目	1 万头进口良种奶牛养殖建设项目	12,404.14	1,793.77	12,404.14	100.00%	2021 年 12 月 31 日	2,478.24	不适用	否
合计	--	30,950.37	1,793.77	30,950.37	--	--	2,478.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			金川区万头奶牛养殖循环产业园项目之奶牛养殖 ① “自助售奶机及配套设施建设项目”全部募集资金变更为“收购东方乳业 82% 股权”的原因						

从分布区域看，公司自助售奶机覆盖区域包括甘肃省的兰州市和青海省的西宁市，投放的区域包括学校、银行、医院、机场、高铁站、汽车站、加油站、居住小区和商用写字楼等，这些区域人口数量较多、流动性较大、消费水平相对较高。由于兰州、西宁市场的自助售卖机投放目前趋于饱和，且公司前期投资兴建的部分自助售卖机尚未投放利用。因此，未来如果利用募集资金继续推进、实施该项目，自助售奶机将更多地投放于兰州、西宁之外的地级市州、二线县城市场和三线乡镇市场，该区域人口相对稀少，经济水平相对较低，且在消费规模相对有限的区域内与公司原有的经销渠道形成竞争。同时，部分县城和乡镇市场较为偏远，距离兰州、西宁生产基地较远，且自助售奶机销售的冷链产品需要定期、频繁的补货和维护，这对项目的运营成本均提出更高的要求。此外，相对偏远落后的县城和乡镇地区日常购买仍以现金支付方式为主，不利于该项目的顺利推进和实施。基于上述考虑，公司对自助售奶机及配套设施建设项目重新做了研究和评估，认为该项目的预期收益存在一定的不确定性，不利于发挥募集资金的使用效率，终止自助售奶机及配套设施建设项目，并将该项目募集资金 49,408,785.05 元（含利息收入）全部用于收购东方乳业 82% 股权项目。

② “1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”部分募集资金变更为“收购东方乳业 82% 股权”原因

根据该项目的可行性研究报告，公司将依据牧场阶段性发展计划，整体分三年实施，分别为 2018 年、2019 年、2020 年。因此，该项目部分募集资金在未来两年内将处于闲置状态，很大程度上降低了募集资金的使用效率。因此，为提高募集资金使用效率，公司变更该项目部分募集资金用于收购东方乳业 82% 股权项目。公司下属养殖牧场中，榆中瑞丰、临夏瑞安和宁夏庄园采用联合经营模式。鉴于联合养殖的良好效果和对当地扶贫带来的积极意义，公司部分牧场未来仍将保留联合养殖模式，故变更该项目部分募集资金用于收购东方乳业 82% 股权项目。鉴于原奶市价近年来波动频繁的现状和公司原奶供给比例进一步提升的预期，为防范原料奶价格波动风险及由此带来的成本波动风险，公司变更该项目部分募集资金用于收购东方乳业 82% 股权项目。

公司于 2018 年 7 月 26 日召开第三届董事会第六次会议及第三届监事会第四次会议，会议审议通过《关于变更部分募集资金用途用于收购西安东方乳业有限公司股权的议案》。将首次公开发行 A 股募集资金投资项目“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”中的 100,591,214.95 元和“自助售奶机及配套设施建设项目”的全部资金 49,408,785.05 元，合计 150,000,000 元的用途变更为收购参股子公司西安东方乳业有限公司 82% 股权，独立董事发表了明确的独立意见。公司于同日发布公告《兰州庄园牧场股份有限公司关于变更部分募集资金用于收购股权的公告》（公告编号：2018-055 号）。公司于 2018 年 9 月 26 日召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于变更部分募集资金用途用于收购西安东方乳业有限公司股权的议案》。

③ “1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”部分募集资金变更为“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”原因

2018 年 4 月，下属子公司宁夏庄园收到吴忠市利通区人民政府发布的《关于畜禽禁养区养殖场关闭搬迁的通告》和《利通区进一步做好畜禽禁养区养殖场（小区）关闭或搬迁工作的实施方案》，为深入推进中央环境保护督察组督察反馈整改意见，控制畜禽养殖污染，保护生态环境，宁夏庄园所在的金银滩奶牛核心养殖区已划入畜禽养殖禁养区，被纳入关闭搬迁范围。宁夏庄园是公司 A 股首发募投项目“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”的实施主体之一。因当地政府的招商引资项目宁夏庄园牧场被划入禁养区，导致 A 股首发时拟定的实施主体承接奶牛养殖的场地减少，需要增加新的养殖用地。因此，变更是基于原实施主体宁夏庄园因划入禁养区而无法进行奶牛养殖的实际情况而做出的调整，有利于募投项目的进一步推进。且为应对公司其他下属养殖牧场因新的环保要求而导致的搬迁风险，顺利推进前次募投项目的实施，公司将项目实施主体变更为位于标准化、规模化，且已得到金昌市金川区人民政府和农业农村局确认不属于禁养区的产业园区的全资子公司瑞嘉牧业。

公司于 2019 年 9 月 19 日召开第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将原 A 股首发项目“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”变更为“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”，涉及募集资金约 107,031,161 元，其中 5,703.12 万元用于建筑

	<p>工程施工，5,000.00 万元用于后续奶牛购买及饲养。独立董事发表了明确同意该事项的意见。公司于 2019 年 12 月 30 号召开 2019 年第二次临时股东大会、2019 年第三次 A 股类别股东大会及 2019 年第三次 H 股类别股东大会，会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。</p> <p>④ “1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”部分募集资金变更为“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目之奶牛养殖”的原因</p> <p>首次公开发行募集资金到位后，按照募投项目的实施计划，为保证 1 万头进口良种奶牛养殖建设项目的如期实施，公司于 2018 年 11 月与第三方供应商北京天牧达进出口有限公司签订了进口牛只购买协议，并向其支付进口牛只购买款 5,340 万元，用于购买 3,000 头进口荷斯坦奶牛。</p> <p>2019 年 12 月，公司履行内部决策程序后将募投项目“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”之 5,340 万元购买牛只的实施主体变更为公司全资子公司甘肃瑞嘉牧业有限公司，并相应变更募集资金实施地点，本次购买的全部奶牛养殖由金川区万头奶牛养殖循环产业园予以承接饲养。</p> <p>进口牛只购买协议签署后，合计约 2,240 头进口荷斯坦奶牛分批次到达金川区万头奶牛养殖循环产业园进行饲养，其余牛只因经济环境和贸易政策变化、牛只价格波动等因素未能如期到达养殖牧场。为保证募投项目的正常实施，公司通过已购买的进口奶牛和下属其他牧场的存栏牛只进行繁殖。截至 2023 年 8 月 22 日，金川区万头奶牛养殖循环产业园存栏牛只总数量为 9,825 头，其中成母牛 4,896 头，未来牛只数量将进一步增多，牛只结构将进一步优化，该项目已基本实现预期的养殖规模，已无购买其他牛只的实际需求。经友好协商，剩余尚未执行完毕的牛只购买合同不再执行，公司于 2022 年 9 月收到退回的 2018 年度支付的购牛款人民币 17,937,700.00 元。</p> <p>为保证全体股东尤其是中小股东的利益，公司拟将上述募集资金仍用于金川区万头奶牛养殖循环产业园项目，用途变更为奶牛养殖，包括不限于饲草料购买、奶牛繁殖及牛只防疫等。本次变更前后的募集资金用途均为奶牛养殖及建设，与公司主营业务、发展规划相符。</p> <p>公司于 2023 年 8 月 29 日召开第四届董事会第二十一次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更首次公开发行 A 股募集资金用途的议案》，同意将原 A 股首发项目“1 万头进口良种奶牛养殖建设项目”退回的牛只购买款的用途变更为奶牛养殖，涉及募集资金金额为 17,937,700.00 元。公司于 2023 年 9 月 15 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更首次公开发行 A 股募集资金用途的议案》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>金川区万头奶牛养殖循环产业园项目 2023 年度实现净利润 2,478.24 万元，至 2023 年末项目尚未全部达产。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青海青海湖乳业有限责任公司	子公司	乳制品生产、销售	3,000.00	8,013.14	6,605.20	8,220.27	-861.24	-859.68

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
甘肃多鲜供应链有限公司	投资设立	该投资不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响
西安东方乳业销售有限公司	投资设立	该投资不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响
甘肃农垦庄园牧场新零售有限公司	投资设立	该投资不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响
陕西多鲜物流有限公司	注销	该注销不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展展望

中国乳制品行业作为充分竞争的行业已经过快速成长阶段，目前整体处于高质量发展阶段，行业集中度持续提升，区域乳企以差异化竞争形式获取市场份额。对标发达国家来看中国人均饮奶量提升空间巨大，短期经济下行不改长期需求向上，乳制品长期受国家政策支持，受消费者健康意识提升与消费升级的趋势，我国乳制品行业长期增长确定性强。

公司以“奉献精良品质，造就时代品牌”为企业使命，努力塑造西部知名食品品牌，建设全体员工共同信仰的现代企业文化，力争成为中国一流的乳品企业。坚持“市场开发与供给能力相协调”的平衡发展战略，适应产品“安全、新鲜”的质量管理要求，在打造集奶牛养殖、生鲜乳采购、乳制品加工及产品运销为一体的安全可控的产运销体系的基础上，以生产基地为中心，在合理的配送半径内积极开拓市场。公司坚持“立足西北、走向全国”的发展战略，全面贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进总基调，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，坚持高质量发展导向，利用现有奶源、生产体系、渠道和品牌优势，在巩固并提升公司在甘肃、陕西、青海现有行业地位的基础上，紧抓互联网电商发展的历史机遇，发挥产供销一体化的供应链优势，积极加大力度开拓全国市场，根据市场趋势和客户需求研发新品类和新产品，提升品牌知名度和公司市场占有率，创造公司新的利润增长点。

（二）公司 2024 年发展规划

2024 年，在国家宏观调控和刺激下，消费市场持续复苏的大背景下，发展面临的环境仍是战略机遇和风险挑战并存，公司将坚持底线思维，做好应对各种风险挑战的充分准备，主动应对挑战、积极把握机遇，按照既定战略方向和年度目标扎实做好各项工作：

1、坚定不移优化营销策略，提升市场份额。积极主动调整营销策略，扩大市场份额。利用新媒体等多种渠道加大品牌宣传力度，提高品牌知名度和美誉度；深化与渠道合作伙伴的合作，提升终端服务水平；拓展与外部专业运营商的合作力度，探索多元化合作模式；强化市场营销团队建设，提升团队执行力和创新能力，确保营销策略的有效实施；积极开拓全国化客户营销网络，努力开辟新零售渠道，大力拓展全国市场。

2、坚定不移加强牧场管理，提升经营质效。进一步优化养殖资源，提高养殖效益。积极探索养殖业新发展模式，提高资源利用效率；加强牧场精细化管理；提高奶牛的生产性能和乳品质量；有序推进打造有机牧场和富硒牧场；严格落实一、二类国家法定传染病防治办法，做到应免尽免，确保不发生重大疫情。

3、坚定不移强化生产管理，提升产品品质。从源头上保障产品品质，确保原料质量和安全。持续识别成本管控风险点，加大成本管控力度；加强设备维护与管理，提升生产效率；加强生产过程控制，提升全员质量意识；加强技术研发，不断完善生产工艺和流程，提升产品品质；通过与高校、科研院所等合作，引进先进的技术和设备，提升生产水平；加强内部培养和激励，鼓励技术创新，确保公司在市场竞争中具备技术优势。

4、坚定不移持续降本增效，提升企业竞争力。持续优化牛群结构，加强育种能力，提升牛只生产性能，实现养殖效益的提升；精细做好辅材包材购入、生产安排、库存调节、安全管理等工作，稳步提升质量效益；统筹精准施策、提升投入精度、合理运用方式、强化内部管理，确保增收增效；紧密结合业务，持续优化流程，提高工作效率，降低管理成本。

5、坚定不移走创新驱动发展道路，提升核心竞争力。加强产品研发投入，积极与高校、科研院所进行合作，提升产品研发能力，培育具有竞争力的新产品，注重消费者多样化需求，开发符合市场需求的高品质产品；优化产品包装设计和营销策略的创新，提升产品形象，创新营销策略，利用线上线下多元化渠道，加大品牌推广力度；加强知识产权保护，提高自主创新能力，建立健全知识产权保护机制，对研发成果进行专利申请，确保企业的技术优势得到有效保护。

6、坚定不移推进信息化建设，提升数字化能力。强化信息化建设，运用信息技术手段，实现养殖、生产、销售、管理等环节的智能化、数字化管理，提升管理效能。推进智能工厂建设，减少人力成本；推进智慧牧场建设，实现对牛只、饲料、环境等各环节的实时监控和管理，提高养殖效益；推进智慧财务建设，实现与各业务板块的数据共享和互联互通，提高企业决策效率。

7、坚定不移深化合规管理，争创一流企业。扎实推进“合规文化建设年”，以一流企业的标准和要求，高标准构建科学合理的合规管理体系，确保企业经营合规、稳健发展；持续强化安全管理，牢固树立环保、安全生产是公司经营工作的红线、底线；持续抓好廉洁安全教育，严格落实中央八项规定精神，筑牢思想防线，营造风清气正的干事创业氛围。

面对未来的机遇与挑战，公司董事会将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，坚持高质量发展和高水平安全良性互动，在坚守安全底线的前提下，更多为发展想办法。不断提升企业治理能力和水平，把党的领导深度融入企业治理的全过程各方面；进一步强化合规经营管理，推动公司内控机制更加健全完善、内控执行更加高效合规、重大风险防控更加有力有效；落地落实独立董事制度改革，建立健全与独立董事监督相协调的内部监督体系，形成各类监督全面覆盖、各有侧重、有机互动的国有控股上市公司内部监督机制；继续积极践行 ESG（环境、社会和公司治理）理念，支持绿色低碳产业发展，发挥公司在乡村振兴工作中的产业带动功能和促进作用。2024 年，公司将勇扛发展之责、激发奋进之志、凝聚前行之力，努力完成全年发展目标任务，为开创公司高质量发展新篇章而努力奋斗。

（三）未来可能面对的风险

1、竞争加剧的风险

作为区域性品牌的城市型乳品企业，公司在区域市场占有率、区域品牌知名度和产品结构、奶源控制、营销网络、客户资源等方面具有明显的竞争优势。如果公司未能在竞争中实现规模、产品、技术和市场拓展方面的快速提升，提高市场地位，则公司有可能面临市场份额下降、经营业绩下滑、发展速度放缓的风险。公司主营业务收入主要来自于甘肃省、陕西省和青海省，报告期内该区域主营业务收入占公司全部主营业务收入的比例在 80%以上，公司产品较少涉足较发达的中、东部地区。但随着大中型乳制品企业、新兴乳制品企业及线上运营品牌的乳制品企业在西北地区投入力度的增大，公司市场营销策略及新产品研发的压力逐步增大，但如果公司乳制品所覆盖的区域市场情况发生不利变化而公司未能及时做出相应调整，短期内将对公司经营业绩造成不利影响。

为此，未来公司将继续深耕细作上述重点区域，基于当地消费者适应公司产品及口味，对品牌和产品具有一定认可度，公司针对重点市场需求开发具有竞争力的产品，且同时加强自有封闭渠道建设，不断拓展和巩固送奶到户体系，加强服务建设，满足消费者的消费便利需求，进一步扩大公司的区域优势地位；同时依托河西走廊黄金奶源带优质奶源特色，开发具有高原牧场特质的产品形成差异化产品并通过电商等渠道销售，扩大公司品牌知名度，获得区域外更多消费者认可。

2、奶牛养殖发生规模化疫病风险

奶牛作为生产性生物资产存在着一定程度的疫病和养殖风险，若未来公司牧场及合作供应商所在区域爆发较大规模的牛类疫病，业务将会受到重大影响，甚至无法正常开展经营活动，而疫病及恐慌情绪的蔓延也可能引起消费者减少对含乳食品的需求。虽然目前国内尚未出现大规模的牲畜类传染性疫病，但该类事件一旦发生，将会对整个乳制品行业产生较大的冲击。奶牛疫病的爆发将可能从奶源供应、成本上涨、资产减值、需求下降等方面，对公司的生产经营产生重大不利影响。

为此，公司牧场技术研发中心已经将疫病防治作为日常工作的重要内容，并持续关注公司下属牧场的牛只健康状况。公司牧场养殖人员具有多年实践经验，严格执行动物疫病防疫工作，有处理疫情突发的能力。

3、产品质量管控与食品安全的风险

食品行业直接关系到国计民生和居民的健康安全，食品行业对原料、加工、存储、运输、销售各环节的安全要求较高，有效的质量管理是企业的生命线。公司的产品面向最终消费者，随着政府和消费者对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品质量安全已成为食品加工企业经营的重中之重，若在其中某环节出现质量问题可能对公司的整体业务产生不利影响，因此受到社会的广泛关注。虽然公司已建立成熟的产品质量控制体系，制定了严格的控制流程和有效的管理制度，产品质量控制贯穿采购、生产、销售全过程，产品质量及食品安全管理水平处于国内同行业领先水平。但是，乳制品行业生产链条长、管理环节多，公司仍无法完全避免因管理疏忽或不可预见事件导致产品质量问题发生。

为此，公司将强化产品质量环节的控制，进一步加强内控体系建设，全面管控产品质量，形成了切实有效的质量管理体系，并基于《良好生产规范》（GMP）《危害分析与关键控制点》（HACCP）和《卫生标准操作程序》（SSOP）的基础上建立了质量管理体系，涵盖饲料质量的管理、牛奶质量的管理、原奶采购和加工的管理、原材料和供应商的管理、生产过程的管理以及成品储存和运送的管理。企业硬件和软件方面均达到了乳制品行业安全生产的要求。

4、环境保护未持续有效实施的风险

公司业务覆盖了奶牛养殖、生产制造及销售，生产过程会产生牲畜排泄物、废水、废气、废渣等污染性排放物。公司已采取了必要、完备的环保措施降低生产排放物对于环境的影响，但如果未来因设备设施故障、人员操作不当、标准提高与改进滞后等因素，发生排放物未达到国家规定的标准，公司将面临被环保部门做出处罚甚至停产整顿的风险，会对公司的生产经营产生重大不利影响。

为此，公司严格按照环保法规及相关标准，在奶牛饲养、产品加工制造等环节，对各类潜在污染物进行了有效治理与防范，使得污染物的排放与处理完全符合环保要求。

5、原材料上涨的风险

报告期公司自有牧场原奶供应比例已超过 90%，公司牧场运营所需青贮玉米、苜蓿、豆粕等原材料多为大宗农产品，其价格通常会随着市场供需变化而发生较大幅度波动。若受到如遇极端气候变化、自然灾害、贸易争端等因素导致市场供应下降，或者物流运输成本增长，将导致主要原材料价格或其他成本出现大幅上涨，公司经营业绩或将因此发生大幅波动。

为此，将牧场的稳产、增产作为基础和前提，设定关键生产指标，切实提升奶牛健康、改进繁育指标、提高奶牛舒适度、加强后备牛培育、日常应激管理等。

6、发展战略制定不当或不能有效执行的风险

公司管理层根据市场形势变化，制订公司未来发展战略。这些战略的实施将有效应对市场变化、促进公司业绩的持续稳定提高。但如果公司的管理能力不能随之提升，发展战略的制定不符合公司实际情况或不能满足公司扩张需求，或发展战略得不到有效执行，则将对公司的发展产生不利影响。

为此，充分发挥股东会、董事会、战略委员会的集体决策和审议的治理层功能，在制定与战略发展相关的决定时，事先需经过充分调研和可行性研究，在较为全面的掌握拟制定战略的利弊及可修正范围后由治理层作出最优决策，且在制定战略后的实施阶段，需持续关注战略实施效果并及时按照环境变化作出修正和调整。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 22 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) 全景网 (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	个人	网络远程参与的投资者	公司与投资者进行了充分的交流与沟通，就投资者关注的主要问题进行了答复。公司已严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，没有出现未公开重大信息泄露	详情见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2023 年 5 月 22 日投资者关系活动记录表 (编号：2023-001)

					等情况。	
--	--	--	--	--	------	--

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件的要求，始终贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的公司发展理念，积极履行社会责任，建立健全内部控制体系，强化内部和外部监督制衡，保障股东的合法权利，尊重利益相关者的权益，公司股东、董事、监事、高级管理人员均按照相关法律法规和自律规则行使权利、履行义务，维护上市公司利益。公司治理情况符合相关法律法规的规定，始终围绕健全具有中国特色的国有控股上市公司治理机制，形成了股东大会、党委会、董事会及专门委员会、监事会和管理层的治理结构，依法分别履行各项领导、决策、执行和监督的职责。

（一）关于股东与股东大会：报告期内共召开 4 次股东大会。公司严格依照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件的要求及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会召集、召开、议事、表决程序，采用现场和网络相结合的投票方式，确保各股东特别是中小股东能够充分行使其权利。股东大会审议关联事项时，关联股东回避表决，不存在损害股东利益的情形；在涉及影响中小投资者利益的议案表决时采用中小投资者单独计票。

（二）关于董事与董事会：报告期内共召开 6 次董事会。公司董事会严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件的要求及《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，切实履行股东大会赋予的董事会职责，严格执行股东大会各项决议，勤勉尽责地开展各项工作，积极推进董事会各项决议的实施。公司目前有 9 名董事，其中独立董事 3 名，超过全体董事比例的 1/3，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽职，审慎履行职责和义务，维护公司及股东的合法权益。不存在越权审批或先实施后审议的情形，不存在损害中小股东利益的情形。公司的 3 位独立董事严格按照《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件的要求及《公司章程》《独立董事工作制度》的规定认真勤勉地履行职责，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对公司生产经营、募集资金使用、关联交易、利润分配、审计机构聘用、诉讼进展、研发投入、安全生产、牛只防疫、制度修订等情况，与公司管理层充分沟通，依据自己的专业知识和能力对公司重大事项发表意见，切实维护公司和中小股东的利益。董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略专门委员会，全部由董事组成，其中审计委员会成员均为不在公司担任高级管理人员的独立董事，召集人为会计专业人士。审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事过半数并担任召集人。董事会各专门委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

（三）关于监事与监事会：报告期内共召开 6 次监事会。公司监事会严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件的要求及《公司章程》《监事会议事规则》的规定开展工作。公司目前有 3 名监事，公司监事会人数和人员构成符合上述规范要求。公司监事根据各项规范要求认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况、公司财务实施监督，对公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）关于控股股东与上市公司的关系：公司在人员、资产、财务、业务、机构等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，不存在非经营性占用上市公司资金的行为，关联交易按照平等互利的市场原则，以公允的价格和交易条件及签署书面合同等方式确定双方的权利义务关系，关联交易的决策程序严格按照公司的相关制度进行，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

(五) 关于信息披露情况：公司严格按照有关法律法规、自律规则以及《公司章程》《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，并持续完善对内幕信息的管理，维护信息披露的公平原则，加强信息披露事务管理，保护投资者合法权益。

(六) 关于利益相关者、环境保护与社会责任：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权利，与利益相关者进行有效的交流与合作。发挥国有控股上市公司的政治责任和使命，坚持发展成果与社会共享的理念，积极履行社会责任。公司积极践行绿色发展理念，秉承企业效益和环境保护并重的社会理念，着力建设环保节能长效机制，努力构建资源节约型、环境友好型的和谐企业，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续健康发展。

(七) 关于内部审计制度的建立和执行情况：公司设立审计部，对审计委员会负责。审计部对审计工作结果进行审查和监督，以及与内部审计师和外部审计师的独立沟通、监督和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构。报告期内，审计部按照上市公司的要求对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、行政法规、规范性文件的要求及《公司章程》规范运作，与控股股东控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有完整的供应、生产和销售系统。

(一) 资产完整

公司拥有独立完整的与经营有关的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有独立的房产、土地、生产经营设备以及商标、专利技术等资产。公司与股东和实际控制人之间的资产产权界定清晰，不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在为股东单位、实际控制人及其下属公司以及有利益冲突的个人提供担保的情形；亦不存在将公司的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

(二) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及其他法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作、领取薪酬，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司财务人员不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

董事的聘任与解聘均经过合法程序进行，高级管理人员由董事会聘任或解聘。公司控股股东推荐董事人选是通过合法程序进行的，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在干预董事会和股东大会所作出的人事任免决定的情况。

(三) 业务独立

公司已建立了包括采购、生产和销售在内的涵盖业务全流程的完整、独立的业务经营体系，并不断加以完善。公司拥有独立于控股股东及实际控制人的生产系统及相关的配套设施，直接面向市场独立开展采购、销售等业务活动，业务完全独立于控股股东及实际控制人。

(四) 机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；建立较为完善的组织机构，拥有完整的服务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体。公司在生产经营和管理机构方面与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

(五) 财务独立

公司设有完全独立的财务部门，配备专职财务人员，并依据《会计法》《企业会计准则》等国家有关法律法规，结合实际情况，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务电算化系统。公司独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度，不受股东单位、实际控制人及其下属公司控制。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位或者任何其他单位或个人共享银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司建立了独立的工资管理制度，并在有关社会保障、工薪报酬等方面实行分账独立管理，不存在与股东单位、实际控制人及其下属公司在该等账户方面相关联的情形。

综上所述，公司在资产、人员、业务、机构、财务等方面与各股东单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和生产、供应、销售系统，已形成了核心的竞争力，具有面向市场的独立经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.09%	2023 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 25 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）
2022 年度股东大会	年度股东大会	57.87%	2023 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 25 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.41%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 16 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-048）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.94%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-060）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
姚革显	男	55	党委书记、董事长	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
马红富	男	57	副董事长、总经理	现任	2021年04月26日	2024年06月29日	32,197,400	0	0	0	32,197,400	
杨毅	男	37	董事、副总经理、财务总监	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
张骞予	女	43	董事、董事会秘书	现任	2018年03月26日	2024年06月29日	43,200	0	0	-43,200	0	股权激励限制性股票第三期回购注销
连恩中	男	57	董事	离任	2021年06月29日	2023年12月07日	0	0	0	0	0	
黄宏宇	男	51	董事	现任	2023年12月27日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
张宇	男	45	董事	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
王海鹏	男	54	独立董事	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
孙健	男	58	独立董事	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
张玉宝	男	43	独立董事	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
王凤鸣	男	58	监事会主席	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	0	0	0	0	0	
王学峰	男	56	监事	现任	2021年06月29日	2024年06月29日	10,800	0	0	-10,800	0	股权激励限制性股票第三期回购注销

杜魏	女	46	职工监事	现任	2015年 03月 02日	2024年 06月 29日	0	0	0	0	0	
王国福	男	55	副总经理	现任	2021年 06月 29日	2024年 06月 29日	193,200	0	0	193,200	0	股权激励限制性股票第三期回购注销
合计	--	--	--	--	--	--	32,444,600	0	0	247,200	32,197,400	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司第四届董事会成员连恩中先生因工作调整原因辞去董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
连恩中	董事	离任	2023年12月07日	因工作调整原因辞职
黄宏宇	董事	被选举	2023年12月27日	公司第四届董事会补选，经2023年第三次临时股东大会审议通过

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 姚革显先生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年生，中共党员，本科学历，高级会计师。历任甘肃省农垦集团有限责任公司主任科员，甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司总经理助理，甘肃省农垦集团有限责任公司财务处副处长、证券部副部长、资本运营部副部长、企管部部长，甘肃省农垦集团有限责任公司财务部部长。现任兰州庄园牧场股份有限公司党委书记、董事长。

(2) 马红富先生，中国国籍，无境外永久居留权。1966年生，清华大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。历任甘肃省民勤县昌宁小学担任民办教师，甘肃省民勤县宏昌农贸公司任董事长兼总经理，兰州庄园乳业有限责任公司执行董事、总经理、董事长，兰州庄园牧场股份有限公司董事长兼总经理。现任公司副董事长兼总经理。

马红富先生现任甘肃省第十三届人民代表大会代表、兼任省人大农业与农村委员会委员，兰州市第十六届人民代表大会代表，现任甘肃省乳品协会会长、甘肃省食品工业协会副会长。1994年8月，被共青团中央、国家科委评为“全国农村青年星火带头人”；2002年10月，获甘肃省政府授予的“优秀企业家”称号；2004年8月，获“兰州市劳动模范”称号；2017年6月获甘肃省委宣传部等八部门评选的“陇商新锐人物”称号。2018年庄园牧场被中国奶业协会评选为“最具品牌影响力的乳品企业”，马红富被评为“功勋人物”。2022年11月被评为“优质乳工程助力国民营养计划功臣奖”。

(3) 杨毅先生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年生，中共党员，本科学历。历任甘肃省农垦集团有限责任公司企业会计，甘肃省农垦集团有限责任公司党委秘书。杨毅先生被甘肃省人民政府国资委评为“2011年财务快报先进个人”、“2012年财务快报先进个人”，被甘肃省财政厅评为“甘肃省2016年度会计工作业绩突出个人”。现任兰州庄园牧场股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

(4) 张骞予女士，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年生，本科学历，中国注册会计师（CICPA），英格兰及威尔士特许会计师（ACA ICAEW）。历任广发证券股份有限公司西安分公司投资银行部业务经理，中信银行股份有限公司兰州分行投资银行部总经理。现任兰州庄园牧场股份有限公司董事、董事会秘书。

(5) 黄宏宇先生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。1972 年生，硕士学历。历任甘肃省交通干部学校助理讲师，甘肃省人大常委会办公厅宣传信息处科员、秘书处副处长，甘肃省人大常委会财经预算工作委员会综合处一级调研员，现任甘肃省农垦集团有限责任公司法律合规部部长。

(6) 张宇先生，中国国籍，无境外永久居留权。1978 年生，中共党员，本科学历，中级经济师（人力资源管理）。历任甘肃幸福快车旅行社计调部经理、副总经理，甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司企管部职员、主任，甘肃省农垦集团有限责任公司综合办公室、党委组织部、人力资源部副主任科员，甘肃省农垦集团有限责任公司综合办公室一级主办，甘肃省农垦集团有限责任公司党委办公室副主任。现任甘肃农垦宾馆有限责任公司董事长，兼任兰州庄园牧场股份有限公司董事。

(7) 王海鹏先生，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年生，本科学历，中国注册会计师、资产评估师、经济师。历任国营华兴电子机器厂计划员，兰州市会计师事务所项目经理，兰州恒通会计师事务所有限公司业务部长，甘肃广合资产评估事务有限公司副所长，现任甘肃广合会计师事务所有限公司副所长，北京中企华资产评估有限责任公司甘肃分公司负责人，现任北京中企华建友工程管理有限公司甘肃分公司负责人，兼任兰州庄园牧场股份有限公司独立董事。

(8) 孙健先生，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年生，复旦大学法律系毕业，法学学士。资深律师，中国并购公会并购交易师。曾为甘肃天合律师事务所高级合伙人，现任上海市汇业律师事务所高级合伙人、兰州分所主任。曾为酒钢宏兴、三毛派神、西北化工、长城电工、海默科技等多家企业改制、发行股票并上市、再融资以及重大资产重组提供法律服务，曾作为收购方主协调律师完成红楼集团收购兰州民百、盛达集团收购威达医械、上海房地集团收购中华企业和金丰投资、荣华集团收购荣华实业等上市公司并购案。2012 年参加上海证券交易所第二十三期独立董事培训取得独立董事资格。现兼任兰州庄园牧场股份有限公司独立董事。

(9) 张玉宝先生，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年生，中共党员，博士研究生。历任中国科学院寒区旱区环境与工程研究所助理工程师、工程师，中国科学院西北生态环境资源研究院高级工程师、站长；现任中国科学院西北生态环境资源研究院正高级工程师，兼任兰州庄园牧场股份有限公司独立董事。

张玉宝先生曾获甘肃省人民政府颁发的“甘肃省专利奖”，获第六届中国技术市场协会金桥奖、第二届“活力金城”兰州市人才创新创业奖、西北研究院 2020 年“西部突出贡献人才”计划、中科院兰州分院 2019 年度“优秀青年人才奖”，获中国科学院寒区旱区环境与工程研究所授予的“2015 年度优秀博士后”、“2015 年度先进个人”。

张玉宝先生于 2017 年至 2021 年相继发表《Simultaneous detection of three lily viruses using Triplex IC-RT-PCR》、《The occurrence and distribution of viruses infecting Lanzhou lily in northwest, China》、《A study of viral coat protein accumulation in lily chloroplasts from mixed virus infections of Lily mottle virus and Cucumber mosaic virus》、《Rapid visual detection of Japanese hornwort mosaic virus infecting Angelica sinensis by reverse transcription loop-mediated isothermal amplification》、《Development of immunocapture reverse transcription loop-mediated isothermal amplification assays to detect both lily symptomless virus and cucumber mosaic virus》；于 2016 年至 2020 年相继取得发明专利“一种百合隐症病毒、斑驳病毒和黄瓜花叶病毒双向胶体金免疫层析速测卡及制备方法”、“一种百合复合病毒半定量检测金标卡的制备方法”、“用三重复合免疫捕获 RT-PCR 同步检测百合三种病毒的方法”、“一种兰州百合 PR1 基因定量检测试剂盒及其检测方法”、“一种双重复合免疫捕获 RT-PCR 同步检测百合隐症病毒和斑驳病毒的方法”。

(10) 王凤鸣先生，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年生，本科学历，高级会计师，农业经济师。历任甘肃省农垦总公司计财处企业会计，甘肃省农垦总公司财务处副处长，甘肃省农垦集团有限责任公司审计部部长，兼任甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司监事。现任兰州庄园牧场股份有限公司监事会主席。

王凤鸣先生曾获甘肃省财政厅颁发的“农垦企业财务决算独立汇审编制及经济分析”一等奖 1 次、“企业财务决算汇编独立会审编制及经济分析”二等奖 2 次、三等奖 1 次，获得农业部颁发的“农垦企业财务决算独立汇审编制及经济分析”一等奖、二等奖各 1 次。王凤鸣先生于 1996 年至 1999 年在《中国农业会计》上相继发表《甘肃农垦加强财务管理的做法》《农垦企业改制后决算汇总表与利润核算的探索》等文章。

(11) 王学峰先生，中国国籍，无境外永久居留权。1967 年生，中共党员，本科学历。历任甘肃水泵厂车间技术员、党办秘书、厂部秘书、代团委书记，兰州金达集团股份有限公司办公室副主任，兰州巴特儿食品有限责任公司销售员、办公室主任，兰州九方餐饮娱乐有限责任公司办公室主任、总经理助理，兰州庄园牧场股份有限公司行政部经理、行政总监，现任兰州庄园牧场股份有限公司监事、党委组织部部长。

(12) 杜魏女士，中国国籍，无境外永久居留权。1977 年生，大学本科学历，企业人力资源管理师（高级），国际人力资源管理协会认证注册国际人力资源师，2012 年 9 月获得清华大学人力资源创新实践高级研修班证书。历任兰州庄园牧场股份有限公司薪酬福利主管、人力资源部经理，现任兰州庄园牧场股份有限公司职工代表监事、人力资源部总监。

(13) 王国福先生，中国国籍，无境外永久居留权。1968 年生，兰州大学企业管理专业研究生结业，会计师。历任甘肃省农副产品进出口公司会计，兰州永泰食品有限责任公司财务部经理、财务总监，兰州庄园牧场股份有限公司副总经理、董事会秘书、副董事长、财务总监等职务。现任兰州庄园牧场股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄宏宇	甘肃省农垦集团有限责任公司	法律合规部部长	2023 年 09 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司为本公司控股股东				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚革显	青岛啤酒(甘肃)农垦股份有限公司	副董事长	2019 年 07 月 01 日		否
马红富	青海青海湖乳业有限责任公司	执行董事兼总经理	2004 年 11 月 01 日		否
马红富	青海圣亚高原牧场有限公司	法定代表人、执行董事	2012 年 03 月 30 日		否
马红富	青海圣源牧场有限公司	法定代表人、执行董事	2012 年 03 月 30 日		否
王海鹏	北京中企华建友工程管理有限公司甘肃分公司	法定代表人	2020 年 11 月 01 日		是
孙健	上海市汇业律师事务所	高级合伙人	2001 年 03 月 01 日		是
张玉宝	中国科学院西北生态环境资源研究院	站长	2020 年 08 月 01 日		是
王凤鸣	甘肃农垦特药集团有限公司	监事	2019 年 11 月 01 日		否
杜魏	甘肃瑞嘉牧业有	监事	2018 年 05 月 07 日		否

	限公司		日		
王国福	青海青海湖乳业 有限责任公司	监事	2004 年 11 月 01 日		否
王国福	青海圣亚高原牧 场有限公司	监事	2012 年 03 月 30 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

为提升公司经营管理效益，促进公司可持续发展，参考国内同行业上市公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平，结合公司实际经营运行情况公司董事、监事及高级管理人员 2023 年度薪酬方案如下：

(1) 适用范围

在公司领取薪酬（津贴）绩效的董事、监事（不含职工代表监事）及高级管理人员（总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书）。

(2) 适用期限

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(3) 薪酬标准

① 公司独立董事薪酬

公司独立董事年度津贴标准为每人 3.5 万元人民币（税前）。

② 公司非独立董事、监事（不含职工代表监事）、高级管理人员薪酬（税前）按照公司相关薪酬与绩效考核管理制度为标准执行，具体如下：

适用岗位	基本薪酬/年	绩效薪酬/年
董事长/副董事长/监事会主席/总经理	10 万元—50 万元	20 万元—60 万元
董事/副总经理/财务总监/董事会秘书	10 万元—40 万元	15 万元—40 万元
监事	10 万元—15 万元	5 万元—25 万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
姚革显	男	55	党委书记、董 事长	现任	53.28	否
马红富	男	57	副董事长、总 经理	现任	59.14	否
杨毅	男	37	董事、副总经 理、财务总监	现任	48.05	否

张骞予	男	43	董事、董事会秘书	现任	56.23	否
连恩中	男	57	董事	离任	0	是
黄宏宇	女	51	董事	现任	0	是
张宇	男	45	董事	现任	36.22	是
王海鹏	男	54	独立董事	现任	3.5	否
孙健	男	58	独立董事	现任	3.5	否
张玉宝	男	43	独立董事	现任	3.5	否
王凤鸣	男	58	监事会主席	现任	50.35	否
王学峰	女	55	监事	现任	29.1	否
杜魏	男	46	职工监事	现任	22.46	否
王国福		55	副总经理	现任	48.24	否
合计	--	--	--	--	413.57	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十八次会议	2023 年 03 月 07 日	2023 年 03 月 08 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-004）
第四届董事会第十九次会议	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 21 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-011）
第四届董事会第二十次会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-017）
第四届董事会第二十一次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-037）
第四届董事会第二十二次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-049）
第四届董事会第二十三次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-053）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姚革显	6	6	0	0	0	否	4
马红富	6	5	1	0	0	否	4
杨毅	6	6	0	0	0	否	4
张骞予	6	6	0	0	0	否	4
连恩中	5	1	4	0	0	否	3
黄宏宇	0	0	0	0	0	否	1
张宇	6	4	2	0	0	否	4
王海鹏	6	5	1	0	0	否	4
孙健	6	0	6	0	0	否	4
张玉宝	6	2	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照相关法律、行政法规及《公司章程》的要求，认真勤勉地履行职责，依法出席董事会会议和列席股东大会，充分发挥自身的专业优势和管理经验，审慎判断董事会审议事项并表达明确意见，积极了解公司的生产经营情况和财务状况，及时并持续关注公司业务经营管理状况和重大事项的进展情况，积极推动公司规范运行，督促公司依法依规履行信息披露义务，支持公司履行社会责任。公司独立董事独立、公正的履行责任，充分发挥参与决策、监督制衡、专业咨询的作用，依据自己的专业知识和能力向公司规范运作、高质量发展提出了宝贵的专业性建议，并被公司采纳，具体如下：

1、关于公司安全生产。

(1) 独立董事张玉宝关注到公司牛只排放的气体存在一定的安全风险，并列举近期国内外因排放气体隐患引起的安全事故，提示公司注意安全生产风险，加强在事故发生时的应急处置能力，加大基层员工培训力度，保证公司安全、健康、良好的生产环境。公司始终坚持将安全生产工作放在首位，通过“预防”和“治本”相结合共筑安全生产防线，通过“内部督察+外部检查”协同发力，切实有效消除安全隐患，公司已健全建立安全应急体系，面向全体职工不断强化宣传安全意识教育，确保公司安全平稳发展。

(2) 独立董事张玉宝就公司下属全资子公司西安东方乳业有限公司因使用未经检验的压力管道行为受到西安市市场监督管理局行政处罚的事项，建议公司全面自查其他固定资产，尤其是特种设备，加强并规范特种设备监督管理工作。公司子公司已对涉事管道进行整改，并已取得特种设备注册登记；公司已第一时间组织相关单位及时整改并督促进行举一反三的自查自改。

2、关于年度日常关联交易预计。独立董事王海鹏关注到公司预计采购关联方产品事项的定价原则为“双方协商约定”，建议定价原则需以市场价格为基础，遵循公平合理的定价机制。公司董事会在审议 2023 年度日常关联交易预计事项时，就预计采购关联方产品事项的定价原则确定为“参考市场价格及双方协商约定”。

3、关于公司治理制度修订。公司董事及独立董事王海鹏、孙健就《会计师事务所选聘制度》《董事会审计委员会会议事规则》修订涉及的“会计师事务所续聘流程”“会计师事务所选聘制度的应用范围”“审计委员会职责”等内容，结合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上市公司独立董事管理办法》的条款进行讨论、研究。公司董事会依据上位法的修订范围及董事意见，确定《会计师事务所选聘制度》中涉及修订的“会计师事务所续聘流程”及审计委员会履职要求等内容。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王海鹏、张玉宝、孙健	4	2023 年 04 月 20 日	审议《关于公司<2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于公司<2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于公司<2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明>的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	审计委员会审慎审议并通过公司年度财务决算报告、年度利润分配方案、募集资金存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、向银行申请综合授信额度、内部控制评价报告、续聘审计机构等事项并提请董事会审议。	报告期内，审计委员会勤勉尽责充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。 (1) 2023 年 2 月 17 日，就 2022 年度审计工作与审计机构召开“审计委员会沟通会”，就审计计划的执行、审计关注的重要风险分析及审计时间表等事项进行充分沟通，督促审计工作进展，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。(2) 2023 年 4 月 20 日，就公司内部控制的制度建立和实施、公司财务信息等的检查监督情况与公司审计部召开专项沟通会，听取审计部报告。	无

审计委员会	王海鹏、张玉宝、孙健	4	2023 年 04 月 28 日	审议《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》 《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》	审计委员会审慎审议并通过公司 2023 年第一季度报告并提请董事会审议；对公司关联交易预计事项进行事前审查，判断其必要性、合理性、是否存在损害公司和中小股东利益的情形，并发表明确同意意见。		无
审计委员会	王海鹏、张玉宝、孙健	4	2023 年 08 月 29 日	审议《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》 《关于公司<2023 年上半年募集资金实际存放与使用情况的专项报告>的议案》 《关于会计政策变更的议案》	审计委员会审议通过公司 2023 年半年度报告及公司 2023 年上半年募集资金存放与使用情况并提请董事会审议；对公司会计政策变更原因、审议程序合规性进行监督，并发表明确同意意见。		无
审计委员会	王海鹏、张玉宝、孙健	4	2023 年 10 月 30 日	审议《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》	审计委员会审议通过公司 2023 年第三季度报告并提请董事会审议。		无
战略委员会	姚革显、张玉宝、孙健	1	2023 年 04 月 20 日	审议《关于公司<2022 年度总经理工作报告>的议案》	战略委员会审议通过公司《2022 年度总经理工作报告》，对公司 2022 年度经营业绩、重点工作“回头看”，对 2023 年度战略规划及经营策略进行研究。	报告期内，战略委员会积极履行职责，及时了解并掌握公司经营全面情况，对公司 2022 年度经营业绩、重点工作“回头看”，对 2023 年度战略规划及经营策略进行研究。	无

<p>薪酬与考核委员会</p>	<p>王海鹏、张玉宝、马红富</p>	<p>1</p>	<p>2023 年 04 月 28 日</p>	<p>审议《关于 2023 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》</p>	<p>薪酬与考核委员会参考国内同行业上市公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平、结合公司实际经营运行情况，对公司董事、监事及高级管理人员的 2023 年度薪酬方案进行了审核，认为该方案符合公司目前经营管理的实际现状，与公司当前生产经营规模相适应，符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，有利于强化公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，并提请董事会审议。</p>	<p>薪酬与考核委员会根据相关法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，积极履行职责。</p>	<p>无</p>
<p>提名委员会</p>	<p>孙健、王海鹏、姚革显</p>	<p>1</p>	<p>2023 年 12 月 07 日</p>	<p>审议《关于补选非独立董事的议案》</p>	<p>提名委员会对补选董事候选人的履历、任职资格进行审核，形成明确同意提名的审查意见，并提请董事会审议。</p>	<p>提名委员会根据相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》的规定，积极履行职责。</p>	<p>无</p>

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	674
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	734
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,408
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	711
销售人员	299
技术人员	173
财务人员	75
行政人员	150
合计	1,408
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	18
大学本科	248
大学专科	407
中专	71
高中及以下	664
合计	1,408

2、薪酬政策

为了适应公司发展需要，增强企业凝聚力，公司制定具有外部市场竞争力和内部公平性的薪酬体系，把员工个人业绩同企业的经营业绩有效的结合起来，以公司效益为导向提升员工的薪酬福利水平，实现公司效益与员工收益的同步提升，达到留住人才、吸引人才的目的，促进公司发展战略目标的实现。

3、培训计划

（1）2023 年培训总结

公司合理制定了 2023 年培训计划，并按时实施相关培训，较好地完成了 2023 年培训工作。包括：组织开展新员工岗前培训 33 人及新员工岗前安全培训 221 人，公司级全员安全培训（线上）1,554 人，2023 年度专业技术人员继续教育培训 59 人，档案专业技术人员继续教育培训 36 人，农产品食品有专业技能培训 24 人，乳品加工工专业技能培训 150 人，特种作业人员培训并考取相应证书（新考证、复审证）50 人及牧场专用车辆的驾驶的专项培训，以上培训人次共计 2,127 人次，各部门及各子公司培训人次共计 7,285 人次。2023 年全公司共计组织开展培训 611 次，参训 9,412 人次。

（2）2024 年培训计划

2024 年公司将按照《职工培训管理办法》制定培训计划并开展工作。围绕技能人才技能等级认定（乳品加工工、农产品食品检验员培训、乳品评鉴师培训）开展技能水平提升培训；加强职工继续教育，提升职工专业能力，组织开展 2024 年度职称评定继续教育培训工作；组织新员工岗前培训、年度安全培训、特种作业新取证培训、复审培训，提升销售团队业绩、中控操作流程及注意事项、夏季奶牛热应激饲养与管理等培训；将年度培训计划完成情况纳入各部门及职工个人年度考核，确保培训工作的正常开展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	414,640
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,094,021.95

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 24 日召开的 2022 年度股东大会审议通过，分配方案以 2022 年年末总股本 196,698,691 股为基础，每 10 股派发现金股利 0.62 元（含税），共计拟派发现金股利 12,195,318.84 元。若公司在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。自该次权益分派方案披露至实施期间，公司总股本因办理完成限制性股票回购注销而减少 1,159,344 股，总股本减少至 195,539,347 股（其中：A 股 195,210,000 股，非上市外资股 329,347 股）。根据“若公司在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动的，维持分配总额不变，相应调整每股分配比例”的原则，公司将权益分派方案调整为以公司现有总股本 195,539,347 股为基数，每 10 股派发现金 0.623675 元（含税）。该次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。该权益分派工作已于 2023 年 7 月 25 日之前实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2018年9月28日,公司召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》;公司召开第三届监事会第六次会议,对公司2018年限制性股票激励计划的激励对象名单进行核查,并审议通过《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)〉的议案》、《关于核查公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。公司独立董事对该激励计划发表了同意的独立意见。该次会议审议通过2018年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量为473.41万股,其中首次授予383.41万股,预留90.00万股,首次授予的激励对象总人数为115人,授予价格为8.60元/股。

(2) 因公司为深圳证券交易所、香港交易所两地上市公司,需同时遵守两地相关法律法规。公司在收到香港交易所关于《兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)》的反馈意见函后,根据意见函部分问题、结合公司激励需求和证券市场环境的变化对《兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)》部分内容进行了变更。

2019年3月11日,公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于同意变更〈兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)〉的议案》《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》;公司召开第三届监事会第十一次会议审议通过《关于同意变更〈兰州庄园牧场股份有限公司2018年限制性股票激励计划(草案)〉的议案》,同时对公司2019年限制性股票激励计划的激励对象名单进行核查,并审议通过《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。公司独立董事对该激励计划发表了同意的独立意见。该次会议审议通过并更后2019年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量为479.28万股,其中首次授予419.28万股,预留60.00万股,首次授予的激励对象总人数为100人,授予价格为6.96元/股。

2019年5月6日,公司通过内部系统对本次拟激励对象的姓名及职务予以公示。公示时间自2019年5月6日至2019年5月16日,时限超过10日。公示期满,公司监事会未收到任何对本次拟激励对象提出的异议。2019年5月17日,公司披露了《兰州庄园牧场股份有限公司监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单公示情况及核查意见的说明》。

2019年5月23日,公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于同意首次授予向执行董事及其他关联人士授予限制性A股股票的议案》。该次股东大会审议通过2019年限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量为479.28万股,其中首次授予419.28万股,预留60.00万股,首次授予的激励对象总人数为100人,授予价格为6.96元/股。

根据《上市公司股权激励管理办法》《兰州庄园牧场股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定和2019年第一次临时股东大会的授权,董事会认为公司2019年限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经成就,2019年6月21日,公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十三次会议,审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,认为激励对象主体资格合法有效,确定的授予日符合相关规定,授予条件成就,不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实,并发表核查意见。该次审议通过经调整后

2019 年限制性股票激励计划授予的限制性股票数量为 394.06 万股，其中首次授予 334.06 万股，预留 60.00 万股，首次授予的激励对象总人数为 84 人，授予价格为 6.96 元/股。上述限制性股票已于 2019 年 7 月 12 日完成登记。

(3) 因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件，2021 年 1 月 15 日公司分别召开第三届董事会第四十六次会议、第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

2021 年 3 月 18 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销所涉及的 77 名激励对象合计所持的 874,728 股限制性股票；同意公司回购注销 7 名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 424,840 股。公司于 2021 年 3 月 19 日在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《兰州庄园牧场股份有限公司关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期全部限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

回购的限制性股票已于 2021 年 6 月 16 日办理完成回购注销手续。相关内容公告详见公司《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(4) 因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件，2022 年 6 月 2 日公司分别召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期全部限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

2022 年 6 月 29 日公司召开 2021 年度股东大会、2022 年第一次 A 股类别股东大会及 2022 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件所涉及的 76 名激励对象合计所持的 869,508 股限制性股票；同意公司回购注销 1 名已退休离职激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 12,180 股。公司于 2022 年 6 月 30 日在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《兰州庄园牧场股份有限公司关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期全部限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

回购的限制性股票已于 2022 年 10 月 13 日办理完成回购注销手续。相关内容公告详见公司《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(5) 因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件，2023 年 3 月 7 日公司分别召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

2023 年 3 月 24 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件所涉及的 75 名激励对象合计所持的 1,148,104 股限制性股票，同意公司回购注销 1 名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 11,240 股。公司于 2023 年 3 月 25 日在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《兰州庄园牧场股份有限公司关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

回购的限制性股票已于 2023 年 6 月 5 日办理完成回购注销手续。相关内容公告详见公司《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量

			数量			权价格 (元/ 股)			量		票数量	(元/ 股)	量
张骞予	董事、 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	43,200	43,200	0	6.96	0
王国福	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	193,200	193,200	0	6.96	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	236,400	236,400	0	--	0
备注（如有）	1. 王国福持有股权激励限售股自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）193,200 股。 2. 张骞予持有股权激励限售股自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）43,200 股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

为全面推进公司经营管理，切实履行企业高级管理人员职责，落实企业良性有序发展，为经营目标达成奠定基础。坚持企业战略引领，按照权利、义务、责任统一的要求，建立目标经营责任制，签订绩效考核岗位责任书，以经营效益、产品质量、安全管理及成本控制等为关键考核指标，构建结果考核与过程评价相结合、年度考核与月度考核相结合，同时建立长期激励机制，突出立足当前、着眼长远的考核评价机制及激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

按照企业内部控制规范体系的规定，公司已建立健全和有效实施内部控制，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进实现发展战略，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司严格按照相关法律法规及公司治理的规范性文件要求，遵循内部控制的基本原则，不断完善内部控制制度，确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，建立了有效的激励约束机制，树立风险防范意识，培育良好的企业精神和内部控制文化，创造了全体职工充分了解并履行职责的环境。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司关于 2023 年度内部控制的评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；</p> <p>(2) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；</p> <p>(3) 违犯国家法律、法规，如环境污染；</p> <p>(4) 管理人员或技术人员纷纷流失；</p> <p>(5) 媒体负面新闻频现；</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>(7) 其他对公司造成重大影响的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>缺陷类型标准：</p> <p>(1) 重大缺陷，错报 \geq 营业收入 2%，错报 \geq 最近一期经审计净资产 2%；</p> <p>(2) 重要缺陷，1% 营业收入 \leq 错报 $<$ 营业收入 2%，最近一期经审计净资产 1% \leq 错报 $<$ 最近一期经审计净资产 2%；</p> <p>(3) 一般缺陷，错报 $<$ 营业收入 1%，错报 $<$ 最近一期经审计净资产 1%</p>	<p>缺陷类型标准：</p> <p>(1) 重大缺陷，错报 \geq 营业收入 2%，错报 \geq 最近一期经审计净资产 2%；</p> <p>(2) 重要缺陷，1% 营业收入 \leq 错报 $<$ 营业收入 2%，最近一期经审计净资产 1% \leq 错报 $<$ 最近一期经审计净资产 2%；</p> <p>(3) 一般缺陷，错报 $<$ 营业收入 1%，错报 $<$ 最近一期经审计净资产 1%</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，兰州庄园牧场股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司关于 2023 年度内部控制的评价报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及下属子公司在日常生产经营中严格遵守《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》《危险废物转移管理办法》《排污许可证申请与核发技术规范工业固体废物(试行)》《甘肃省生态环境行政处罚自由裁量基准规定》等政策。

环境保护行政许可情况

1、建设项目环境影响评价情况：

报告期内，公司严格按照环保有关法律、法规的要求做好建设项目环境影响评价工作，2023 年未有新建项目。

2、环境保护行政许可情况：

2022 年 12 月 23 日延续排污许可证，有效期至 2027 年 12 月 22 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
兰州庄园牧场股份有限公司	水污染物	化学需氧量	间接排放	1	直排进入城市污水处理厂	22.55mg/L	500mg/L	8.749542 吨	373.5 吨	0
兰州庄园牧场股份有限公司	水污染物	氨氮	间接排放	1	直排进入城市污水处理厂	1.502mg/L	45mg/L	0.38853 吨	76.48125 吨	0
兰州庄园牧场股份有限公司	大气污染物	氮氧化物	直接排放	1	直排进入大气环境中	87.00mg/m ³	200mg/m ³	16.575065 吨	18.3924 吨	0
兰州庄园牧场股份有限公司	大气污染物	颗粒物	直接排放	1	直排进入大气环境中	11.66mg/m ³	30mg/m ³	2.354732 吨	1.1 吨	0
兰州庄园牧场股份有限公司	大气污染物	二氧化硫	直接排放	1	直排进入大气环境中	81.00mg/m ³	200mg/m ³	13.175386 吨	5.8 吨	0

对污染物的处理

1、**废气**：共 2 根烟囱

(1) 编号 DA001, 2 台 15t/h 锅炉的烟囱, 烟囱高度 45 米, 内径 1.0m, 配套 LCDM 脉冲袋式除尘器+SNCR 脱硝+双碱法脱硫。

(2) 编号 DA002, 排气筒高度 40 米, 内径 0.8m, 产污设备或工序为干燥塔、旋转筛及包装设备, 主要污染物为颗粒物, 配套旋风除尘和布袋除尘治理设施。

2、废水: 采用“气浮备用+厌氧+好氧+沉淀”的处理工艺, 其中气浮处理效率 90m³/h, 厌氧系统水力停留时间 24 小时, 好氧系统水力停留时间 15-20 小时。所有生产废水均排入厂区污水处理站处理后进入夏官营污水处理厂。

1 台 15t/h 锅炉软化水再生废水进入厂区污水站, 锅炉排污水进入 15t/h 脱硫水池, 脱硫废水循环利用不外排。

3、噪声: 采取减振、消声等降噪措施, 并将高噪声设施设置在室内, 降低对周围环境的影响。

废气、废水和噪声污染防治设施运行良好。

突发环境事件应急预案

为建立健全公司突发环境事件应急机制, 提高公司应对突发环境事件的能力, 防止突发性环境污染事故的发生, 并能在事故发生后, 迅速有效地开展配合应急救援、人员疏散、应急处置和信息通报等活动, 将事故损失和社会危害减少到最低程度, 保障公司员工生命健康和财产安全, 维护公司的生产、生活秩序, 保证环保设施正常运行。依据国家法规、相关规定, 公司制定《兰州庄园牧场股份有限公司突发环境事件应急预案》, 并经过专家组审核后向兰州市生态环境局榆中分局进行备案。

为了降低或避免特殊情况下突发环境事件所造成的损失, 根据本公司环境事件分级标准, 公司成立了“环境风险事故应急指挥组”, 负责全厂应急的指挥执行工作, 由生产总经理、各部门经理、各部门主管负责。应急办公室下设事故调查组、工程抢险组、安全环保组、抢救治安组、医疗救护组和后勤保障组, 由各部门负责人负责, 另设应急办公室值班员, 确保有组织、有计划、快速地应对突发环境事件, 及时地组织抢险和救援。

环境自行监测方案

1、监测点位及监测指标

序号	监测点位	排口编号	主要污染物 (监测指标)
1	15t/h 锅炉废气排放口	DA001	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度、汞及其化合物
2	乳粉生产线废气排放口	DA002	颗粒物
3	污水处理站排放口	DW001	pH、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、流量、总氮、总磷、动植物油
4	雨水排放口	YS001	化学需氧量
5	厂界	/	等效 A 声级、臭气浓度、颗粒物

2、监测项目及频次

监测点位	项目名称	排放限值	执行标准	监测方法及来源	监测频次	监测方式
排气筒 DA001	颗粒物	30	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	锅炉烟尘测试方法 GB 5468 或固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 GB/T 16157	月	委托监测
	二氧化硫	200		固定污染源排气中二氧化硫的测定 碘量法 HJ/T 56-2000, 固定污染源废气 二氧化硫的测定 非分散红外吸收法 HJ 629-2011, 固定污染源排气中二氧化硫的测定 定电位电解法 HJ 57-2017	月	委托监测
	烟气黑度	1		固定污染源排放烟气黑度的测定 林格曼烟气黑度图法 HJ/T398	月	委托监测
	汞及其化合物	0.05		固定污染源废气 汞的测定 冷原子吸收分光光度法 (暂行)HJ 543-2009	月	委托监测
	氮氧化物	200		固定污染源废气 氮氧化物的测定 定电位电解法 HJ	月	委托监测

				693-2014, 固定污染源废气 氮氧化物的测定 非分散红外吸收法 HJ 692-2014, 固定污染源排气中氮氧化物的测定 盐酸萘乙二胺分光光度法 HJ/T 43-1999, 固定污染源排气中氮氧化物的测定 紫外分光光度法 HJ/T 42-1999, 固定污染源排气 氮氧化物的测定 酸碱滴定法 HJ 675-2013 代替 GB/T 13906-1992		
排气筒 DA002	颗粒物	120	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 GB/T 16157-1996	半年	委托监测
污水处理站 排放口 DW001	pH 值	6-9	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)	玻璃电极法 GB6920-86	自动	/
	化学需氧量	100		水质 化学需氧量的测定 快速消解分光光度法 HJ/T 399-2007, 水质 化学需氧量的测定 重铬酸盐法 HJ 828-2017	自动	/
	氨氮	15		水质 氨氮的测定 流动注射-水杨酸分光光度法 HJ 666-2013, 水质 氨氮的测定 连续流动-水杨酸分光光度法 HJ 665-2013, 水质 氨氮的测定 蒸馏-中和滴定法 HJ 537-2009, 水质 氨氮的测定 水杨酸分光光度法 HJ 536-2009, 水质 氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009, 水质 氨氮的测定 气相分子吸收光谱法 HJ/T 195-2005	自动	/
	悬浮物	70		水质 悬浮物的测定 重量法 GB 11901-1989	季度	委托监测
	流量	/		自动监测设施故障期间采用手工监测, 每天 4 次, 间隔不超过 6h	自动	/
	五日生化需氧量	20		水质 五日生化需氧量 (BOD ₅) 的测定 稀释与接种法 HJ505-2009, 水质 生化需氧量 (BOD) 的测定 微生物传感器快速测定法 HJ/T 86-2002	季度	委托监测
	动植物油	10		水质 石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法 HJ 637-2012 代替 GB/T 16488-1996	季度	委托监测
	总氮	/		水质 总氮的测定 流动注射-盐酸萘乙二胺分光光度法 HJ 668-2013, 水质 总氮的测定 连续流动-盐酸萘乙二胺分光光度法 HJ 667-2013, 水质 总氮的测定 碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法 HJ 636-2012, 水质 总氮的测定 气相分子吸收光谱法 HJ/T 199-2005	自动	/
	总磷	/		水质 总磷的测定 流动注射-钼酸铵分光光度法 HJ 671-2013, 水质 磷酸盐和总磷的测定 连续流动-钼酸铵分光光度法 HJ 670-2013, 水质 总磷的测定 钼酸铵分光光度法 GB 11893-1989	自动	/
YS001	化学需氧量	/	/	水质 化学需氧量的测定 快速消解分光光度法 HJ/T 399-2007, 水质 化学需氧量的测定 重铬酸盐法 HJ 828-2017	日	委托监测
厂界噪声	等效 A 声级	昼间 60/夜间 50	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 类区	积分平均声级计或环境噪声自动监测仪	季度/昼夜监测各一次	委托监测
厂界废气	颗粒物	1.0	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	环境空气 总悬浮颗粒物的测定 重量法 GB/T 15432-1995	半年	委托监测
	臭气浓度	20	《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)	空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法 GB T 14675-1993	半年	委托监测

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内, 公司环境治理和保护的投入金额为 361.13 万元, 缴纳环境保护税 382.85 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

（一）履行社会责任

公司积极履行上市公司社会责任，发挥国有控股企业的政治责任和使命，坚持发展成果与社会共享的理念，积极承担社会责任，以实际行动回馈社会。

1、2023 年 5 月，参加平凉市泾川县罗汉洞乡吕家拉村开展的“爱心送农资”活动，并捐赠 5,000 元；

2、2023 年 6 月，向陇南市宕昌县特殊教育学校捐赠价值约 6,000 元公司产品；

3、2023 年 6 月，向定西市临洮县残疾人托养中心捐赠价值约 11,100 元公司产品；

4、2023 年 7 月，开展“夏送清凉”慰问，向雁滩市政所环卫工人和雁滩交警大队活动捐赠价值约 2,300 元公司产品；

5、2023 年 8 月，全资子公司青海青海湖乳业有限责任公司在民和县教育局举行爱心资助仪式，资助民和县 8 名家庭困难且品学兼优的学子，每人资助 5,000 元的助学金，共计现金 40,000 元，并赠送了公司的牛奶和酸奶；

6、2023 年 9 月，助力“陇原石榴籽·成长心连心”各族青少年手拉手交流活动，捐赠价值约 2,000 元公司产品；

7、2023 年 12 月，向积石山县五个乡镇捐赠并组织发放价值 450,000 元的救灾物资。同时，下属子公司青海青海湖乳业有限责任公司向青海地震灾区官亭镇捐赠价值 42,000 元的救灾物资。公司及职工为灾区捐款累计 178,000 元。

（二）维护职工权益，重视职工关爱

1、建立健全用工制度

公司严格落实《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等各项劳动法律法规，修订了《劳动人事管理办法》，进一步规范职工的招聘流程，健全人才选用机制。依据相关法律法规的规定，公司与职工签订《劳动合同》，积极地保障了职工的合法权益。

以公平竞争为原则，制订了《薪酬管理制度》《职工绩效管理規定》《福利管理制度》，建立了以月度固定薪酬与年度绩效考核相结合的薪酬制度。依照相关法律法规的要求，为职工办理缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，提供伙食补贴、交通和通讯补助、高原津贴、防暑降温费、婚丧嫁娶慰问金、生日祝福等福利，充分保障职工的合法权益。

公司高度重视职工能力提升及晋升工作，在职工不同的发展阶段，建立具有针对性的培训计划，提升职工的业务技能、管理能力和社会责任感。通过竞聘上岗、师徒文化、母子工程等，增强职工的凝聚力 and 向心力。

2、重视职工关怀

公司始终关注每位职工的生活困难，将对职工的关怀作为履行社会职责生动体现，持续提升对职工的保障能力，以一线职工为重点，及时掌握职工因意外伤害、自然灾害、子女上学、重大疾病等特殊原因造成的生活困难，利用节日慰问、生活救助、医疗救助、募捐等形式加大对困难职工的帮扶力度。

2023 年共计发放各类慰问金和慰问品约 45,000 元。其中，在春节期间走访慰问家庭困难职工 30 余人；“六一”儿童节到来期间，走访慰问困难职工子女 4 户；开展金秋助学活动，为 2 名职工入读子女发放助学金；走访慰问困难党员 1 名。

（三）公司荣誉

1、2023 年 4 月，全资子公司甘肃瑞嘉牧业有限公司荣获中共金昌市委、金昌市人民政府“2023 年金昌市高质量发展贡献奖先进企业”；

2、2023 年 4 月，兰州庄园牧场股份有限公司荣获甘肃省工业和信息化厅“甘肃省 2023 年第一批创新型中小企业名单”；

3、2023 年 5 月，兰州庄园牧场股份有限公司通过中华人民共和国农业农村部第十次监测“农业产业化国家重点龙头企业”；

4、2023 年 6 月，兰州庄园牧场股份有限公司荣获甘肃省特色农产品产销协会“创新发展优秀企业”；

5、2023 年 10 月，兰州庄园牧场股份有限公司“低乳糖系列产品开发与研究项目”荣获中共榆中县委组织部、榆中县科学技术局、榆中县工业和信息化局组织的“2023 年榆中县人才创新创业大赛”三等奖；

6、2023 年 11 月，全资子公司甘肃瑞嘉牧业有限公司荣获中国农垦乳业联盟“农垦标杆牧场”；

7、2023 年 11 月，全资子公司甘肃瑞嘉牧业有限公司荣获中国农垦乳业联盟“农垦高效繁育特色牧场”；

8、2023 年 11 月，全资子公司西安东方乳业有限公司通过陕西省农业农村厅第十次监测“陕西省农业产业化重点龙头企业”；

9、2023 年 12 月，兰州庄园牧场股份有限公司获农民日报社和全国农业企业发展联盟“中国农业企业高成长性 20 强”。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，作为国家农业产业化重点龙头企业，主动践行龙头企业的使命担当，公司全面贯彻落实党的二十大精神，积极推进省委省政府关于乡村振兴的工作部署。积极响应国家关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的政策，坚定不移贯彻党和国家的新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，坚持以人民为中心的发展思想，坚持共同富裕方向，坚定支持全面推进乡村振兴的各项工作。在稳定主业的同时，积极承担社会责任，通过提升产业链带动能力践行乡村振兴使命。

2023 年，公司主要做了以下工作：

（一）产业带动方面

1、与榆中驻地 3 家物流运输公司签订物流配送协议，2023 年，支付物流运输款约 810 万元，带动驻地物流公司 90 余名司机增收；

2、公司各牧场通过租赁农户土地的方式带动农户增收，2023 年租赁/流转土地 3,985 亩，支付土地租赁费 331 万元，带动 960 余户农户增收；

3、公司通过收购饲草料带动农户增收，共计支付 11,115 万元，带动农户 1,536 户。其中：收购青贮玉米约 12.4 万吨，支付 7899 万元，带动 1,391 户；收购苜蓿约 7,824 吨，支付 2,369 万元，带动 108 户；收购燕麦草约 3,250 吨，支付 847 万元，带动 37 户；

4、公司积极吸纳农村籍职工，2023 年向 1,050 名农村籍职工支付薪酬约 7,126 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	兰州庄园牧场股份有限公司	关于首次公开发行 A 股股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	公司首次公开发行 A 股招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定之日起 30 日内，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定（若公司上市后股票有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整，下同）。公司将根据相关法律法规规定的程序实施回购，上述回购时法律法规另有规定的从其规定。如公司招股说明书	2016 年 10 月 10 日	长期	履行中

			<p>被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>马红富</p>	<p>关于首次公开发行 A 股股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺</p>	<p>公司首次公开发行 A 股招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定之日起 30 日内，依法购回首次发行上市时已公开发售的原限售股份（如有），购回价格按照发行价加算银行同期存款利息确定（若公司上市后股票有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整，下同），并根据相关法律法规规定的程序实施，上述回购时法律法规另有规定的从其规定。同时，本人将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，</p>	<p>2016 年 10 月 10 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			<p>并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，本人就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。若因公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>马红富、兰州庄园投资有限公司、上海福菡商务咨询有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易方面的承诺</p>	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，除发行人及其下属企业外，本人（本企业）未直接或间接投资于其他任何与发行人存在同业竞争关系的公司、企业或其他经济实体，未直接或间接经营与发行人相同或类似的业务；本人（本企业）与发行人之间不存在同业竞争；(2) 自本承诺函出具日起，本人（本企业）保证自身不会并将促使本人（本企业）控制（包括直接控制和间接控制）的除发行人及其下属企业以外的其他企业（以下简称“本人（本企业）控制的其他企业”）不开展与发行人生产、经营有相同或类似业务，今后不会新设或收购与发行人从事相</p>	<p>2016 年 09 月 30 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			<p>同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；（3）无论是由本人（本企业）或本人（本企业）控制的其他企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与发行人生产、经营有关的新技术、新产品，发行人均有优先受让、生产的权利，本人（本企业）保证本人（本企业）自身、并保证将促使本人（本企业）控制的其他企业在出售或转让该等新技术、新产品时给予发行人的条件不逊于向其他任何独立第三方提供的条件；（4）自本承诺函出具日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人（本企业）保证本人（本企业）并将促使本人（本企业）控制的其他企业</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人（本企业）保证本人（本企业）并将促使本人（本企业）控制的其他企业按照但不限于以下方式退出与发行人的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③将相竞争的业务纳入到发行人来经营；④将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤其他对维护发行人权益有利的方式；（5）本人（本企业）确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；（6）本人（本企业）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；（7）如违反上述任何一项承诺，本人（本企业）愿意承担由此给发行人及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>及与此相关的费用支出；</p> <p>(8) 本承诺函自本人（本企业）签字之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人（本企业）直接或间接控制发行人期间及本人（本企业）不再直接或间接控制发行人之日起三年内持续有效且不可变更或撤销；</p> <p>(9) 本承诺函亦适用于本人配偶、子女及其他关系密切的家庭成员及其直接或间接投资的除发行人及其下属企业以外其他企业。上述人员或企业违反本承诺函，本人则同意承担全部责任。关于规范关联交易之承诺：</p> <p>(1) 本人（本企业）保证本人（本企业）以及本人（本企业）所有参股、控股企业，今后原则上不与发行人发生关联交易，如在今后的经营活动中的确有必要与发行人之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易应当是对发行人有益的，且必须按正常的商业条件进行。有关关联交易将严格按照国家有关法律法规、公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受发行人在任何一项交易中给予本人及本人所有参股、控股企业优于给予任何其他独立第三方的条件。</p> <p>(2) 本人（本企业）保证该承诺函将持续有效，直至本人（本企业）不再对发行人有重大影响为止。</p>			
	<p>马红富</p>	<p>承担补缴社会保险及住房公积金的承诺</p>	<p>对于发行人及其子公司截至本承诺签署日未严格依据相关法律法规给员工足额缴存的社会保险及住房公积金，如果在应有权机关要求或决定需要补缴或对发行人及其子公司进行处罚，本人将及时、足额予以补缴，并支付相关利息、罚息、滞纳金或发行人及其子公司遭受的任何罚款等损失，且无需发行人及其子公司支付任何对价，保证发行人及其子公司不会因此遭受任何损失。如果发行人及其子公司员工就社保或住房公积金缴纳事宜向劳动争议仲裁机构申请或向人民法院起诉且发行人被裁决或判决补缴费用及支付相关费用的，</p>	<p>2017 年 03 月 01 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			相关责任均由本人承担，且在承担后不向发行人及其子公司追债，保证发行人及其子公司不会因此遭受任何损失。			
	马红富	关于禁养区搬迁补偿的承诺	若发行人下属牧场因各地政府对畜禽养殖区域划定的调整而导致相关牧场列入畜禽养殖禁养区或限养区，而被有关政府主管部门要求依法进行搬迁时，政府补偿不足以弥补公司搬迁损失时，差额部分由其承担。	2017 年 09 月 30 日	长期	履行中
股权激励承诺	股权激励承诺	兰州庄园牧场股份有限公司	股权激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。如公司股权激励被相关监管机构认定为不符合法律、行政法规和《上市公司股权激励管理办法》相关规定的，本公司将终止实施股权激励。如本公司股权激励信息披露文件被相关监管机构认定为有虚假记载、误导性陈述或重大	2019 年 03 月 11 日	股权激励计划有效期内	已履行完毕

			<p>遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，未行使权益将统一回购注销。对于上述事宜不负有责任的激励对象因返还已获授权益而遭受损失的，公司将按照股权激励计划相关安排进行赔偿。</p>			
	<p>兰州庄园牧场股份有限公司本次股权激励对象为董事（独立董事除外）、高级管理人员</p>	<p>关于股权激励计划的承诺</p>	<p>1、上市公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，本人应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。 2、本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让本人所持有的本公司股份； 3、本人将持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归公司所有，公司董事会将有权收回本人所得收益； 4、本人减持公司股票将遵守《上市公司股东、董</p>	<p>2019 年 03 月 11 日</p>	<p>股权激励计划有效期内</p>	<p>已履行完毕</p>

			<p>监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持实施细则》等相关规定；5、在本激励计划有效期内，如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则本人转让所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的相关规定。6、本人参与股权激励计划的资金来源合法合规，均为自有资金，不违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	甘肃省农垦资产经营有限公司、兰州庄园投资有限公司	自愿性股份限售承诺	<p>1、甘肃省农垦资产经营有限公司直接持有庄园牧场股份 37,931,665 股，占庄园牧场总股本的比例为 19.40%。基于对庄园牧场未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为支持庄园牧场持续、稳定、健康发展以及维护庄园牧场和全体股东的权益，本公司承诺自 2023 年 9 月 15 日起 6 个月内（以下简称“承诺期</p>	2023 年 09 月 15 日	自 2023 年 9 月 15 日起 6 个月内	截至 2024 年 3 月 14 日已履行完毕。

			<p>间”），不以任何方式减持直接持有的庄园牧场股份（包括承诺期间因派送股票红利、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份）。</p> <p>在承诺期间，若本公司违反上述承诺事项减持庄园牧场股份的，减持所得收益全部归庄园牧场所有，并承担由此引发的一切法律责任。</p> <p>2、兰州庄园投资有限公司直接持有庄园牧场股份 30,894,700 股，占庄园牧场总股本的比例为 15.80%。基于对庄园牧场未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为支持庄园牧场持续、稳定、健康发展以及维护庄园牧场和全体股东的权益，本公司承诺自 2023 年 9 月 15 日起 6 个月内（以下简称“承诺期间”），不以任何方式减持直接持有的庄园牧场股份（包括承诺期间因派送股票红利、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份）。</p> <p>在承诺期间，若本公司违反上述承诺事项减持庄园牧场股份的，减持</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			所得收益全部归庄园牧场所所有，并承担由此引发的一切法律责任。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2023 年 1 月，本公司新注册成立全资子公司甘肃多鲜供应链有限公司，注册资本 1000 万人民币，本公司将其自设立日起纳入合并范围。

2、2023 年 6 月，本公司新注册成立全资子公司西安东方乳业销售有限公司，注册资本 1000 万人民币，本公司将其自设立日起纳入合并范围。

3、2023 年 12 月，本公司新注册成立子公司甘肃农垦庄园牧场新零售有限公司，注册资本 1000 万人民币，公司持股比例 60%，本公司将其自设立日起纳入合并范围。

4、2023 年 2 月，本公司子公司西安东方乳业有限公司注销其子公司陕西多鲜物流有限公司，自注销日起，该公司不再纳入合并报表合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李宗义 张颖莉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李宗义 4 年 张颖莉 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费 30 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司	0	否	宁夏庄园于	因原告宁夏	截至本报告	2020 年 08	巨潮资讯网

<p>公司宁夏庄园牧场有限公司因政策性搬迁向宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院递交了行政起诉状。 2020 年 3 月 5 日，宁夏庄园收到宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院送达的《宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院受理案件通知书》（（2020）宁 03 行初 6 号）、《宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院传票》（（2020）宁 03 行初 6 号），该行政起诉已由宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院正式受理，并于 2020 年 4 月 8 日开庭审理。</p>			<p>2020 年 8 月初收到宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院出具的行政判决书（（2020）宁 03 行初 6 号）。宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院认为：因原告宁夏庄园牧场有限公司牧场提出的行政补偿请求尚需被告吴忠市利通区人民政府进行调查、裁量，以确定补偿范围、标准和数额，故被告吴忠市利通区人民政府应当对原告宁夏庄园牧场有限公司牧场关闭搬迁补偿申请书作出处理。依照《中华人民共和国行政诉讼法》第七十二条、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国行政诉讼法〉的解释》第九十一条的规定，判决如下：被告吴忠市利通区人民政府于本判决生效之日起 60 日内对原告宁夏庄园牧场有限公司牧场的关闭搬迁补偿申请作出处</p>	<p>庄园牧场有限公司提出的行政补偿请求尚需被告吴忠市利通区人民政府进行调查、裁量，以确定补偿范围、标准和数额，故被告吴忠市利通区人民政府应当对原告宁夏庄园牧场有限公司牧场关闭搬迁补偿申请书作出处理。</p>	<p>披露日，一审已判决，具体补偿金额双方协商中。</p>	<p>月 06 日</p>	<p>www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》（公告编号：2020-069）</p>
---	--	--	--	--	-------------------------------	---------------	---

			理。案件受理费 50 元，由被告吴忠市利通区人民政府负担。如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于宁夏回族自治区高级人民法院。				
公司全资子公司青海圣源因政策性搬迁向青海省西宁市中级人民法院递交了行政起诉状。该行政起诉已由青海省西宁市中级人民法院正式受理并于 2020 年 8 月 7 日开庭审理，于 2020 年 9 月初收到青海省西宁市中级人民法院出具的行政判决书。	0	否	青海圣源于 2020 年 9 月初收到青海省西宁市中级人民法院出具的行政判决书（（2020）青 01 行初 16 号）。青海省西宁市中级人民法院认为：因原告青海圣源提出的行政补偿请求尚需被告西宁市湟源县人民政府进行调查、裁量，以确定补偿范围、标准和数额，故被告西宁市湟源县人民政府应当对原告青海圣源牧场有限公司关闭搬迁补偿申请作出处理。一审已判决后，2020 年 11 月 30 日，被告西宁市湟源县人民政府向原告青海圣	青海省高级人民法院作出（2024）青行终 7 号行政判决书。青海省高级人民法院在判决书中“本院认为”部分的主要观点为：第 010 号评估报告确定房屋建筑物价值为 859 万元，青海圣源牧场认为一审判决在 859 万元基础上乘以 75%确定 644.25 万元补偿数额没有事实和法律依据。青海子正资产评估事务所出具的《关于对〈青海省西宁市中级人民法院拟司法执行行政补偿职责纠纷涉及的青海圣源牧场有限公司资	截至本报告披露日， 青海省高级人民法院作出（2024）青行终 7 号行政判决书。青海省高级人民法院在判决书中“本院认为”部分的主要观点为：第 010 号评估报告确定房屋建筑物价值为 859 万元，青海圣源牧场认为一审判决在 859 万元基础上乘以 75%确定 644.25 万元补偿数额没有事实和法律依据。青海子正资产评估事务所出具的《关于对〈青海省西宁市中级人民	2024 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》（公告编号：2021-073）； 《兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》（公告编号：2021-112）； 《兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》（公告编号：2022-010）； 《兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》（公告编号：2022-

			<p>源牧场发送《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的复函》(源政函[2020]27号), 决定给予原告青海圣源关停后 2019 年、2020 年 80 户大华镇池汉村农户土地流转费 498,000 元。根据《国有土地上房屋征收与补偿条例》、《畜禽规模养殖污染防治条例》第二十五条等相关规定, 原告青海圣源牧场因政策性搬迁遭受经济损失, 被告西宁市湟源县人民政府应依法予以补偿, 但被告西宁市湟源县人民政府未就原告青海圣源因政策性搬迁导致损失做出实质性补偿方案或意见, 其所作复函不符合原告青海圣源牧场因政策性搬迁导致巨大经济损失的客观事实, 亦不符合法律规定, 严重损害原告青海圣源牧场的合法权益。为维护</p>	<p>产价值评估项目资产评估报告(征求意见稿)>的异议回复》明确了因项目停产等因素, 无法判断企业经营当中的设计产能与实际产能等的差异, 故本次评估主要考虑实体性贬值因素。而案涉建筑物、构筑物、机械设备及其他室内物品在功能上均可正常使用, 且不存在因本身原因造成利用率下降, 价值得不到实现的情况。加之第 010 号评估报告载明了: “委托资产产权持有单位均未办理不动产登记证”, 也就是说, 最终的评估结果也是在建筑物不具有产权证明的基础上做出, 因此, 一审法院以评估结果未考虑房屋建筑物权属情况及功能性和经济性贬值为由, 自行对房屋建筑物补偿金额酌定为 644.25 万元(859 万元×75%)不妥, 应予纠</p>	<p>法执行行政补偿职责纠纷涉及的青海圣源牧场有限公司资产评估项目资产评估报告(征求意见稿)>的异议回复》明确了因项目停产等因素, 无法判断企业经营当中的设计产能与实际产能等的差异, 故本次评估主要考虑实体性贬值因素。而案涉建筑物、构筑物、机械设备及其他室内物品在功能上均可正常使用, 且不存在因本身原因造成利用率下降, 价值得不到实现的情况。加之第 010 号评估报告载明了: “委托资产产权持有单位均未办理不动产登记证”, 也就是说, 最终的评估结果也是在建筑物不具有产权证明的基础上做出, 因此, 一审法院以评估结果未考虑房屋建筑物权属情况及功能性和经济性贬值为由, 自行对房屋建筑物补偿金</p>		<p>063); 兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》(公告编号: 2023-059); 兰州庄园牧场股份有限公司关于全资子公司政策性搬迁的进展公告》(公告编号: 2024-017)。</p>
--	--	--	---	---	---	--	--

		<p>公司和全体股东的合法权益和整体利益，2021年2月18日青海圣源向青海省西宁市中级人民法院递交了行政起诉状。青海圣源收到青海省西宁市中级人民法院于2021年7月2日出具的关于青海圣源起诉西宁市湟源县人民政府行政补偿案件开庭传票，传票通知关于青海圣源起诉西宁市湟源县人民政府行政补偿案件，于2021年7月21日开庭审理。此后，青海圣源于2021年7月20日接到青海省西宁市中级人民法院临时变更开庭时间通知，青海圣源起诉西宁市湟源县人民政府行政补偿案件开庭审理日期改为2021年8月3日。该案件已于2021年8月3日正常开庭审理。青海圣源收到青海省西宁市中级人民法院于2021年11月16日作出的(2021)青</p>	<p>正。青海圣源牧场的此项主张本院予以支持。综上，上诉人青海圣源牧场的上诉请求和理由部分成立，应予支持。一审判决认定的补偿金额不当，应予纠正。基于以上观点，青海省高级人民法院依照《中华人民共和国行政诉讼法》第七十三条、第八十九条第一款第一项、第二项的规定，作出如下判决：一、维持青海省西宁市中级人民法院(2022)青01行初66号行政判决第一项，即：“撤销被告湟源县人民政府于2022年6月8日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的处理意见》”；二、撤销青海省西宁市中级人民法院(2022)青01行初66号行政判决第二项，即：“被告湟源县人民政府于本判决生效之日</p>	<p>额酌定为644.25万元(859万元×75%)不妥，应予纠正。青海圣源牧场的此项主张本院予以支持。综上，上诉人青海圣源牧场的上诉请求和理由部分成立，应予支持。一审判决认定的补偿金额不当，应予纠正。基于以上观点，青海省高级人民法院依照《中华人民共和国行政诉讼法》第七十三条、第八十九条第一款第一项、第二项的规定，作出如下判决：一、维持青海省西宁市中级人民法院(2022)青01行初66号行政判决第一项，即：“撤销被告湟源县人民政府于2022年6月8日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的处理意见》”；二、撤销青海省西宁市中级人民法院(2022)青01行初66号行政判</p>			
--	--	--	---	---	--	--	--

			<p>01 行初 27 号行政判决书。青海省西宁市中级人民法院在判决书中“本院认为”部分的主要观点为：1、虽然被告西宁市湟源县人民政府根据西宁市中级人民法院（2020）青 01 行初 16 号生效判决，以复函形式对原告青海圣源牧场补偿申请履行了职责，但是其 2020 年 11 月 30 日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的复函》主要证据不足，且对原告青海圣源牧场补偿申请事项未作出全面、完整地回应，属明显不当。故原告青海圣源牧场提出撤销《复函》的诉讼请求成立。2、西宁市中级人民法院考虑到案涉政府关闭搬迁方案中未规定具体的补偿范围及标准可供参照，更鉴于在西宁市中级人民法院审理</p>	<p>起三十日内补偿原告青海圣源牧场有限公司搬迁后的损失 290.74 万元”；三、湟源县人民政府在本判决生效之日起三十日内补偿青海圣源牧场有限公司关闭搬迁损失 505.49 万元；四、驳回青海圣源牧场有限公司的其他诉讼请求。</p>	<p>决第二项，即：“被告湟源县人民政府于本判决生效之日起三十日内补偿原告青海圣源牧场有限公司搬迁后的损失 290.74 万元”；三、湟源县人民政府在本判决生效之日起三十日内补偿青海圣源牧场有限公司关闭搬迁损失 505.49 万元；四、驳回青海圣源牧场有限公司的其他诉讼请求。</p>		
--	--	--	--	---	--	--	--

			<p>期间，原被告双方仍愿意自行协商解决纠纷，从实质解决争议、减少当事人诉累、节约国家司法和行政资源的角度，被告西宁市湟源县人民政府应本着及时、全面补偿原则，重新作出补偿决定。基于以上观点，西宁市中级人民法院依照《中华人民共和国行政诉讼法》第七十条第一、六项及《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国行政诉讼法〉的解释》第九十一条之规定，作出如下判决：</p> <p>1、撤销被告湟源县人民政府于2020年11月30日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的复函》；</p> <p>2、责令被告湟源县人民政府于判决生效之日起六十日内对原告青海圣源牧场有限公司重新作出补偿决定。青海圣源牧场与西</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>宁市湟源县人民政府行政补偿纠纷一案，因青海圣源牧场不服青海省西宁市中级人民法院（2021）青01 行初 27 号行政判决，为维护公司和全体股东的合法权益及整体利益，2021 年 12 月 2 日青海圣源牧场向青海省高级人民法院递交了行政上诉状。青海省高级人民法院于 2022 年 2 月 25 日作出的（2021）青行终 110 号行政判决书。青海省高级人民法院在判决书中“本院认为”部分的主要观点为：被上诉人西宁市湟源县人民政府虽依照西宁市中级人民法院的生效判决作出涉诉复函，内容涉及给予上诉人青海圣源牧场关停后相关土地流转费用，但无论从复函的形式要件还是实质内容来看，其对上诉人青海圣源牧场因政策原因划定禁养区，致</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>使关闭或者搬迁所遭受经济损失的范围、补偿依据及补偿金额等均未予以界定及明确。同时结合西宁市人民政府关于湟水河两岸养殖场（小区）的搬迁，主要是引导搬迁至新选址建设养殖场，争取国家、省、市项目重点支持，或鼓励转产，给予相关政策扶持，未就货币补偿规定具体的补偿方式和标准这一事实。被上诉人西宁市湟源县人民政府尚有对上诉人青海圣源牧场的补偿权益作出相关处理的“自由裁量权”。一审法院西宁市中院基于此判决被上诉人西宁市湟源县人民政府限期重新作出补偿决定并无不当。被上诉人西宁市湟源县人民政府应进一步查清上诉人青海圣源牧场的损失事实，尽快确定补偿方式和范围，明确补偿依据和金额，使</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>上诉人青海圣源牧场的合法权益得到保障。综上，一审法院西宁市中院认定事实清楚，适用法律正确，依法应予维持。上诉人青海圣源牧场的上诉请求不能成立。基于以上观点，青海省高级人民法院依照《中华人民共和国行政诉讼法》第八十九条第一款第一项之规定，作出如下判决：驳回上诉，维持原判。青海省高级人民法院作出二审判决后，2022年6月8日，被告西宁市湟源县人民政府作出《湟源县人民政府关于对青海圣源牧场有限公司关闭搬迁补偿申请的处理意见》（源政函[2022]29号）。意见中被告西宁市湟源县人民政府决定负责给予解决原告青海圣源牧场2019-2022年牧场土地流转费996,000元。被告西宁市湟源县人民政府所</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>作出的处理意见明显不符合原告青海圣源牧场因政策性搬迁导致巨大经济损失的客观事实，亦不符合法律规定，严重损害原告青海圣源牧场的合法权益。为维护公司和全体股东的合法权益和整体利益，2022年12月2日青海圣源牧场向青海省西宁市中级人民法院递交了行政起诉状。</p> <p>2022年12月27日，青海圣源牧场收到青海省西宁市中级人民法院送达的《西宁市中级人民法院受理案件通知书》（（2022）青01行初66号），该行政起诉已由青海省西宁市中级人民法院正式受理。该案件已于2023年4月14日开庭审理。案件开庭审理后，鉴于该案已经过多次、多级人民法院审理，出于化解矛盾、解决问题角度，西宁市中级人民法院组织</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>原告青海圣源牧场、被告西宁市湟源县人民政府进行调解，并给予原、被告双方 3 个月的调解期限，以期双方通过调解方式解决行政补偿纠纷。</p> <p>2023 年 5 月至 6 月，青海圣源牧场与西宁市湟源县人民政府多次通过见面、电话等方式就该案积极进行沟通、调解，但双方无法达成有效调解意见。2023 年 12 月 18 日，西宁市中级人民法院作出（2023）青 01 行初 66 号行政判决书，判决书对于西宁市湟源县人民政府作出的源政函（2022）29 号处理意见是否应予撤销、青海圣源牧场主张牧场因划定禁止养殖区域而关闭搬迁遭受的经济损失提起补偿请求是否有事实及法律依据、青海圣源牧场因关闭搬迁遭受的经济损失所提各项补偿请求是否成立</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>等均进行了论述。基于对前述事项的论述，西宁市中级人民法院依照《中华人民共和国行政诉讼法》第七十条第一款第一项、第七十三条之规定，作出如下判决：1、撤销被告西宁市湟源县人民政府于2022年6月8日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的处理意见》；2、被告西宁市湟源县人民政府于本判决生效之日起三十日内赔偿原告青海圣源牧场有限公司搬迁后的损失290.74万元；3、驳回原告青海圣源牧场有限公司的其他诉讼请求。青海圣源牧场与西宁市湟源县人民政府行政补偿纠纷一案，因青海圣源牧场不服青海省西宁市中级人民法院（2022）青01行初66号行政判决，为维护公司和全体股东的合法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>权益及整体利益，2023年12月28日青海圣源牧场向青海省高级人民法院递交了行政上诉状。青海圣源牧场收到青海省高级人民法院于2024年4月16日作出的(2024)青行终7号行政判决书。青海省高级人民法院在判决书中“本院认为”部分的主要观点为：第010号评估报告确定房屋建筑物价值为859万元，青海圣源牧场认为一审判决在859万元基础上乘以75%确定644.25万元补偿数额没有事实和法律依据。青海子正资产评估事务所出具的《关于对〈青海省西宁市中级人民法院拟司法执行行政补偿职责纠纷涉及的青海圣源牧场有限公司资产价值评估项目资产评估报告（征求意见稿）〉的异议回复》明确了因项目停产等因素，无法判</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>断企业经营当中的设计产能与实际产能等的差异，故本次评估主要考虑实体性贬值因素。而案涉建筑物、构筑物、机械设备及其他室内物品在功能上均可正常使用，且不存在因本身原因造成利用率下降，价值得不到实现的情况。加之第 010 号评估报告载明了：“委托资产产权持有单位均未办理不动产登记证”，也就是说，最终的评估结果也是在建筑物不具有产权证明的基础上做出，因此，一审法院以评估结果未考虑房屋建筑物权属情况及功能性和经济性贬值为由，自行对房屋建筑物补偿金额酌定为 644.25 万元（859 万元 × 75%）不妥，应予纠正。青海圣源牧场的此项主张本院予以支持。综上，上诉人青海圣源牧场的上诉请求和理由部分成立，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>应予支持。 一审判决认定的补偿金额不当，应予纠正。基于以上观点，青海省高级人民法院依照《中华人民共和国行政诉讼法》第七十三条、第八十九条第一款第一项、第二项的规定，作出如下判决： 一、维持青海省西宁市中级人民法院（2022）青 01 行初 66 号行政判决第一项，即：“撤销被告湟源县人民政府于 2022 年 6 月 8 日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的处理意见》”； 二、撤销青海省西宁市中级人民法院（2022）青 01 行初 66 号行政判决第二项，即：“被告湟源县人民政府于本判决生效之日起三十日内赔偿原告青海圣源牧场有限公司搬迁后的损失 290.74 万元”； 三、湟源县人民政府在本判</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			决生效之日起三十日内补偿青海圣源牧场有限公司关闭搬迁损失 505.49 万元；四、驳回青海圣源牧场有限公司的其他诉讼请求。				
--	--	--	---	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
西安东方乳业有限公司	其他	公司下属全资子公司西安东方乳业有限公司因使用未经检验的压力管道的行为，违反了《中华人民共和国特种设备安全法》第三十二条第一项“特种设备使用单位应当使用取得许可生产并经检验合格的特种设备”和第四十条第三款“未经定期检验或者检验不合格的特种设备，不得继续使用。”的规定	被有权机关调查	西安东方乳业有限公司于 2023 年 10 月 25 日收到西安市市场监督管理局出具的《行政处罚决定书》（西市监处罚（2023）0507 号）。参照《陕西省市场监督管理局行政处罚裁量权使用规则》的规定，综合考虑违法的事实、性质、情节、主观过错等方面，责令西安东方乳业办理压力管道的使用登记，责令西安东方乳业停止使用未经检验的压力管道、并给予罚款 19 万元的行政处罚。”	2023 年 10 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2023 年第三季度报告》（公告编号：2023-051）

整改情况说明

适用 不适用

公司下属全资子公司西安东方乳业有限公司已对涉事压力管道进行整改，并已取得特种设备注册登记证。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
甘肃农垦天牧乳业有限公司	控股股东的子公司	购买商品	采购生鲜乳	参考市场价格双方协商约定	2.92元/公斤	553.4	15.78%	3,000	否	按月结算	2.35-5.3元/公斤	2023年04月29日	2023年4月29日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2023-020
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	控股股东的子公司	购买商品	采购产品	参考市场价格双方协商约定	2.02-2.28元/罐	13.67	28.89%	300	否	按月结算	2.8元/罐	2023年04月29日	2023年4月29日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2023-020
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司及其分公司	控股股东控制的其他企业的全资子公司	购买商品	采购饲料	参考市场价格双方协商约定	2.09-2.68元/公斤	156.37	0.42%	500	否	按月结算	2.09-2.9元/公斤	2023年04月29日	2023年4月29日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2023-020
甘肃农垦金昌农场有限公司	控股股东的全资子公司	购买商品	采购饲料	参考市场价格双方协商约定	0.70-3.05元/公斤	2,100	5.70%	2,100	否	按月结算	0.51-3.97元/公斤	2023年04月29日	2023年4月29日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2023-020
甘肃农垦金昌农场有限公司	控股股东的全资子公司	购买商品	采购饲料	参考市场价格双方协商约定	0.70-3.05元/公斤	161.71	0.44%	180	否	按月结算	0.51-3.97元/公斤		根据业务发展需要及实际执行情况，新增与甘肃农垦金昌农场有限公司2023年度日常关联交易预计额度不

													超过 180 万元，已经公司总经理办公会 2023 年第 38 次会议审议通过后实施。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》，上述超出日常关联交易预计金额在公司总经理办公会审批权限范围之内，无需提交董事会审议
甘肃省农垦集团有限责任公司及下属公司	控股股东的子公司	销售商品	销售乳制品	参考市场价格双方约定	公司对外销售价格	146.52	0.15%	150	否	按月结算	公司对外销售价格	2023 年 04 月 29 日	2023 年 4 月 29 日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2023-020
甘肃农垦宾馆有限责任公司	控股股东的子公司	租赁	房屋租赁	参考市场价格双方约定	参考市场价格双方约定	10.8	8.71%	10.8	否	按年结算	不适用		根据业务发展需要，新增与甘肃农垦宾馆有限责任公司 2023 年度日常关联交易预计额度不超过 10.8 万元，已经公司总经理办公会 2023 年第 24 次会议审议通过后实施。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》，上述超出日常关联交易预计金额在公司总经理办公会审批权限范围之内，无需提交董事会审议。
合计				--	--	3,142.47	--	6,240.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>1. 公司于 2023 年 4 月 28 日召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司与关联方甘肃农垦天牧乳业有限公司、甘肃农垦金昌农场有限公司、甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司及其分子公司、甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司、甘肃省农垦集团有限责任公司及下属公司进行日常关联交易，预计 2023 年度与上述关联方的交易金额为 6,050 万元。本次年度日常关联交易预计额度在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议批准。</p> <p>2. 根据业务发展需要及实际执行情况，新增与甘肃农垦金昌农场有限公司 2023 年度日常关联交易预计额度不超过 180 万元，已经公司总经理办公会 2023 年第 38 次会议审议通过后实施。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》，上述超出日常关联交易预计金额在公司总经理办公会审批权限范围之内，无需提交董事会审议。</p> <p>3. 根据业务发展需要，新增与甘肃农垦宾馆有限责任公司 2023 年度日常关联交易预计额度不超过 10.8 万元，已经公司总经理办公会 2023 年第 24 次会议审议通过后实施。根据《深圳证券交易所</p>									

	股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》，上述超出日常关联交易预计金额在公司总经理办公会审批权限范围之内，无需提交董事会审议。 4. 报告期内发生预计额度内关联交易 3142.47 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
甘肃瑞嘉牧业有限公司	2020年07月09日	11,500	2020年07月07日	11,500	连带责任保证	无	无	2020.07.07-2029.06.22	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						11,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			40,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						11,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.08%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023 年 4 月 12 日，公司通过舆情监控发现东方乳业被列为被执行人，通过中国执行信息公开网确认西安东方乳业有限公司作为被执行人的案号为（2023）陕 0103 执恢 580 号，案涉执行标的 14,141,503 元。2023 年 4 月 25 日东方乳业收到碑林区法院于 2023 年 4 月 17 日作出的（2023）陕 0103 执恢 580 号执行通知书，碑林区法院遂对东方乳业名下银行账户采取了冻结措施。执行过程中，东方乳业提出执行异议，碑林区法院经对东方乳业的异议审查后于 2023 年 6 月 28 日作出（2023）陕 0103 执恢 580 号执行裁定书，裁定驳回和润（北京）信用管理有限公司的恢复执行申请，同时解除了该案执行过程中对东方乳业名下账户的全部冻结措施。

碑林区法院驳回和润（北京）信用管理有限公司的恢复执行申请后，和润（北京）信用管理有限公司就该案件再次申请强制执行并获碑林区法院受理。2023 年 7 月 21 日公司收到碑林区法院于 2023 年 7 月 19 日作出的（2023）陕 0103 执恢 1784 号执行通知书。执行过程中，碑林区法院再次对东方乳业名下银行账户采取了冻结措施。期间，经东方乳业提出申请，碑林区法院已以超标的查封冻结等为由解除了对东方乳业名下部分账户的冻结措施，其余账户尚未解除冻结。同时，东方乳业以申请执行人和润（北京）信用管理有限公司超过申请执行时效期间为由向碑林区法院提出执行异议，要求裁定不予执行该案，要求裁定中止该案的强制执行。目前，碑林区法院尚未就该执行异议作出裁决。

在（2023）陕 0103 执恢 580 号案件执行期间，碑林区法院已在恢复执行案件项下冻结了东方乳业名下银行账户的情况下，于 2023 年 5 月 25 日、5 月 26 日分别向公司冻结账户的开户银行送达（2008）碑执字第 820 号《协助查询存款通知书》和《协助冻结存款通知书》，要求银行协助冻结东方乳业在上述银行开立的银行账户，上述银行已按照协助执行通知内容对东方乳业名下账户实施了冻结措施。

其后，东方乳业以该案已再次恢复执行，碑林区法院在该案首次执行案号即（2008）碑执字第 820 号案件项下对东方乳业名下的账户实施冻结属于重复冻结，应予解除等为由，向碑林区法院提出解除上述账户冻结的申请，但未获同意。东方乳业遂以上述冻结账户的执行行为违法等为由，向碑林区法院提出执行异议，要求裁定解除对上述账户的冻结措施。期间，东方乳业变更异议请求，要求碑林区法院解除对上述账户中部分账户的全部冻结措施。碑林区法院经对上述异议审查后，于 2023 年 11 月 30 日作出（2023）陕 0103 执异 356 号执行裁定书，支持了东方乳业的异议请求，裁定撤销（2008）

碑执字第 820 号执行裁定书对东方乳业名下该账户的冻结措施。前述裁定书生效后，碑林法院于 2023 年 12 月 27 日向该账户开户银行送达协助执行通知书，通知开户银行解除了对该账户的冻结。

截至本报告披露日，东方乳业名下银行账户合计被冻结的银行存款 9,509,635.32 元。同时，为维护公司合法权益，东方乳业已就该强制执行案件提起确认案涉债权转让无效之诉，要求法院确认案涉不良资产债权转让给和润（北京）信用管理有限公司的行为无效，东方乳业不应当承担保证责任，碑林法院受理本案后，已分别于 2023 年 12 月 26 日、2024 年 1 月 10 日公开开庭审理本案。目前，碑林法院尚未就该案作出裁判。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,307,394	12.87%				- 1,159,344	- 1,159,344	24,148,050	12.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,307,394	12.87%				- 1,159,344	- 1,159,344	24,148,050	12.35%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,307,394	12.87%				- 1,159,344	- 1,159,344	24,148,050	12.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	171,391,297	87.13%						171,391,297	87.65%
1、人民币普通股	171,061,950	86.97%						171,061,950	87.48%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他	329,347	0.16%						329,347	0.17%

他									
三、股份总数	196,698,691	100.00%				- 1,159,344	- 1,159,344	195,539,347	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 5 日完成“2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票”回购注销工作，回购注销的股票数量合计 1,159,344 股。公司总股本由 196,698,691 股（其中：A 股 196,369,344 股，非上市外资股 329,347 股）减少至 195,539,347 股（其中：A 股 195,210,000 股，非上市外资股 329,347 股）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019 年 5 月 23 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案，股东大会授权董事会办理实施本次限制性股票激励计划的有关事项，包括授权董事会办理激励对象解除限售所必需的全部事宜，包括但不限于向证券交易所提出解除限售申请、向登记结算公司申请办理有关登记结算业务、修改公司章程、办理公司注册资本的变更登记；授权董事会办理激励对象尚未解除限售的限制性股票回购注销事宜。

2023 年 3 月 7 日，公司分别召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票的议案》。

2023 年 3 月 24 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件所涉及的 75 名激励对象合计所持的 1,148,104 股限制性股票，同意公司回购注销 1 名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 11,240 股，回购注销的股票数量合计 1,159,344 股。

公司于 2023 年 3 月 25 日在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《兰州庄园牧场股份有限公司关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

公司于 2023 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票回购注销手续，并于 2023 年 6 月 7 日在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《兰州庄园牧场股份有限公司关于 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票回购注销完成的公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票回购注销手续，并取得“证券过户登记确认书”及“注销股份明细表”。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王国福	193,200	0	193,200	0	股权激励限售股	1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）144,900 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）144,900 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）193,200 股。
丁建平	183,200	0	183,200	0	股权激励限售股	1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）137,400 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）137,400 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）183,200 股。
陶生俭	91,280	0	91,280	0	股权激励限售股	1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内

						<p>的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）68,460 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）68,460 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）91,280 股。</p>
陈孟干	52,240	0	52,240	0	股权激励限售股	<p>1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）39,180 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）39,180 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）52,240 股。</p>
张骞予	43,200	0	43,200	0	股权激励限售股	<p>1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）32,400 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）32,400 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日</p>

						起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）43,200 股。
赵清华	42,560	0	42,560	0	股权激励限售股	1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）31,920 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）31,920 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）42,560 股。
冯军	41,120	0	41,120	0	股权激励限售股	1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）30,840 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）30,840 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）41,120 股。
何林	38,480	0	38,480	0	股权激励限售股	1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）28,860 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股

						<p>权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）28,860 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）38,480 股。</p>
赵志禹	31,600	0	31,600	0	股权激励限售股	<p>1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）23,700 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）23,700 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）31,600 股。</p>
黄海龙	19,360	0	19,360	0	股权激励限售股	<p>1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）14,520 股；2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（30%）14,520 股；3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止，已回购注销（40%）19,360 股。</p>
其他限售股东	423,104	0	423,104	0	股权激励限售股	<p>1. 自股权登记之日起 18 个月后的首个</p>

						交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止, 已回购注销 32,2548 股; 2. 自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止已回购注销 329,508 股; 3. 自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止, 已回购注销 423,104 股。
合计	1,159,344	0	1,159,344	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023 年 6 月 5 日, 公司完成 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票回购注销工作, 回购注销的股票数量共计 1,159,344 股。公司总股本由 196,698,691 股 (其中: A 股 196,369,344 股, 非上市外资股 329,347 股) 减少至 195,539,347 股 (其中: A 股 195,210,000 股, 非上市外资股 329,347 股)。

本次回购注销完成后, 截至本报告期末公司股本结构变动如下:

股东类别	本次变动前		本次变动 (股)	本次变动后	
	股数 (股)	占公司总股本比例		股数 (股)	占公司总股本比例
一、限售条件流通股/ 非流通股	25,307,394	12.87%	-1,159,344	24,148,050	12.35%
高管锁定股	24,148,050	12.28%		24,148,050	12.35%
股权激励限售股	1,159,344	0.59%	-1,159,344	0	0
二、无限售条件流通股	171,061,950	86.97%		171,061,950	87.48%

三、非上市外资股	329,347	0.16%		329,347	0.17%
四、总股本	196,698,691	100%	-1,159,344	195,539,347	100%

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,801 (其中A股股东户20795,非上市外资股登记股东6户)	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,768	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃省农垦资产经营有限公司	国有法人	19.40%	37,931,665	0	0	37,931,665	不适用	0
马红富	境内自然人	16.47%	32,197,400	0	24,148,050	8,049,350	质押	32,197,400
兰州庄园投资有限公司	国有法人	15.80%	30,894,700	0	0	30,894,700	不适用	0
王小妹	境内自然人	2.51%	4,905,600	0	0	4,905,600	不适用	0
张亚杰	境内自然人	1.38%	2,698,000	0	0	2,698,000	不适用	0
上海福菡商务咨询有限公司	境内非国有法人	1.24%	2,433,200	0	0	2,433,200	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.43%	848,982	0	0	848,982	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.38%	744,224	0	0	744,224	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.35%	686,000	0	0	686,000	不适用	0
#朱大武	境内自然	0.32%	630,000	0	0	630,000	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦资产经营有限公司与兰州庄园投资有限公司是一致行动人，上述两家与其他股东之间无关联关系；其他股东之间，公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
甘肃省农垦资产经营有限公司	37,931,665	人民币普通股	37,931,665				
兰州庄园投资有限公司	30,894,700	人民币普通股	30,894,700				
马红富	8,049,350	人民币普通股	8,049,350				
王小妹	4,905,600	人民币普通股	4,905,600				
张亚杰	2,698,000	人民币普通股	2,698,000				
上海福菡商务咨询有限公司	2,433,200	人民币普通股	2,433,200				
MORGAN STANLEY& CO. INTERNATIONAL PLC.	848,982	人民币普通股	848,982				
中信证券股份有限公司	744,224	人民币普通股	744,224				
BARCLAYS BANK PLC	686,000	人民币普通股	686,000				
#朱大武	630,000	人民币普通股	630,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦资产经营有限公司与兰州庄园投资有限公司是一致行动人，上述两家与其他股东之间无关联关系；其他股东之间，公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	朱大武通过投资者信用账户持有 630,000 股。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
甘肃省农垦集团有限责任公司	张懿笃	2004年05月10日	91620000X24100305D	国有资产的经营管理，经济信息咨询，特种药材种植、加工及销售，农作物种植，农副产品、酒类、乳制品、水泥、硫化碱的制造及销售（以上限分支机构经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、报告期内控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司直接和间接持有境内上市公司甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司（证券代码：600108）25.58%的股权。 2、报告期内控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司持有境内上市公司甘肃莫高实业发展股份有限公司（证券代码：600543）34.71%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

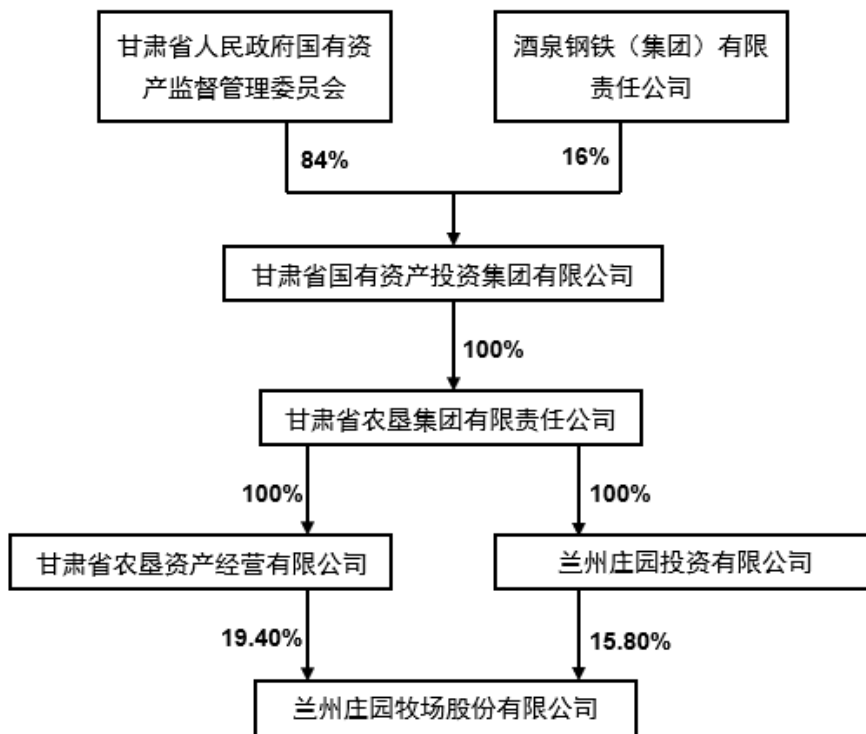
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	吴万华	2004年03月01日	11620000739610982J	根据甘肃省人民政府授权，履行出资人职责，国有资产管理。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	直接或间接持有佛慈制药（002644）、甘肃能源（000791）、甘咨询（000779）、甘肃能化（000552）、兰石重装（603169）、酒钢宏兴（600307）、长城电工（600192）、亚盛集团（600108）、莫高股份（600543）、白银有色（601212）、陇神戎发（300534）等公司股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
甘肃省农垦资产经营有限公司	牛彬彬	2011 年 04 月 26 日	48,000 万元	股权投资及企业股权托管；项目投资及投资管理；企业资产重组、经济信息、投资、财务咨询服务。
兰州庄园投资有限公司	牛彬彬	2006 年 11 月 13 日	3,200 万元	以自有资产进行农业项目、乳制品工业项目、房地产项目投资。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 9-00106 号
注册会计师姓名	李宗义 张颖莉

审计报告正文

审计报告

大信审字[2024]第 9-00106 号

兰州庄园牧场股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了兰州庄园牧场股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、“重要会计政策和会计估计”中所述的会计政策（37）及七、“合并财务报表重要项目注释”（61）。

贵公司 2023 年度营业收入 95,567.27 万元，收入是利润的主要来源，是关键业绩指标之一，存在管理层将收入确认在错误的会计期间或者通过操纵以达到特定目标的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

在针对该重要事项的审计过程中，我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解、测试营业收入相关内部控制的设计和运行的有效性；

（2）获取公司与客户签订的协议，对关键条款进行检查，评价贵公司的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则规定并一贯执行；

（3）区别产品和销售类型，分别抽取样本量检查，选取重要样本检查收入确认相关支持性文件，包括财务凭证、销售记录、合同、发运单据、收款单据、签收记录等，以验证收入确认的真实性、准确性；

（4）选取样本向客户函证销售额及货款结算余额；

（5）选取资产负债表日前后的营业收入执行截止性测试，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。

（二）生产性生物资产的估值

1、事项描述

如财务报表附注五、“重要会计政策和会计估计”中所述的会计政策（27）及七、“合并财务报表重要项目注释（23）”及“十三、公允价值的披露”。于 2023 年 12 月 31 日，贵公司生产性生物资产余额 55,914.22 万元，占 2023 年 12 月 31 日资产总额的 22.08%。

贵公司的生产性生物资产为奶牛，包括犊牛、育成牛和成母牛。贵公司对生产性生物资产以公允价值计量。

生产性生物资产公允价值的计量涉及管理层的重大判断，特别是预计未来平均产奶量、未来生鲜乳市场价格、饲养成本以及预计淘汰率、出生率及所采用的折现率，从而存在管理层为达到特定目标而操纵公允价值的固有风险，我们将生产性生物资产的估值识别为关键审计事项。

2、审计应对

在针对该重要事项的审计过程中，我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解并测试贵公司关于生产性生物资产公允价值确认的内部控制的设计和运行有效性；

（2）评价贵公司聘请的外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 利用外部评估专家的工作，评价生产性生物资产估值中采用的关键假设的合理性，包括未来平均产奶量、未来生鲜乳市场价格、饲养成本以及预计淘汰率和折现率；

(4) 对贵公司的生产性生物资产实施监盘程序，并复核估值模型中生产性生物资产的数量。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宗义

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：张颖莉

二〇二四年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：兰州庄园牧场股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	235,949,137.21	256,417,848.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	44,061,398.44	65,543,264.41
应收款项融资		
预付款项	8,775,002.93	5,207,348.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,017,300.66	7,232,912.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	211,409,562.33	224,482,677.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,422,262.70	1,693,932.18
流动资产合计	509,634,664.27	560,577,983.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	44,471.00	44,471.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,308,008,167.03	1,385,994,143.66
在建工程	3,859,102.60	0.00
生产性生物资产	559,142,200.00	598,699,000.00
油气资产		
使用权资产	44,797,929.45	43,375,672.02

无形资产	91,114,087.99	94,292,676.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,868,594.08	2,912,621.33
递延所得税资产	7,603,318.89	2,377,776.91
其他非流动资产	5,359,922.06	1,427,606.46
非流动资产合计	2,022,797,793.10	2,129,123,968.30
资产总计	2,532,432,457.37	2,689,701,952.13
流动负债：		
短期借款	540,505,646.16	530,618,943.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		12,000,000.00
应付账款	175,199,239.89	205,783,478.44
预收款项		
合同负债	15,144,049.47	12,313,883.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,349,708.00	6,925,034.71
应交税费	7,151,189.46	6,315,806.84
其他应付款	23,292,502.43	34,519,539.29
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	210,805,514.07	14,149,834.68
其他流动负债	1,929,726.43	1,600,804.87
流动负债合计	979,377,575.91	824,227,325.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	210,156,194.98	428,191,146.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	38,869,484.66	38,973,977.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	556,254.66	518,293.87
递延收益	31,377,587.43	32,545,222.29
递延所得税负债	5,636,886.87	5,117,073.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	286,596,408.60	505,345,713.38
负债合计	1,265,973,984.51	1,329,573,038.96
所有者权益：		
股本	195,539,347.00	196,698,691.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	538,841,383.87	545,751,074.11
减：库存股		8,069,034.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,583,275.46	46,167,103.56
一般风险准备		
未分配利润	485,494,466.53	579,581,078.74
归属于母公司所有者权益合计	1,266,458,472.86	1,360,128,913.17
少数股东权益		
所有者权益合计	1,266,458,472.86	1,360,128,913.17
负债和所有者权益总计	2,532,432,457.37	2,689,701,952.13

法定代表人：姚革显 主管会计工作负责人：杨毅 会计机构负责人：姚尚利

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	106,846,249.42	113,140,777.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	26,259,704.67	52,152,496.18
应收款项融资		
预付款项	7,229,036.66	3,931,046.15
其他应收款	390,099,373.16	366,600,119.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,762,133.15	84,962,264.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,015,372.78	916,548.02
流动资产合计	614,211,869.84	621,703,251.61
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,032,733,965.98	1,012,733,965.98
其他权益工具投资	44,471.00	44,471.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	484,092,902.81	521,751,920.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,318,306.48	57,191,201.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,465,394.08	2,912,621.33
递延所得税资产	13,722,191.23	9,829,924.73
其他非流动资产	2,987,432.06	1,080,806.46
非流动资产合计	1,591,364,663.64	1,605,544,910.60
资产总计	2,205,576,533.48	2,227,248,162.21
流动负债：		
短期借款	540,505,646.16	530,618,943.13
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		12,000,000.00
应付账款	59,771,842.93	81,317,825.29
预收款项		
合同负债	8,387,551.89	6,975,522.64
应付职工薪酬	2,581,706.87	3,966,580.68
应交税费	2,803,417.99	1,417,000.31
其他应付款	164,158,179.75	154,322,855.88
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	199,900,000.00	404,788.32
其他流动负债	1,090,381.75	906,817.94
流动负债合计	979,198,727.34	791,930,334.19
非流动负债：		
长期借款	100,012,583.87	300,019,028.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,928.42	6,172.51
递延收益	12,430,483.45	13,330,216.91
递延所得税负债	1,214,858.16	1,214,858.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	113,663,853.90	314,570,275.97
负债合计	1,092,862,581.24	1,106,500,610.16
所有者权益：		
股本	195,539,347.00	196,698,691.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	561,353,075.94	568,262,766.18
减：库存股		8,069,034.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,583,275.46	46,167,103.56
未分配利润	309,238,253.84	317,688,025.55
所有者权益合计	1,112,713,952.24	1,120,747,552.05
负债和所有者权益总计	2,205,576,533.48	2,227,248,162.21

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	955,672,655.71	1,049,876,988.11
其中：营业收入	955,672,655.71	1,049,876,988.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	971,222,153.73	1,014,786,432.95
其中：营业成本	775,506,344.34	849,989,414.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,899,902.00	11,364,438.77
销售费用	77,855,963.27	53,939,108.56
管理费用	83,617,500.93	78,891,088.73
研发费用	8,220,555.19	8,297,711.03
财务费用	13,121,888.00	12,304,671.33

其中：利息费用	18,451,607.62	36,654,597.87
利息收入	5,619,876.64	6,674,395.81
加：其他收益	10,577,247.80	14,401,198.13
投资收益（损失以“-”号填列）		-787,942.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-785,126.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-76,868,211.25	19,913,790.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-179,285.42	-159,799.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,654.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-82,019,746.89	68,435,146.62
加：营业外收入	497,759.38	1,168,041.72
减：营业外支出	3,195,939.24	1,404,943.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-84,717,926.75	68,198,245.30
减：所得税费用	-3,242,805.28	7,258,499.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-81,475,121.47	60,939,745.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-81,475,121.47	60,939,745.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-81,475,121.47	60,939,745.73
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-81,475,121.47	60,939,745.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-81,475,121.47	60,939,745.73
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.42	0.28
(二) 稀释每股收益	-0.42	0.28

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

法定代表人：姚革显 主管会计工作负责人：杨毅 会计机构负责人：姚尚利

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	740,437,445.44	842,154,442.24
减：营业成本	675,945,392.00	742,398,913.42
税金及附加	5,515,791.68	5,110,617.12
销售费用	52,615,070.90	37,805,862.74
管理费用	32,457,930.04	30,133,958.76
研发费用	7,547,629.84	5,305,202.05
财务费用	10,132,464.07	9,332,397.70
其中：利息费用	11,502,965.59	29,212,754.65
利息收入	1,546,731.01	2,117,188.61
加：其他收益	2,305,862.56	2,197,636.37
投资收益（损失以“-”号填列）	42,781,305.00	45,556,181.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号	1,234,560.69	-50,805,110.59

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-22,654.87
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	2,544,895.16	8,993,543.29
加: 营业外收入	218,552.27	446,103.47
减: 营业外支出	1,996,684.29	1,363,987.58
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	766,763.14	8,075,659.18
减: 所得税费用	-3,394,955.89	-338,546.39
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	4,161,719.03	8,414,205.57
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	4,161,719.03	8,414,205.57
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,161,719.03	8,414,205.57
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位: 元

项目	2023 年度	2022 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	1,105,680,417.53	1,138,140,928.25
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,094,728.77	41,781,560.27
经营活动现金流入小计	1,151,775,146.30	1,179,922,488.52
购买商品、接受劳务支付的现金	775,444,543.45	808,652,746.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	102,876,628.65	99,766,270.01
支付的各项税费	42,906,496.02	41,785,294.12
支付其他与经营活动有关的现金	69,047,561.16	49,763,309.93
经营活动现金流出小计	990,275,229.28	999,967,621.04
经营活动产生的现金流量净额	161,499,917.02	179,954,867.48
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		1,000.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,884,871.43	20,155,509.00
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	29,884,871.43	20,156,509.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,075,348.55	205,244,764.09
投资支付的现金		
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	132,075,348.55	205,244,764.09
投资活动产生的现金流量净额	-102,190,477.12	-185,088,254.49
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	699,210,520.00	1,109,999,999.05
收到其他与筹资活动有关的现金	7,520,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	706,730,520.00	1,149,999,999.05
偿还债务支付的现金	712,666,627.03	813,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,396,665.74	45,497,077.84

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	30,133,072.23	412,449,833.10
筹资活动现金流出小计	793,196,365.00	1,271,846,910.94
筹资活动产生的现金流量净额	-86,465,845.00	-121,846,911.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,585.93	18,091,271.39
五、现金及现金等价物净增加额	-27,157,991.03	-108,889,027.51
加：期初现金及现金等价物余额	254,017,848.23	362,906,875.74
六、期末现金及现金等价物余额	226,859,857.20	254,017,848.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	854,558,561.70	904,990,358.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,899,304.64	63,820,755.86
经营活动现金流入小计	907,457,866.34	968,811,114.62
购买商品、接受劳务支付的现金	683,302,093.63	687,545,918.99
支付给职工以及为职工支付的现金	58,506,407.40	53,737,194.71
支付的各项税费	26,639,695.23	31,035,768.08
支付其他与经营活动有关的现金	64,303,385.67	111,409,535.80
经营活动现金流出小计	832,751,581.93	883,728,417.58
经营活动产生的现金流量净额	74,706,284.41	85,082,697.04
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		1,000.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,340.00	131,339.93
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	93,340.00	132,340.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,260,286.09	23,490,834.44
投资支付的现金	20,000,000.00	
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	28,260,286.09	23,490,834.44
投资活动产生的现金流量净额	-28,166,946.09	-23,358,493.91
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	699,210,520.00	1,109,999,999.05
收到其他与筹资活动有关的现金	7,520,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	706,730,520.00	1,149,999,999.05
偿还债务支付的现金	689,630,481.49	785,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,267,845.71	43,467,680.04
支付其他与筹资活动有关的现金	25,264,473.18	404,550,319.92
筹资活动现金流出小计	757,162,800.38	1,233,117,999.96
筹资活动产生的现金流量净额	-50,432,280.38	-83,118,000.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,585.93	18,091,271.39

五、现金及现金等价物净增加额	-3,894,527.99	-3,302,526.39
加：期初现金及现金等价物余额	110,740,777.41	114,043,303.80
六、期末现金及现金等价物余额	106,846,249.42	110,740,777.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	196,698,691.00				545,751,074.11	8,069,034.24			46,167,103.56		579,581,078.74		1,360,128,913.17	1,360,128,913.17
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	196,698,691.00				545,751,074.11	8,069,034.24			46,167,103.56		579,581,078.74		1,360,128,913.17	1,360,128,913.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,159,344.00	0.00	0.00	0.00	-6,909,690.24	-8,069,034.24			416,171.90		-94,086,612.21		-93,670,440.31	-93,670,440.31
（一）综合收益总额											-81,475,121.47		-81,475,121.47	-81,475,121.47
（二）所有者投入	-1,159,344.00	0.00	0.00	0.00	-6,909,690.24	-8,069,034.24								

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股	- 1,159,344.00	0.00	0.00	0.00	- 6,909,690.24	- 8,069,034.24									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								416,171.90		- 12,611,490.74		- 12,195,318.84		- 12,195,318.84	
1. 提取盈余公积								416,171.90		- 416,171.90					
2. 提取一般风险准备										- 12,195,318.84		- 12,195,318.84		- 12,195,318.84	
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者															

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其															

他														
四、本期期末余额	195,539,347.00				538,841,383.87				46,583,275.46		485,494,466.53		1,266,458,472.86	1,266,458,472.86

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	232,381,032.00				846,834,119.60	14,205,582.72			45,321,343.15		530,362,138.48		1,640,693,050.51	1,640,693,050.51	
加：会计政策变更									4,339.85		42,523.59		46,863.44	46,863.44	
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	232,381,032.00				846,834,119.60	14,205,582.72			45,325,683.00		530,404,662.07		1,640,739,913.95	1,640,739,913.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-35,682,341.00				-301,083,045.49	-6,136,548.48			841,420.56		49,176,416.67		-280,611,000.78	-280,611,000.78	
（一）综合收益总额											60,939,745.73		60,939,745.73	60,939,745.73	
（二）所有者投入和减	-35,682,341.00				-301,083,045.49	-6,136,548.48							-330,628,838.01	-330,628,838.01	

少资本														
1. 所有者投入的普通股	- 35,682,341.00				- 301,083,045.49	- 6,136,548.48							- 330,628,838.01	- 330,628,838.01
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								841,420.56		- 11,763,329.06			- 10,921,908.50	- 10,921,908.50
1. 提取盈余公积								841,420.56		- 841,420.56				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 10,921,908.50			- 10,921,908.50	- 10,921,908.50
4. 其他														
(四) 所有者权益														

内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															

四、 本期 期末 余额	196, 698, 691. 00				545, 751, 074. 11	8,06 9,03 4.24			46,1 67,1 03.5 6		579, 581, 078. 74		1,36 0,12 8,91 3.17		1,36 0,12 8,91 3.17
----------------------	----------------------------	--	--	--	----------------------------	----------------------	--	--	---------------------------	--	----------------------------	--	------------------------------	--	------------------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	196,6 98,69 1.00				568,2 62,76 6.18	8,069 ,034. 24	0.00	0.00	46,16 7,103 .56	317,6 88,02 5.55		1,120 ,747, 552.0 5
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	196,6 98,69 1.00				568,2 62,76 6.18	8,069 ,034. 24	0.00	0.00	46,16 7,103 .56	317,6 88,02 5.55		1,120 ,747, 552.0 5
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)	- 1,159 ,344. 00				- 6,909 ,690. 24	- 8,069 ,034. 24			416,1 71.90	- 8,449 ,771. 71		- 8,033 ,599. 81
(一) 综合 收益 总额										4,161 ,719. 03		4,161 ,719. 03
(二) 所有 者	- 1,159 ,344.				- 6,909 ,690.	- 8,069 ,034.						

投入和减少资本	00				24	24						
1. 所有者投入的普通股	- 1,159,344.00				- 6,909,690.24	- 8,069,034.24						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								416,171.90	- 12,611,490.74			- 12,195,318.84
1. 提取盈余公积								416,171.90	- 416,171.90			
2. 对所有者(或股东)的分配									- 12,195,318.84			- 12,195,318.84
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资												

本 (或 股本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	195,5 39,34 7.00				561,3 53,07 5.94				46,58 3,275 .46	309,2 38,25 3.84		1,112 ,713, 952.2 4

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	232,381,032.00				869,345,811.67	14,205,582.72			45,321,343.15	320,998,090.39		1,453,840,694.49
加：会计政策变更									4,339.85	39,058.65		43,398.50
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	232,381,032.00				869,345,811.67	14,205,582.72			45,321,343.15	321,037,149.04		1,453,884,092.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-35,682,341.00				-301,083,045.49	-6,136,548.48			841,420.56	-3,349,123.49		-333,136,540.94
（一）综合收益总额										8,414,205.57		8,414,205.57
（二）所有者投入和减少资本	-35,682,341.00				-301,083,045.49	-6,136,548.48						-330,628,838.01
1. 所有者投入的普通股	-35,682,341.00				-301,083,045.49	-6,136,548.48						-330,628,838.01
2. 其他权												

益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												
(三))利 润分 配								841,4 20.56	- 11,76 3,329 .06			- 10,92 1,908 .50
1. 提 取盈 余公 积								841,4 20.56	- 841,4 20.56			0.00
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配									- 10,92 1,908 .50			- 10,92 1,908 .50
3. 其 他												
(四))所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												

本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	196,6 98,69 1.00				568,2 62,76 6.18	8,069 ,034. 24			46,16 7,103 .56	317,6 88,02 5.55		1,120 ,747, 552.0 5

三、公司基本情况

兰州庄园牧场股份有限公司（以下简称“本公司”）于2000年4月25日成立于中国甘肃省兰州市，于2011年4月19日整体变更为股份有限公司。本公司营业执照号码为916201007127751385，注册资本为195,539,347.00元，注册地址为甘肃省兰州市榆中县城关镇三角城村三角城社398号，营业期限自2000年4月25日至2050年4月24日。

本公司于2015年10月15日在香港交易所主板上市，并于2017年10月31日在深圳证券交易所中小板上市。2022年8月，公司回购已发行H股股份34,800,653股并注销，于2022年8月30日自香港联合交易所股份有限公司退市。

2021年6月29日，本公司的实际控制人由马红富先生变更为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。2021年7月29日，本公司法定代表人由马红富先生变更为姚革显先生。

本公司经批准的经营范围为：乳制品、乳酸饮料、冷饮生产、加工、销售；奶牛养殖；生物技术的研究与开发；饲料收购；自动售货机的销售、租赁、安装、维护、运营管理、售后服务及相关技术咨询、技术推广服务。（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）。

本公司截至 2023 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。

本公司主要从事乳制品的生产和销售以及奶牛养殖等业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事乳制品的生产和销售以及奶牛养殖等业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、42“其他重要的会计政策和会计估计”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付（预付）账款	单项金额占应付（预付）账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方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的，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差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

（2）合并财务报表的编制方法

①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

②合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

③合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

①金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

a. 以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

c. 以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(2) 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(3) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、应收票据

(1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

(2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

(4) 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

a. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
按单项评估计提坏账准备的应收账款	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
账龄组合	账龄

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

b. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

(5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	款项性质
组合 2：员工备用金	款项性质
组合 3：往来款及其他	款项性质

②对以上组合，本公司基于账龄特征评估信用风险，计算预期信用损失。

13、应收账款

（1）预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

（2）预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

（3）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

（4）应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

a. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
按单项评估计提坏账准备的应收账款	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
账龄组合	账龄

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

b. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

(5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	款项性质
组合 2：员工备用金	款项性质
组合 3：往来款及其他	款项性质

② 对以上组合，本公司基于账龄特征评估信用风险，计算预期信用损失。

14、应收款项融资

不适用

15、其他应收款

(1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

(2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

(3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

(4) 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

a. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
按单项评估计提坏账准备的应收账款	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
账龄组合	账龄

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

b. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

(5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	款项性质
组合 2：员工备用金	款项性质
组合 3：往来款及其他	款项性质

②对以上组合，本公司基于账龄特征评估信用风险，计算预期信用损失。

16、合同资产

不适用

17、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

本公司存货包括原材料、库存商品、发出商品和消耗性生物资产等。

①消耗性生物资产

消耗性生物资产指公司持有的用于出售的公牛，消耗性生物资产于年末按公允价值减出售费用计量。任何因公允价值减出售费用的变动产生的收益或亏损于该等收益或亏损发生期间计入当期损益。

②其他存货

其他存货一般按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。可直接归属于符合资本化条件的存货产生的借款费用，亦计入存货成本（参见附注五、26“借款费用”）。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

公司自生物资产收获的农产品为生鲜乳。收获时，农产品按公允价值减出售费用（按照当地的市场报价确定）确认为存货。任何按该公允价值进行确认而产生的收益或亏损（即农产品于收获时的公允价值减出售费用以及饲养成本的差额）于收获时计入当期损益。于其后出售时，该按公允价值确认的存货金额转入销售成本。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(2) 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(2) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-50	3.00%	1.94%-3.23%

机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
交通、运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备、其他设备等；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。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

本公司生产性生物资产为奶牛，分为犏牛、育成牛和成母牛。奶牛由本公司饲养，用以生产生鲜乳。

生产性生物资产年末按公允价值减出售费用计量。任何因公允价值减出售费用的变动产生的收益或亏损于相应收益或亏损发生期间计入当期损益。

饲养犏牛及育成牛的饲养成本及其他相关成本（如人工成本、折旧及摊销费用及公共费用）被资本化，直到相应奶牛开始产奶并转群至成母牛为止。有关成母牛所发生的上述成本作为生鲜乳的生产成本转入存货（参见附注五、17“存货”）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

一般而言，育成牛在约 14 个月大时受精。约 10 个月的孕育期后，犏牛出生，而育成牛开始生产生鲜乳并开始泌乳期。此时育成牛将转入成母牛群。成母牛一般于各泌乳期产奶 300 天左右。新出生的公犏牛将被出售，而母犏牛在喂养 6 个月后转入育成牛群，以备受精。

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

②使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	年限平均法
计算机软件	10	年限平均法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，通常包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面

价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一

个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司的营业收入主要包括乳制品销售收入，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，公司确认销售商品收入：

公司的销售模式包括直销、分销和经销等三种渠道。直销模式下，公司一般负责安排第三方物流供应商送货至直销客户指定地点，公司于货品交付直销客户时确认收入。分销模式下（主要在兰州、西宁及西安地区采用），由分销商自行安排货品运送，运送途中如有产品损毁由其自行承担，公司在分销商从仓库提取货品时确认收入。经销模式下（主要在兰州、西宁及西安以外的地区采用），如由公司安排第三方物流供应商送货，公司于货品交付经销商时确认收入；如由经销商自行安排运送货品，运送途中如有产品损毁由其自行承担，公司在经销商自仓库提取货品时确认收入。公司按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价计量商品销售金额。

38、合同成本

不适用

39、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

①使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

42、其他重要的会计政策和会计估计

除固定资产、无形资产、使用权资产及长期待摊费用等资产的折旧及摊销（参见附注五、24、29、41 和 31），生物资产、或有对价公允价值估计（参见附注五、27）、附注十三和各类资产减值（参见附注五、30、附注七、5、8、10、21、22、25、26、27）和附注十九、1、2、3 以及递延所得税资产（参见附注七、29）的确认外，本公司无其他主要的会计估计。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。	递延所得税资产	187,061.69
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在	递延所得税负债	149,116.56

<p>弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。</p>		
<p>财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。</p>	<p>盈余公积</p>	<p>3,068.53</p>
<p>财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起</p>	<p>未分配利润</p>	<p>34,876.60</p>

<p>执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。</p>		
<p>财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。</p>	<p>所得税费用</p>	<p>8,918.31</p>

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	2,190,715.22	2,377,776.91	187,061.69

负债：			
递延所得税负债	4,967,957.04	5,117,073.60	149,116.56
股东权益：			
盈余公积	46,164,035.03	46,167,103.56	3,068.53
未分配利润	579,546,202.14	579,581,078.74	34,876.60
利润：			
所得税费用	7,249,581.26	7,258,499.57	8,918.31

母公司项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	9,799,239.48	9,829,924.73	30,685.25
负债：			
递延所得税负债	1,214,858.16	1,214,858.16	
股东权益：			
盈余公积	46,164,035.03	46,167,103.56	3,068.53
未分配利润	317,660,408.83	317,688,025.55	27,616.72
利润：			
所得税费用	-351,259.64	-338,546.39	12,713.25

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%/9%/1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%/5%/1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	20%/15%/免征

教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
兰州庄园牧场股份有限公司	15%
青海青海湖乳业有限责任公司	15%
西安东方乳业有限公司	15%
西安东方乳业销售有限公司	20%（小微企业）
甘肃多鲜供应链有限公司	20%（小微企业）
甘肃瑞农同道电子商务有限公司	20%（小微企业）
青海圣亚高原牧场有限公司	免征
青海圣源牧场有限公司	免征
榆中瑞丰牧场有限公司	免征
临夏县瑞园牧场有限公司	免征
临夏县瑞安牧场有限公司	免征
武威瑞达牧场有限公司	免征
宁夏庄园牧场有限公司	免征
兰州瑞兴牧业有限公司	免征
陕西多鲜牧业有限公司	免征
甘肃瑞嘉牧业有限公司	免征

2、税收优惠

（1）增值税

本期本公司的全资子公司青海圣亚高原牧场有限公司、青海圣源牧场有限公司、临夏县瑞园牧场有限公司、武威瑞达牧场有限公司、兰州瑞兴牧业有限公司、甘肃瑞嘉牧业有限公司、榆中瑞丰牧场有限公司、临夏县瑞安牧场有限公司、宁夏庄园牧场有限公司及陕西多鲜牧业有限公司从事奶牛养殖相关业务取得的收入，符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，免交增值税。

（2）企业所得税

①本期本公司及子公司青海青海湖乳业有限责任公司、西安东方乳业有限公司、甘肃多鲜供应链有限公司、子公司甘肃瑞农同道电子商务有限公司之子公司兰州瑞农同合电子商务有限公司从事生产销售巴氏杀菌乳和灭菌乳的所得符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《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（七）项，以及《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）、《财政部、国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税[2011]26号）的规定，免交企业所得税。

②根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告[2020]23号）第一条：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，涉及享受优惠税率的公司具体为本公司及子公司青海青海湖乳业有限责任公司、西安东方乳业有限公司。

③本公司的全资子公司青海圣亚高原牧场有限公司、青海圣源牧场有限公司、榆中瑞丰牧场有限公司、临夏县瑞园牧场有限公司、临夏县瑞安牧场有限公司、武威瑞达牧场有限公司、宁夏庄园牧场有限公司、兰州瑞兴牧业有限公司、甘肃瑞嘉牧业有限公司和陕西多鲜牧业有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项的规定，免交企业所得税。

④根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）自2021年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；自2021年1月1日至2021年12月31日，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）自2022年1月1日至2024年12月31日，对年

应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	235,949,137.21	254,017,848.23
其他货币资金		2,400,000.00
合计	235,949,137.21	256,417,848.23
其中：存放在境外的款项总额	178,185.67	380,480.22

其他说明：

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,360,539.48	64,811,256.78
其中：6 个月以内	42,519,756.56	64,453,971.21
7-12 月	840,782.92	357,285.57
1 至 2 年	706,176.16	815,324.92
2 至 3 年	355,914.37	195,223.94
3 年以上	127,814.69	98,139.10
3 至 4 年	127,814.69	98,139.10
合计	44,550,444.70	65,919,944.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	44,550,444.70	100.00%	489,046.26	1.09%	44,061,398.44	65,919,944.74	100.00%	376,680.33	0.57%	65,543,264.41
其中：										
账龄组合	44,550,444.70	100.00%	489,046.26	1.09%	44,061,398.44	65,919,944.74	100.00%	376,680.33	0.57%	65,543,264.41
合计	44,550,444.70	100.00%	489,046.26	1.09%	44,061,398.44	65,919,944.74	100.00%	376,680.33	0.57%	65,543,264.41

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	376,680.33	349,814.45	102,727.03	134,721.49		489,046.26
合计	376,680.33	349,814.45	102,727.03	134,721.49		489,046.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

注：本公司销售模式为直销、分销及经销，直销模式下，在货品交付客户并取得验收单时确认收入并开始计算账龄。

分销及经销模式下，在客户在出库单签字确认后确认收入并开始计算账龄。

本期计提坏账准备金额为 349,814.45 元，转回坏账准备金额为 102,727.03 元，核销坏账准备金额为 134,721.49 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	134,721.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	21,059.00	客户终止合作	按流程审批	否
单位 2	货款	83,150.15	客户终止合作	按流程审批	否
单位 3	货款	2,835.10	客户终止合作	按流程审批	否
单位 4	货款	9,289.96	客户终止合作	按流程审批	否
单位 5	货款	4,825.98	客户终止合作	按流程审批	否
单位 6	货款	13,561.30	客户终止合作	按流程审批	否
合计		134,721.49			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	5,712,096.09			12.82%	
单位 2	3,340,725.87			7.50%	
单位 3	2,342,419.95			5.26%	

单位 4	1,741,188.73			3.91%	
单位 5	1,730,993.45			3.89%	
合计	14,867,424.09			33.38%	

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,017,300.66	7,232,912.83
合计	7,017,300.66	7,232,912.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,235,750.01	1,518,208.05
员工备用金	1,139,362.02	1,043,004.33
往来款及其他	5,381,047.92	5,478,361.74
小计		
减：坏账准备	-738,859.29	-806,661.29
合计	7,017,300.66	7,232,912.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,017,300.66	7,232,912.83
其中：6 个月以内	7,017,300.66	7,232,912.83
1 至 2 年		45,000.00
2 至 3 年	45,000.00	
3 年以上	693,859.29	761,661.29
3 至 4 年	693,859.29	761,661.29
合计	7,756,159.95	8,039,574.12

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
往来款	806,661.29		67,802.00			738,859.29
合计	806,661.29		67,802.00			738,859.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	625,000.00	6 个月以内	8.06%	
单位 2	往来款	395,400.00	6 个月以内	5.10%	
单位 3	往来款	280,000.00	6 个月以内	3.61%	
单位 4	保证金	258,588.94	6 个月以内	3.33%	
单位 5	往来款	230,000.00	6 个月以内	2.97%	
合计		1,788,988.94		23.07%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,726,324.12	99.45%	5,131,069.63	98.54%
1 至 2 年			76,278.81	1.46%
2 至 3 年	48,678.81	0.55%		
合计	8,775,002.93		5,207,348.44	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	3,688,435.58	42.03
单位 2	1,000,000.00	11.40
单位 3	733,428.91	8.36
单位 4	627,596.86	7.15
单位 5	293,000.00	3.34
合计	6,342,461.35	72.28

其他说明:

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	157,010,848.43		157,010,848.43	177,323,116.81		177,323,116.81
库存商品	51,946,850.96		51,946,850.96	44,075,982.00		44,075,982.00
消耗性生物资产	2,192,441.35		2,192,441.35	2,667,241.20		2,667,241.20
发出商品	259,421.59		259,421.59	416,337.73		416,337.73
合计	211,409,562.33		211,409,562.33	224,482,677.74		224,482,677.74

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	2,098,444.66	1,656,317.04
应收退货成本	13,571.90	13,836.34
一年内到期的待摊费用	310,246.14	23,778.80
合计	2,422,262.70	1,693,932.18

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
甘肃榆中农村合作银行	44,471.00	44,471.00						
合计	44,471.00	44,471.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其										

中：										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

					的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,308,008,167.03	1,385,994,143.66
固定资产清理		
合计	1,308,008,167.03	1,385,994,143.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,392,124,496.64	665,101,823.15	10,942,427.55	43,563,362.85	2,111,732,110.19
2.本期增加金额	7,885,068.36	17,999,934.72	658,610.61	2,760,618.38	29,304,232.52
(1) 购置	2,342,965.50	8,867,496.23	410,823.01	2,089,199.37	13,710,484.11
(2) 在建工程转入	5,542,102.86	9,132,438.49	247,787.60	671,419.46	15,593,748.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,526,971.96	22,914,631.63		4,352,465.55	28,794,069.14
(1) 处置或报废	1,526,971.96	22,914,631.63		4,352,465.55	28,794,069.14
4.期末余额	1,398,482,593.04	660,187,126.24	11,601,038.16	41,971,516.13	2,112,242,273.57
二、累计折旧					
1.期初余额	271,735,222.91	334,564,778.07	9,806,919.76	34,081,471.20	650,188,391.94
2.本期增加金额	43,598,495.20	50,723,489.89	944,231.07	2,723,980.90	97,990,197.06
(1) 计提	43,598,495.20	50,723,489.89	944,231.07	2,723,980.90	97,990,197.06
3.本期减少金额	526,306.22	15,125,707.02		3,842,043.81	19,494,057.05
(1) 处置或报废	526,306.22	15,125,707.02		3,842,043.81	19,494,057.05
4.期末余额	314,807,411.89	370,162,560.94	10,751,150.83	32,963,408.29	728,684,531.95
三、减值准备					
1.期初余额	72,331,607.88	3,217,966.71			75,549,574.59
2.本期增加					

金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	72,331,607.88	3,217,966.71			75,549,574.59
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,011,343,573.27	286,806,598.59	849,887.33	9,008,107.84	1,308,008,167.03
2.期初账面价值	1,048,057,665.85	327,319,078.37	1,135,507.79	9,481,891.65	1,385,994,143.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,859,102.60	
合计	3,859,102.60	0.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雨污分流修缮工程	661,500.00		661,500.00			
瑞嘉干草棚项目	3,197,602.60		3,197,602.60			
合计	3,859,102.60		3,859,102.60			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
雨污分流修缮工程			661,500.00			661,500.00						其他
瑞嘉干草棚项目			3,197,602.60			3,197,602.60						其他
沼气工程及维修工程			2,105,367.94	2,105,367.94								其他
常低温车间整合项目			6,156,748.24	6,156,748.24								其他
瑞达牧场技术改造项目			3,159,975.17	3,159,975.17								其他
黑膜厌氧塘项目			234,759.75	234,759.75								其他
无害			42,00	42,00								其他

化处理深埋井			0.00	0.00							
立体货架及相关设施购置			919,207.06	919,207.06							其他
二车间 1L 灌装机生产线			2,975,690.25	2,975,690.25							其他
合计			19,452,851.01	15,593,748.41		3,859,102.60					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业			林业	水产业	合计
		犊牛	育成牛	成母牛			
一、期初余额		62,085,000 .00	151,067,10 0.00	385,546,90 0.00			598,699,00 0.00
二、本期变动							
加：外购		1,783,132. 00	3,340,468. 00				5,123,600. 00
自行培育							
企业合并增加							
减：处置							
其他转出							
公允价值变动		- 20,704,439 .26	- 9,904,143. 76	- 46,259,628 .23			- 76,868,211 .25
加：饲养成本		39,151,675 .13	86,992,811 .97	387,500,18 4.57			513,644,67 1.67
牛群之间转移							
转入			38,301,207 .03	65,930,247 .06			104,231,45 4.09
转出		- 38,301,207 .03	- 65,930,247 .06				- 104,231,45 4.09
于挤奶时转入存货				- 387,500,18 4.57			- 387,500,18 4.57
因淘汰及出售而减少		- 5,485,360. 84	- 20,051,096 .18	- 68,420,218 .83			- 93,956,675 .85
三、期末余额		38,528,800 .00	183,816,10 0.00	336,797,30 0.00			559,142,20 0.00

其他说明：

本公司的生产性生物资产为用于生产生鲜乳的奶牛，以公允价值进行计量。本公司的奶牛包括生产生鲜乳的成母牛以及未达到生产生鲜乳年龄的育成牛及犊牛。

1. 本公司于报表日拥有的奶牛数量如下：

单位：头

类别	期末余额	期初余额
犊牛	3,280	4,197
育成牛	7,598	5,490

成母牛	10,792	10,715
合计	21,670	20,402

一般情况，育成牛在约 14 个月大时受精。约 10 个月的孕育期后，犊牛出生，而育成牛开始产生鲜乳并开始泌乳期，此时育成牛将转入成母牛群。成母牛一般于各泌乳期产奶 300 天左右。新生出的公犊牛将被出售，而母犊牛在喂养 6 个月后转入育成牛群，以备受精。

2. 本公司有关生产性生物资产主要面对以下经营风险：

①监管及环境风险

本公司需遵守养殖所在地点的法律及法规。本公司已制定旨在遵守当地环境及其他法律的环境政策及程序。管理层进行定期审查以识别环境风险，并确保所制定的制度足以管理该等风险。

②气候、疾病及其他自然风险

本公司的生物资产面对来自气候变化、疾病及其他自然力量的破坏的风险。本公司已制定大量措施监控并减轻该等风险，包括定期检查、疾病控制、调查以及保险。

注 1：奶牛的饲养成本主要包括饲料成本、人工成本、折旧及摊销费用以及公共费用的分摊等。

注 2：公允价值变动损益包括两部分：农产品于收获时按公允价值减出售费用初始确认产生的收益及生产性生物资产公允价值减出售费用的变动产生的收益。

本公司已经聘请独立专业评估师对生物资产于资产负债表日的公允价值进行了评估。确定公允价值时所采用的估值方法及有关估值模型的主要参数披露于十三、公允价值的披露

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	56,426,131.07		56,426,131.07
2. 本期增加金额		4,815,293.76	4,815,293.76
新增租赁		4,815,293.76	4,815,293.76
3. 本期减少金额	5,142,421.63		5,142,421.63
处置	5,142,421.63		5,142,421.63
4. 期末余额	51,283,709.44	4,815,293.76	56,099,003.20
二、累计折旧			
1. 期初余额	13,050,459.05		13,050,459.05
2. 本期增加金额	2,655,741.49	737,294.84	3,393,036.33
(1) 计提	2,655,741.49	737,294.84	3,393,036.33
3. 本期减少金额	5,142,421.63		5,142,421.63

(1) 处置	5,142,421.63		5,142,421.63
4. 期末余额	10,563,778.91	737,294.84	11,301,073.75
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	40,719,930.53	4,077,998.92	44,797,929.45
2. 期初账面价值	43,375,672.02		43,375,672.02

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	100,725,903.63			8,756,705.21	5,539.16	109,488,148.00
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	100,725,903.63			8,756,705.21	5,539.16	109,488,148.00

额	63					00
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,124,408.60			5,068,846.80	2,215.68	15,195,471.08
2. 本期增加金额	2,074,371.06			1,103,110.03	1,107.84	3,178,588.93
(1) 计提	2,074,371.06			1,103,110.03	1,107.84	3,178,588.93
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,198,779.66			6,171,956.83	3,323.52	18,374,060.01
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	88,527,123.97			2,584,748.38	2,215.64	91,114,087.99
2. 期初账面价值	90,601,495.03			3,687,858.41	3,323.48	94,292,676.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西安东方乳业有限公司	58,690,507.80					58,690,507.80
合计	58,690,507.80					58,690,507.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西安东方乳业有限公司	58,690,507.80					58,690,507.80
合计	58,690,507.80					58,690,507.80

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2018 年 10 月 31 日，本公司收购西安东方乳业有限公司（以下简称“东方乳业公司”）82%的股权，使其成为本公司之全资子公司。本次收购产生商誉 5,869.05 万元。

(2) 本公司 2019 年度已计提减值准备 48,719,312.59 元，2020 年度计提 9,971,195.21 元，截至 2020 年 12 月 31 日，商誉账面价值为 0。本期商誉账面价值无变动。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	2,912,621.33	504,000.00	683,324.28		2,733,297.05
云服务器购置费		167,954.94	32,657.91		135,297.03
合计	2,912,621.33	671,954.94	715,982.19		2,868,594.08

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,244,047.61	186,607.15	1,274,551.23	191,182.68
可抵扣亏损	30,446,387.34	4,678,700.05		
递延收益	12,430,483.45	1,864,572.52	13,330,216.91	1,999,532.54
与租赁负债相关的递延所得税资产	4,597,741.94	873,439.17	1,247,077.93	187,061.69
合计	48,718,660.34	7,603,318.89	15,851,846.07	2,377,776.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,173,012.93	3,475,951.94	25,020,659.20	3,753,098.88
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	8,099,054.40	1,214,858.16	8,099,054.40	1,214,858.16
与使用权资产相关的递延所得税负债	4,947,845.50	946,076.77	994,110.40	149,116.56
合计	36,219,912.83	5,636,886.87	34,113,824.00	5,117,073.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,603,318.89		2,377,776.91
递延所得税负债		5,636,886.87		5,117,073.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	23,315,192.01	40,007,695.70
坏账准备	1,227,905.55	289,352.65
递延收益	2,367,634.86	2,927,127.32
合计	26,910,732.42	43,224,175.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		20,169,034.60	
2025 年	9,102,467.33	9,102,467.33	
2026 年	6,373,482.14	6,373,482.14	
2027 年	4,362,711.63	4,362,711.63	
2028 年	3,476,530.91		
合计	23,315,192.01	40,007,695.70	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	5,359,922.06		5,359,922.06	1,427,606.46		1,427,606.46
合计	5,359,922.06		5,359,922.06	1,427,606.46		1,427,606.46

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	9,089,280.01	9,089,280.01	司法冻结		2,400,000.00	2,400,000.00	票据保证金	
无形资产	22,642,762.83	22,642,762.83	长期借款抵押		23,203,428.09	23,203,428.09	长期借款抵押	
合计	31,732,042.84	31,732,042.84			25,603,428.09	25,603,428.09		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	540,000,000.00	529,999,999.05
加：应计利息	505,646.16	618,944.08
合计	540,505,646.16	530,618,943.13

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	160,420,561.40	197,235,903.34
1-2 年（含 2 年）	10,444,836.73	4,547,720.12
2-3 年（含 3 年）	716,887.66	1,026,662.91
3 年以上	3,616,954.10	2,973,192.07
合计	175,199,239.89	205,783,478.44

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	4,123,964.51	工程尾款
单位 2	2,610,654.87	设备尾款
单位 3	2,119,748.17	设备尾款
合计	8,854,367.55	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,292,502.43	34,519,539.29
合计	23,292,502.43	34,519,539.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付第三方押金	12,667,843.17	14,157,294.34
应付专业服务费	1,231,132.08	1,230,177.38
限制性股票回购业务（详见附注十二）		8,069,034.24
其他	9,393,527.18	11,063,033.33
合计	23,292,502.43	34,519,539.29

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	384,700.02	未到偿还期
单位 2	297,938.60	未到偿还期
单位 3	200,000.00	保证金未到期
单位 4	200,000.00	保证金未到期
单位 5	200,000.00	保证金未到期
合计	1,282,638.62	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
		单位：元
项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,144,049.47	12,313,883.62
合计	15,144,049.47	12,313,883.62

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,925,034.71	93,139,060.10	94,714,386.81	5,349,708.00
二、离职后福利-设定提存计划		8,076,435.18	8,076,435.18	
三、辞退福利		85,806.66	85,806.66	
合计	6,925,034.71	101,301,301.94	102,876,628.65	5,349,708.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,672,244.23	81,633,879.94	82,974,399.26	5,331,724.91
2、职工福利费		3,345,485.76	3,345,485.76	
3、社会保险费		4,762,136.96	4,762,136.96	
其中：医疗保险费		4,489,789.29	4,489,789.29	
工伤保险费		272,347.67	272,347.67	
4、住房公积金		1,837,639.78	1,837,639.78	
5、工会经费和职工教育经费	252,790.48	1,559,917.66	1,794,725.05	17,983.09

合计	6,925,034.71	93,139,060.10	94,714,386.81	5,349,708.00
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,686,283.76	7,686,283.76	
2、失业保险费		390,151.42	390,151.42	
合计		8,076,435.18	8,076,435.18	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,099,677.11	2,021,719.72
企业所得税	2,329,838.18	2,132,056.32
个人所得税	82,688.86	181,966.78
城市维护建设税	135,355.15	113,568.48
环保税	1,019,000.22	1,537,626.00
教育费附加	76,425.88	50,015.89
地方教育附加	50,950.62	33,343.95
印花税	107,423.24	45,595.54
其他税费	249,830.20	199,914.16
合计	7,151,189.46	6,315,806.84

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	204,906,527.78	10,214,386.67
一年内到期的租赁负债	5,898,986.29	3,935,448.01
合计	210,805,514.07	14,149,834.68

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,929,726.43	1,600,804.87
合计	1,929,726.43	1,600,804.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	115,000,000.00	138,000,000.00
信用借款	299,700,000.00	299,900,000.00
加：应计利息	362,722.76	505,532.82
减：一年内到期的长期借款（附注十、43）	-204,906,527.78	-10,214,386.67
合计	210,156,194.98	428,191,146.15

长期借款分类的说明：

注：长期借款抵押情况详见本附注七、31、所有权或使用权受限资产。

其他说明，包括利率区间：

3.35%—4.95%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	62,370,324.97	62,268,707.91
减：未确认融资费用	-17,601,854.02	-19,359,282.43
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-5,898,986.29	-3,935,448.01
合计	38,869,484.66	38,973,977.47

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

应付退货款	13,571.90	13,836.34	预提退货款
复垦费	542,682.76	504,457.53	租赁土地复垦费
合计	556,254.66	518,293.87	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,545,222.29	1,450,000.00	2,617,634.86	31,377,587.43	政府补助
合计	32,545,222.29	1,450,000.00	2,617,634.86	31,377,587.43	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	196,698,691.00				-1,159,344.00	-1,159,344.00	195,539,347.00

其他说明：

本公司于 2023 年 3 月 24 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票的议案》，同意公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件所涉及的 75 名激励对象合计所持的 1,148,104 股限制性股票，同意公司回购注销 1 名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 11,240 股，合计 1,159,344 股，占注销前公司总股本 196,698,691 股的 0.5894%，回购限制性股票的总金额为 8,069,034.24 元，其中减少注册资本及股本人民币 1,159,344.00 元，减少资本公积人民币 6,909,690.24 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	545,751,074.11		6,909,690.24	538,841,383.87
其中：限制性股票资本公积	6,909,690.24		6,909,690.24	
合计	545,751,074.11		6,909,690.24	538,841,383.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动情况详见附注七、53、股本。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票计划	8,069,034.24	0.00	8,069,034.24	
合计	8,069,034.24	0.00	8,069,034.24	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注七、53、股本所述，本公司本期回购限制性股票，减少库存股 8,069,034.24 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
--	--	--	------------	--------------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,167,103.56	416,171.90		46,583,275.46
合计	46,167,103.56	416,171.90		46,583,275.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	579,581,078.74	530,362,138.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		42,523.59
调整后期初未分配利润	579,581,078.74	530,404,662.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-81,475,121.47	60,939,745.73
减：提取法定盈余公积	416,171.90	841,420.56
应付普通股股利	12,195,318.84	10,921,908.50
期末未分配利润	485,494,466.53	579,581,078.74

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,807,925.58	743,396,184.85	1,021,984,599.99	827,207,332.24
其他业务	36,864,730.13	32,110,159.49	27,892,388.12	22,782,082.29
合计	955,672,655.71	775,506,344.34	1,049,876,988.11	849,989,414.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	955,672,655.71	包含扣除项：出租固定资产、销售材料等	1,049,876,988.11	包含扣除项目：销售材料等
营业收入扣除项目合计金额	36,864,730.13	扣除项目：出租固定资产、销售材料等	27,892,388.12	扣除项目：销售材料等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.86%		2.66%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	36,864,730.13	扣除项目：出租固定资产、销售材料等	27,892,388.12	扣除项目：销售材料等
与主营业务无关的业务收入小计	36,864,730.13	扣除项目：出租固定资产、销售材料等	27,892,388.12	扣除项目：销售材料等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无扣除情况	0.00	无扣除情况
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无扣除情况	0.00	无扣除情况
营业收入扣除后金额	918,807,925.58	不包含扣除项：出租固定资产、销售材料等	1,021,984,599.99	不包含扣除项：销售材料等

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							955,672,655.71	775,506,344.34
其中：								
液体乳及乳制品							918,807,925.58	743,396,184.85

其他							36,864,730.13	32,110,159.49
按经营地区分类							955,672,655.71	775,506,344.34
其中:								
甘肃							663,619,173.14	535,401,326.18
青海							82,887,370.20	71,231,823.14
陕西							174,605,579.42	136,691,859.18
其他地区							34,560,532.95	32,181,335.84
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销模式							219,485,021.39	209,174,929.96
经销模式							511,427,325.81	408,339,206.81
分销模式							224,760,308.51	157,992,207.57
合计							955,672,655.71	775,506,344.34

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本

公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的营业收入主要包括乳制品销售收入，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，公司确认销售商品收入：

公司的销售模式包括直销、分销和经销等三种渠道。直销模式下，公司一般负责安排第三方物流供应商送货至直销客户指定地点，公司于货品交付直销客户时确认收入。分销模式下（主要在兰州、西宁及西安地区采用），由分销商自行安排货品运送，运送途中如有产品损毁由其自行承担，公司在分销商从仓库提取货品时确认收入。经销模式下（主要在兰州、西宁及西安以外的地区采用），如由公司安排第三方物流供应商送货，公司于货品交付经销商时确认收入；如由经销商自行安排运送货品，运送途中如有产品损毁由其自行承担，公司在经销商自仓库提取货品时确认收入。公司按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价计量商品销售金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,144,049.47 元，其中，15,144,049.47 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,443,801.01	1,135,320.99
教育费附加	1,319,987.06	1,019,901.43
资源税	67,083.00	42,383.00
房产税	4,329,635.39	3,581,161.87
土地使用税	722,099.16	710,921.59
印花税	982,127.74	959,471.54
水利建设基金	206,633.16	122,613.88
环保税	3,828,535.48	3,792,664.47
合计	12,899,902.00	11,364,438.77

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	31,327,332.49	29,790,222.60
折旧及摊销费用	13,949,511.24	15,733,049.05
修理费	4,048,534.04	10,987,971.23
专业服务费	221,415.82	4,045,828.19
绿化排污费	13,772,709.07	3,584,854.30
办公费	6,491,364.50	3,490,257.73
财产保险费	3,611,298.96	618,849.65
水电暖气费	756,126.02	1,963,035.91
检测费	2,535,861.08	739,334.80
审计费	1,427,464.09	1,660,907.17
业务招待费	1,671,748.87	439,817.50
差旅费	1,026,849.03	966,831.43
运杂费	613,057.95	1,142,889.64
其他	2,164,227.77	3,727,239.53
合计	83,617,500.93	78,891,088.73

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	22,460,795.34	22,908,428.83
物料消耗及商损	20,839,263.02	15,209,910.11
宣传促销费	13,392,788.57	2,528,544.27

折旧及摊销费用	2,315,848.02	1,630,138.54
差旅费	2,938,685.98	1,782,969.79
租赁及物业费	1,949,452.72	1,191,745.70
其他	13,959,129.62	8,687,371.32
合计	77,855,963.27	53,939,108.56

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,888,364.74	2,797,938.76
材料成本	4,254,888.99	4,987,728.84
其他	2,077,301.46	512,043.43
合计	8,220,555.19	8,297,711.03

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,451,607.62	36,654,597.87
利息收入	-5,619,876.64	-6,674,395.81
汇兑损失	17,239.65	3,149,493.07
汇兑收益	-15,653.72	-21,240,764.46
手续费支出	288,571.09	415,740.66
合计	13,121,888.00	12,304,671.33

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销额	2,617,634.86	5,945,226.09
收到的政府补助	7,565,966.85	8,432,331.01
招收重点人群扣减增值税	358,108.11	
个税返还	35,537.98	23,641.03
合计	10,577,247.80	14,401,198.13

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
生产性生物资产：		
其中：生产性生物资产公允价值减出售费用产生的收益	-87,198,220.35	-9,681,696.30
农产品于收获时按公允价值减出售费用初始确认产生的收益	10,330,009.10	29,595,486.40
合计	-76,868,211.25	19,913,790.10

其他说明：

本公司之生产性生物资产为牛只，于资产负债表日，本公司聘请合格资质的专业资产评估师确定牛只的公允价值，各期变动计入当期损益。

本公司生产性生物资产收获的农产品为生鲜乳。收获时，农产品按公允价值减出售费用（按照当地的市场报价确定）确认为存货的初始成本。任何于收获日按该公允价值进行确认而产生的收益或亏损（即农产品于收获时的公允价值减出售费用以及饲养成本的差额）于损益表内确认。其后出售时，该按公允价值初始确认的存货金额转入销售成本。

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-3,816.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,000.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-785,126.59
合计		-787,942.82

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-247,087.42	-180,299.08
其他应收款坏账损失	67,802.00	20,500.00
合计	-179,285.42	-159,799.08

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,654.87

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	497,759.38	1,168,041.72	497,759.38
合计	497,759.38	1,168,041.72	497,759.38

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	125,000.00	90,000.00	125,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,610,201.70	251,987.09	2,610,201.70
罚款及滞纳金支出	418,877.30	644,650.85	418,877.30
其他支出	41,860.24	418,305.10	41,860.24
合计	3,195,939.24	1,404,943.04	3,195,939.24

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,462,923.43	7,373,677.71
递延所得税费用	-4,705,728.71	-115,178.14
合计	-3,242,805.28	7,258,499.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-84,717,926.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,707,689.01
子公司适用不同税率的影响	6,897,645.01
调整以前期间所得税的影响	497,310.61
非应税收入的影响	1,112,486.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,339,407.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	521,479.64
研发费用加计扣除	-903,445.84
所得税费用	-3,242,805.28

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	3,148,578.88	2,924,425.67
政府补助	27,585,966.85	11,497,811.01
其他	15,360,183.04	27,359,323.59
合计	46,094,728.77	41,781,560.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	9,892,692.77	6,292,226.82
修理费	13,949,511.24	18,856,053.55
专业服务费	4,048,534.04	5,706,735.36
广告宣传费	13,392,788.57	2,528,544.27
其他	27,764,034.54	16,379,749.93
合计	69,047,561.16	49,763,309.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	7,520,000.00	40,000,000.00
合计	7,520,000.00	40,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁租金	5,164,313.35	5,407,882.93
银行票据解付	12,000,000.00	68,000,000.00
存入保证金	5,120,000.00	2,400,000.00
限制性股票回购款	7,848,758.88	6,013,112.16
H 股股票回购款		330,628,838.01
合计	30,133,072.23	412,449,833.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	530,618,943.13	599,210,520.00	17,331,823.91	606,655,640.88		540,505,646.16
应付票据	12,000,000.00	7,520,000.00	25,600,000.00	17,120,000.00	28,000,000.00	
其他应付款	8,069,034.24		12,195,318.84	20,264,353.08		
一年内到期的非流动负债	14,149,834.68		210,805,514.07	14,149,834.68		210,805,514.07
长期借款	428,191,146.15	100,000,000.00	16,713,799.62	129,842,223.01	204,906,527.78	210,156,194.98
租赁负债	38,973,977.47		10,958,806.83	5,164,313.35	5,898,986.29	38,869,484.66
合计	1,032,002,935.67	706,730,520.00	293,605,263.27	793,196,365.00	238,805,514.07	1,000,336,839.87

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-81,475,121.47	60,939,745.73
加：资产减值准备	179,285.42	159,799.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,990,197.06	98,658,196.07
使用权资产折旧	3,393,036.33	3,634,404.44
无形资产摊销	3,178,588.93	3,238,297.98
长期待摊费用摊销	715,982.19	582,524.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		22,654.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,610,201.70	251,987.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	76,868,211.25	-19,913,790.10
财务费用（收益以“-”号填列）	18,451,607.62	30,395,942.72

投资损失（收益以“-”号填列）		787,942.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,412,603.67	430,451.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	668,929.83	-545,629.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,073,115.41	-48,023,185.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,129,823.65	-27,121,043.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,128,662.77	76,456,570.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	161,499,917.02	179,954,867.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	226,859,857.20	254,017,848.23
减：现金的期初余额	254,017,848.23	362,906,875.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,157,991.03	-108,889,027.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,859,857.20	254,017,848.23
可随时用于支付的银行存款	226,859,857.20	254,017,848.23
三、期末现金及现金等价物余额	226,859,857.20	254,017,848.23

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	9,089,280.01		司法冻结（详见十六、2）
合计	9,089,280.01		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			178,185.66
其中：美元			
欧元			
港币	196,629.51	0.9062	178,185.66
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益和相关资产成本的情况

项目	计入本期损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额	列报项目	
使用权资产折旧	营业成本/管理费用	3,393,036.33		
利息	财务费用	2,027,424.65		

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本期金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	
合计	——	

④租赁活动的性质

类别	租赁物	数量（亩/平方米）	租赁期
东方乳业	土地	93.60	
多鲜牧业	土地	212.91	
圣亚牧场	土地	273.74	25

瑞园牧场	土地	309.28	24
瑞达牧场	土地	759.38	19
瑞安牧场	土地	220.13	23
瑞丰牧场	土地	308.46	
瑞嘉牧业	土地	1,531.00	
瑞兴牧业	土地	839.45	
宁夏庄园	土地	200.00	
多鲜供应链	房屋	1303.38	3

注 1、本公司土地租赁期限较长，合同一般约定以公允价值续租，管理层合理判断到时不会续租，因此租赁期未考虑续租选择权。

注 2、本公司部分土地租赁存在可变租赁对价，租金以“付款当月小麦价格、当年 8 月 15 日春小麦价格”进行确定，属于租赁准则规定的以指数及比率挂钩的租金，公司将在租赁执行期间相关价格变动时，同时考虑金额重要性调整租赁负债和租赁资产。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租固定资产收入	714,900.00	
合计	714,900.00	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

注 1：2023 年 1 月，公司与青海昊农生物科技有限公司签订场地租赁合同，约定将子公司青海湖乳业的有机肥厂出租给青海昊农生物科技有限公司，出租场地占地面积 32.74 亩，年租金 28 万元，租赁期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，租赁到期后如乙方要求续租，应在租赁期届满前 60 日内向公司提出申请，重新签订合同。

注 2：2023 年 1 月，公司与青海昊农生物科技有限公司签订场地租赁合同，约定将子公司圣亚牧场的厂区出租给青海昊农生物科技有限公司，出租场地占地面积 273.74 亩，年租金 53 万元，租赁期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，租赁到期后如乙方要求续租，应在租赁期届满前 60 日内向公司提出申请，重新签订合同。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,888,364.74	2,797,938.76
材料成本	4,254,888.99	4,987,728.84
其他	2,077,301.46	512,043.43
合计	8,220,555.19	8,297,711.03
其中：费用化研发支出	8,220,555.19	8,297,711.03

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 2023 年 1 月，本公司新注册成立全资子公司甘肃多鲜供应链有限公司，注册资本 1000 万人民币，本公司将其自设立日起纳入合并范围。

2. 2023 年 6 月，本公司新注册成立全资子公司西安东方乳业销售有限公司，注册资本 1000 万人民币，本公司将其自设立日起纳入合并范围。

3. 2023 年 12 月，本公司新注册成立子公司甘肃农垦庄园牧场新零售有限公司，注册资本 1000 万人民币，公司持股比例 60%，本公司将其自设立日起纳入合并范围。

4. 2023 年 2 月，本公司子公司西安东方乳业有限公司注销其子公司陕西多鲜物流有限公司，自注销日起，该公司不再纳入合并报表合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青海青海湖乳业有限责任公司	30,000,000.00	青海省西宁市	青海省西宁市	乳制品生产和销售	100.00%		投资设立
西安东方乳业有限公司	30,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	乳制品生产和销售	100.00%		购买
青海圣源牧场有限公司	30,000,000.00	青海省西宁市湟源县	青海省西宁市湟源县	奶牛养殖	100.00%		投资设立
青海圣亚高原牧场有限公司	30,000,000.00	青海省西宁市湟中区	青海省西宁市湟中区	奶牛养殖	100.00%		投资设立
榆中瑞丰牧	20,000,000	甘肃省兰州	甘肃省兰州	奶牛养殖	100.00%		投资设立

场有限公司	.00	市榆中县	市榆中县				
临夏县瑞园牧场有限公司	30,000,000.00	甘肃省临夏州临夏县	甘肃省临夏州临夏县	奶牛养殖	100.00%		投资设立
临夏县瑞安牧场有限公司	20,000,000.00	甘肃省临夏州临夏县	甘肃省临夏州临夏县	奶牛养殖	100.00%		投资设立
武威瑞达牧场有限公司	20,000,000.00	甘肃省武威市	甘肃省武威市	奶牛养殖	100.00%		投资设立
宁夏庄园牧场有限公司	20,000,000.00	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	奶牛养殖	100.00%		投资设立
兰州瑞兴牧业有限公司	10,000,000.00	甘肃省兰州市永登县	甘肃省兰州市永登县	奶牛养殖	100.00%		投资设立
甘肃瑞嘉牧业有限公司	300,000,000.00	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	奶牛养殖	100.00%		投资设立
甘肃瑞农同道电子商务有限公司	10,000,000.00	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	其他综合零售	100.00%		投资设立
甘肃多鲜供应链有限公司	10,000,000.00	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	其他综合零售	100.00%		投资设立
甘肃农垦庄园牧场新零售有限公司	10,000,000.00	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	其他综合零售	60.00%		投资设立
西安东方乳业销售有限公司	10,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	其他综合零售	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
--	--	-----	-------	---

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	32,545,222.29	1,450,000.00		2,617,634.86		31,377,587.43	资产相关
合计	32,545,222.29	1,450,000.00		2,617,634.86		31,377,587.43	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	7,893,189.07	6,228,831.01
财务费用	18,570,000.00	3,300,000.00
合计	26,463,189.07	9,528,831.01

其他说明：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2023 年第四批省级科技计划项目款	150,000.00	递延收益	75,000.00
临夏县财政局奶产业提升项目补助款	800,000.00	递延收益	2,222.22

兰州市商务局生活必需品建设项目资金	500,000.00	递延收益	250,000.00
中共榆中县委 2023 民贸贴息资金	18,570,000.00	财务费用	18,570,000.00
粮改饲补助款	2,161,388.00	其他收益	2,161,388.00
冻精补助款	356,000.00	其他收益	356,000.00
金川区奶业发展项目补助款	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00
中小企业发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
科技计划项目经费	750,000.00	其他收益	750,000.00
突出贡献企业奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级工业转型升级专项资金奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
农业生态环境保护补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
甘肃省龙头企业补助款	150,000.00	其他收益	150,000.00
动物卫生监督所免疫疫苗补助	65,129.38	其他收益	65,129.38
失业保险稳岗补贴	62,481.24	其他收益	62,481.24
其他	220,968.23	其他收益	220,968.23
合计	27,585,966.85		26,463,189.07

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（二）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审计这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

1. 信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：货币资金和应收款项等。

为降低信用风险，本公司管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

对于应收款项，本公司的管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况。有关的应收款项自出具账单日起 30 天或最长不超过 1 年内到期。应收款项逾期的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保按照该资产的预计信用损失计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大客户的应收款项占本公司应收款项总额 33.38% (2022 年：43.37%)；此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

对于其他应收款，本公司管理层根据其他应收款性质进行管理。对于其他应收款的信用风险本公司已经予以考虑其减值损失后的净额，并用于列示资产负债表内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

2. 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位：人民币元

期末未折现的合同现金流量						
项目	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	547,185,416.67				547,185,416.67	540,505,646.16
应付账款	175,199,239.89				175,199,239.89	175,199,239.89
其他应付款	23,292,502.43				23,292,502.43	23,292,502.43
长期借款	212,577,613.97	128,179,556.44	82,553,350.68	13,287,923.29	436,598,444.38 (注 1)	415,062,722.76
租赁负债	5,898,986.29	4,247,762.63	16,568,489.36	35,655,086.70	62,370,324.98	44,768,470.95

期末未折现的合同现金流量						
项目	1 年以内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表日账面价值
					(注 2)	
合计	964,153,759.25	132,427,319.07	99,121,840.04	48,943,009.99	1,244,645,928.35	1,198,828,582.19

注 1：金额包括报表中长期借款与一年内到期的非流动负债中的长期借款。

注 2：金额包括报表中租赁负债与一年内到期的非流动负债中的租赁负债。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）生物资产			559,142,200.00	559,142,200.00
2. 生产性生物资产			559,142,200.00	559,142,200.00
持续以公允价值计量的资产总额			559,142,200.00	559,142,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

类型	估值方法	关键不可观察输入值	关键不可观察输入值与公允价值计量之间的相互关系
犊牛及育成牛	14 个月大的育成牛的公允价值参考交易活跃市场的市价计算。	本期 14 个月大的国内育成牛的平均市价为人民币 20000 元(2022 年：人民币 22,000 元)；14 个月大的进口育成牛的平均市价为人民币 23500 元（2022 年：人民币 26,500 元）。	市价增加时，估计公允价值增加。
成母牛	成母牛的公允价值按照多期超额收益法确定，该方法是根据成母牛将产生的折现未来现金流量	就成母牛的数量而言，假设现有成母牛数目按由于自然或非自然因素(包括疾病，难产，低产奶量或全部泌乳期结束)导致的若干淘汰率而于相关期间结束时减少。本年估计整体淘汰率将随着泌乳期数增加而在 5.0%至 100%之间（2022 年：5%至 100%）	估计淘汰率上升时，估计公允价值减少。

计算。	每头成母牛最多可经历五至六个泌乳期。本期 6 家全资子公司直营牧场估计每个泌乳期内每头牛平均生鲜乳产量 9.9 吨（六家直营牧场生鲜乳产量各有不同，瑞兴 8.58 至 10.25 吨；武威瑞达 9.18 至 11.86 吨；瑞嘉 9.25 吨至 10.91 吨；瑞园 9.06 至 10.55 吨；瑞丰 7.93 吨至 10.13 吨；陕西多鲜 9.21 至 10.74 吨）（2022 年 6 家全资子公司直营牧场平均生鲜乳产量 9.79 吨），根据泌乳期的次数及个体健康状况而定。	估计生鲜乳产量增加时，估计公允价值增加。
	本期估计未来每吨生鲜乳市价平均为人民币 4372 元/吨（六家直营牧场生鲜乳定价各有不同：瑞兴 4394 元/吨；武威瑞达 4413 元/吨；瑞嘉 4385 元/吨；瑞园 4393 元/吨；瑞丰 4467 元/吨；陕西多鲜 4179 元/吨）（2022 年：人民币 4537 元/吨）。	估计未来当地生鲜乳市价上涨时，估计公允价值增加。
	本期使用资本资产定价模型计算本年的折现率为 9.17%（2022 年：10.58%）。	折现率提高时，估计公允价值减少。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
甘肃省农垦集团有限责任公司	甘肃省兰州市	国有资产的经营管理；经济信息咨询	60,000 万	35.20%	35.20%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为甘肃省农垦集团有限责任公司，通过全资子公司甘肃省农垦资产经营公司和兰州庄园投资有限公司持有本公司 35.2% 的股权。

本企业最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃农垦天牧乳业有限责任公司	受同一方控制
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司及其分子公司	受同一方控制
甘肃农垦金昌农场有限公司	受同一方控制
甘肃省农垦集团有限责任公司及下属公司	受同一方控制
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	受同一方控制

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	杏皮茶	136,729.91	3,000,000.00	否	
甘肃农垦天牧乳业有限责任公司	生鲜乳	5,533,964.93	30,000,000.00	否	124,752,513.63
甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司饮马分公司	饲草料	1,563,689.40	5,000,000.00	否	817,485.75
甘肃农垦金昌农场有限公司	饲草料	22,617,148.20	22,800,000.00	否	8,996,707.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

甘肃省农垦集团有限责任公司及下属公司	乳制品	1,465,196.86	477,540.83
--------------------	-----	--------------	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
甘肃农垦宾馆有限责任公司	房屋					108,000.00	0.00	2,907.16	0.00	310,825.94	0.00

关联租赁情况说明

根据业务发展需要，新增与甘肃农垦宾馆有限责任公司 2023 年度日常关联交易预计额度不超过 10.8 万元，已经公司总经理办公会 2023 年第 24 次会议审议通过后实施。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《关联交易管理制度》，上述超出日常关联交易预计金额在公司总经理办公会审批权限范围之内，无需提交董事会审议。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,135,666.98	3,525,256.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃省农垦集团有限责任公司及下属公司	117,409.26		31,437.68	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃农垦天牧乳业有限公司	1,080,648.00	8,328,913.95
应付账款	甘肃亚盛田园牧歌草业集团有限责任公司及其分子公司	397,857.60	17,066.50
应付账款	甘肃农垦金昌农场有限公司	6,047,118.87	4,394,718.53
应付账款	甘肃亚盛好食邦食品集团有限公司	9,769.91	
合计	—	7,535,394.38	12,740,698.98

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付**1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

(1) 股份支付的总体情况

①依据公司 2019 年 5 月 23 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈兰州庄园牧场股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及 2019 年 6 月 21 日第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于调整 2019 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本次审议通过经调整后 2019 年限制性股票激励计划授予的限制性股票数量为 394.06 万股，其中首次授予 334.06 万股，预留 60.00 万股，首次授予的激励对象总人数为 84 人，授予价格为 6.96 元/股。本激励计划对象包括：公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员及核心技术（业务）人员。股票来源：公司向激励对象定向发行的兰州庄园牧场股份有限公司人民币 A 股普通股股票；授予日：2019 年 6 月 21 日；授予价格：6.96 元/股；授予数量：334.06 万股；授予人数：84 人。

②限售安排

首次授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自股权登记之日起 18 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 30 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自股权登记之日起 30 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 42 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自股权登记之日起 42 个月后的首个交易日起至股权登记之日起 54 个月内的最后一个交易日当日止	40%

③解除限售条件

解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

A、公司未发生如下任一情形

- a 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- b 最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- c 上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- d 法律法规规定不得实行股权激励的；
- e 中国证监会认定的其他情形。

B、激励对象未发生如下任一情形

- a 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- b 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- c 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- d 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- e 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- f 证监会认定的其他情形。

若本激励计划实施过程中公司发生上述第（A）条规定情形之一的，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票应当由公司回购注销，回购价格为授予价格与银行同期存款利息之和；某一激励对象发生上述第（B）条规定情形之一的，公司将终止其参与本激励计划的权利，该激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票应当由公司回购注销，回购价格为授予价格。

C、公司层面业绩考核要求

本激励计划每个会计年度考核一次，首次授予部分的各年度业绩考核目标如下表所示： 解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2018 年经合理调整后的营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 10%
第二个解除限售期	以 2018 年经合理调整后的营业收入为基数，2020 年营业收入

	入增长率不低于 20%
第三个解除限售期	以 2018 年经合理调整后的营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 30%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上银行同期存款利率的利息回购注销。

D、激励对象的个人层面绩效考核要求

激励对象只有在上一年度公司达到上述公司业绩考核目标以及个人岗位绩效考核达标的前提下，才可解锁。具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。

激励对象个人绩效考核按照《兰州庄园牧场股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，原则上绩效评价结果划分为优秀（A）、良好（B）、一般（C）、差（D）四个档次。其中 A/B/C 为考核合格档，D 为考核不合格档，考核评价表适用于考核对象。

考核结果	合格			不合格
	优秀（A）	良好（B）	一般（C）	差（D）
标准等级	1.0	1.0	0.8	0
标准系数	1.0	1.0	0.8	0

个人当年实际解除限售额度 = 标准系数 × 个人当年计划解除限售额度。激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，以授予日收盘价对授予的限制性股票的股份支付公允价值进行了预测算，每股限制性股票的股份支付公允价值=授予日公司 A 股股票的收盘价（13.14 元/股）-授予价格（6.96 元/股），测算得出每股限制性股票的股份支付公允价值为 6.18 元/股。
授予日权益工具公允价值的重要参数	截止 2023 年 12 月 31 日，无可行权权益工具。
可行权权益工具数量的确定依据	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

可行权权益工具数量的确定依据：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

授予日权益工具公允价值的确定方法：本公司选用限制性股票授予日收盘价（13.14 元/股）确定限制性股票公允价值，授予日权益工具的公允价值总计 20,644,908.00 元，具体如下表：

单位：元

项目	第一期	第二期	第三期	合计
每股限制性股票的公允价值	6.18	6.18	6.18	
解锁份额	1,002,180.00	1,002,180.00	1,336,240.00	3,340,600.00
限制性股票当期成本总额	6,193,472.40	6,193,472.40	8,257,963.20	20,644,908.00

本年度实际确认的权益结算的股份支付成本情况

本期确认的股份支付费用为 0.00 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

依据 2023 年 3 月 24 日公司召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票的议案》，公司回购注销因公司层面业绩考核未能满足 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件所涉及的 75 名激励对象合计所持的 1148104 股限制性股票，同意公司回购注销 1 名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 11240 股，合计 1159344 股，占公司注销前总股本的 0.5894%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已办理完成 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期全部限制性股票回购注销手续。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无可发行在外的股票期权和其他权益工具。

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	期末金额	期初金额

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	9,147,690.00	8,426,819.61
购建长期资产承诺	9,147,690.00	8,426,819.61
合计	9,147,690.00	8,426,819.61

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司的子公司西安东方乳业有限公司（以下简称“东方乳业”）前身为西安市东方乳品厂，1997 年为西安兴农综合技术开发有限公司（以下简称“兴农公司”）在中国农业发展银行的 130 万元借款及利息承担担保责任，担保条件为兴农公司的全部财产经法院强制执行后，仍不能偿还的情况下，西安东方乳品厂承担一般担保责任。该笔贷款已逾期，2023 年 4 月 25 日，东方乳业收到西安市碑林法院 2023 年 4 月 17 日作出的（2023）陕 0103 执恢 580 号执行通知书，要求东方乳业立即履行本案生效法律文书确定的义务并承担案件执行费。案件恢复执行期间，西安市碑林法院冻结了东方乳业名下的银行账户，截至 2023 年 12 月 31 日，冻结金额为 9,089,280.01 元。

2016 年 12 月，中国农业发展银行将案涉债权转让于中国长城资产管理股份有限公司西安办事处，2022 年 1 月，中国长城资产管理股份有限公司西安办事处将案涉债权转让于和润（北京）信用管理有限公司。东方乳业以案涉借款担保合同中明确约定了禁止债权转让的内容，案涉债权及其项下担保的转让行为与相关债权转让协议无效等为由，向西安市碑林法院提起确认债权转让合同无效的诉讼，要求判决上述债权转让行为对东方乳业未发生法律效力，东方乳业的一般保证责任未随主债权转让而一并转让等。西安市碑林法院受理本案后，已分别于 2023 年 12 月 26 日、2024 年 1 月 10 日公开开庭审理本案，并于 2024 年 1 月 18 日通知东方乳业缴纳案件受理费。截至本报告日，本案尚未作出判决。

本公司认为，该诉讼事项本公司承担赔偿责任的可能性很小。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止
----	----	----	------	-------	-----	--------------

						经营利润
--	--	--	--	--	--	------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了奶牛养殖和乳制品生产共两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司管理层将会定期审计不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

分部名称	分部的主要业务
奶牛养殖	养殖奶牛以生产及销售生鲜乳
乳制品生产	生产及销售巴氏杀菌乳、灭菌乳、调制乳、发酵乳及其他乳制品

①报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司管理层会定期审计归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产（如有）。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等流动及非流动负债，但不包括递延所得税负债（如有）。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用以及营业外收入及支出，但不包括未分配的总部费用（如有）。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

②地区信息

由于本公司的收入均来自位于中国内地的客户且非流动资产主要取自并全部位于中国内地，而所有分部因客户类别或分类相近及全部地区的监管环境相似而按全国基准管理，因此并未向本集团管理层提供按中国内地各不同地域划分的资料。

③主要客户

于 2023 年度及 2022 年度，不存在对单一客户的收入超过本公司总收入的 10%的情况。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	奶牛养殖分部	乳制品生产分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	70,820,371.60	884,852,284.11		955,672,655.71
分部间交易收入	485,165,590.95		-485,165,590.95	

折旧和摊销费用	44,808,787.14	59,753,035.18		104,561,822.32
利息收入	3,714,043.21	1,905,833.43		5,619,876.64
利息支出	8,428,241.40	10,023,366.22		18,451,607.62
利润/(亏损)总额	-45,984,300.09	-38,733,626.66		-84,717,926.75
所得税费用		-3,242,805.28		-3,242,805.28
净利润/(亏损)	-45,984,300.09	-35,490,821.38		-81,475,121.47
资产总额	1,383,274,040.37	1,817,622,630.48	-668,464,213.48	2,532,432,457.37
负债总额	770,447,940.11	1,163,990,257.88	-668,464,213.48	1,265,973,984.51
非流动资产增加额	-78,837,748.07	-27,488,427.13		-106,326,175.20

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(1) 2018 年 2 月 13 日，吴忠市利通区人民政府发布《关于畜禽禁养区内养殖场关闭搬迁的通告》，本公司之子公司宁夏庄园牧场被列为计划关闭搬迁养殖场，公司积极响应政府工作安排进行了关停工作。本公司一直积极与利通区人民政府协商补偿事宜，但直至本报告日，利通区人民政府未与本公司签订补偿协议。本公司向吴忠市中级人民法院起诉，请求人民法院责令吴忠市利通区人民政府依照《畜禽规模养殖污染防治条例》第二十五条、《国有土地上房屋征收与补偿条例》等相关规定履行法定职责，依法对本公司牧场关闭搬迁损失作出补偿决定。宁夏庄园牧场已收到宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院出具的行政判决书（（2020）宁 03 行初 6 号），判决主要内容如下：“被告吴忠市利通区人民政府于本判决生效之日起 60 日内对原告宁夏庄园牧场的关闭搬迁补偿申请作出处理”，截止本报告日，一审已判决，具体补偿金额双方仍在协商中。

(2) 2017 年 7 月 25 日，西宁市人民政府办公厅关于印发《西宁市畜禽养殖禁养区限养区划定方案（试行）》的通知（宁政办[2017]143 号），通知中将青海圣源牧场列入禁养区范围。本公司尊重环保工作安排，停止牧场运营，响应进行了牧场关闭工作。公司要求西宁市湟源县人民政府补偿搬迁损失但未得到回应，据此，公司根据《畜禽规模养殖污染防治条例》第二十五条及《国有土地上房屋征收与补偿条例》等相关规定向青海省西宁市中级人民法院递交了行政起诉状要求西宁湟源县人民政府予以补偿。青海省西宁市中级人民法院于 2020 年 8 月 31 日出具了行政判决书（（2020）青 01 行初 16 号），判决主要内容如下：“被告西宁市湟源县人民政府于本判决生效之日起六十日内对原告青海圣源牧场的关闭搬迁补偿申请作出处理”。2020 年 11 月 30 日，西宁市湟源县人民政府按判决书规定对青海圣源牧场关闭搬迁补偿申请作出了处理暨向青海圣源牧场发送《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的复函》（源政函[2020]27 号）。

因西宁市湟源县人民政府未就青海圣源牧场因政策性搬迁导致损失做出实质性补偿方案或意见。青海圣源牧场于 2021 年 2 月 18 日第二次起诉并向青海省西宁市中级人民法院递交了行政起诉状。第二次起诉于 2021 年 8 月 3 日开庭审理，2021 年 11 月 16 日，青海圣源牧场收到青海省西宁市中级人民法院作出的(2021)青 01 行初 27 号行政判决书。做出如下判决：1、撤销被告湟源县人民政府于 2020 年 11 月 30 日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的复函》；2、责令被告湟源县人民政府于判决生效之日起六十日内对原告青海圣源牧场有限公司重新作出补偿决定。

青海圣源牧场不服青海省西宁市中级人民法院（2021）青 01 行初 27 号行政判决。2021 年 12 月 2 日，青海圣源牧场向青海省高级人民法院递交了行政上诉状，青海省高级人民法院于 2022 年 2 月 25 日作出（2021）青行终 110 号行政判决书，认为：一审法院西宁市中院认定事实清楚，适用法律正确，依法应予维持。上诉人青海圣源牧场的上诉请求不能成立。依照《中华人民共和国行政诉讼法》第八十九条第一款第一项之规定，青海省高级人民法院作出如下判决：驳回上诉，维持原判。

青海省高级人民法院作出二审判决后，2022 年 6 月 8 日，被告西宁市湟源县人民政府作出《湟源县人民政府关于对青海圣源牧场有限公司关闭搬迁补偿申请的处理意见》（源政函[2022]29 号），决定负责给予解决青海圣源牧场 2019-2022 年牧场土地流转费 996,000 元。西宁市湟源县人民政府所作出的处理意见明显不符合青海圣源牧场因政策性搬迁导致巨大经济损失的客观事实，亦不符合法律规定，严重损害青海圣源牧场的合法权益。为维护公司合法权益和股东利益，2022 年 12 月 2 日，青海圣源牧场向青海省西宁市中级人民法院递交了行政起诉状。2022 年 12 月 27 日，青海圣源牧场收到青海省西宁市中级人民法院送达的《西宁市中级人民法院受理案件通知书》（（2022）青 01 行初 66 号），该行政起诉已由青海省西宁市中级人民法院正式受理。该案件于 2023 年 4 月 14 日开庭审理。2023 年 12 月 18 日，西宁市中级人民法院作出（2023）青 01 行初 66 号行政判决书，判决书对于西宁市湟源县人民政府作出的源政函（2022）29 号处理意见是否应予撤销、青海圣源牧场主张牧场因划定禁止养殖区域而关闭搬迁遭受的经济损失提起补偿请求是否有事实及法律依据、青海圣源牧场因关闭搬迁遭受的经济损失所提各项补偿请求是否成立等均进行了论述。基于对前述事项的论述，西宁市中级人民法院作出如下判决：1、撤销被告西宁市湟源县人民政府于 2022 年 6 月 8 日作出的《湟源县人民政府关于青海圣源牧场有限公司关闭搬迁处置事宜的处理意见》；2、被告西宁市湟源县人民政府于本判决生效之日起三十日内补偿原告青海圣源牧场有限公司搬迁后的损失 290.74 万元；3、驳回原告青海圣源牧场有限公司的其他诉讼请求。青海圣源牧场与西宁市湟源县人民政府行政补偿纠纷一案，因青海圣源牧场不服青海省西宁市中级人民法院（2022）青 01 行初 66 号行政判决，为维护公司和全体股东的合法权益及整体利益，2023 年 12 月 28 日青海圣源牧场向青海省高级人民法院递交了行政上诉状。2024 年 3 月 20 日，青海圣源牧场收到青海省高级人民法院送达的《青海省高级人民法院传票》（（2024）青行终 7 号），该案件已于 2024 年 3 月 25 日开庭审理。截止本报告日，尚未收到法院出具的判决书。

（3）2021 年 3 月 2 日，本公司股东马红富先生将其持有的 3,000.00 万股公司股份，质押于甘肃金控投资有限公司，作为第三方融资担保，担保期间为 2021 年 3 月 2 日至 2023 年 3 月 2 日，2023 年 3 月 14 日，上述股权解除质押。2023 年 3 月 16 日，马红富先生将其持有的 1,500.00 万股公司股份，质押于华龙证券股份有限公司，质押用途为个人资金需求，质押期间为 2023 年 3 月 16 日至 2024 年 3 月 15 日。2023 年 9 月 11 日，马红富先生将其持有的 1,031.80 万股公司

股份质押于王国福、将其持有的 687.94 万股公司股份质押于胡克良，质押用途为个人资金需求，质押期间为 2023 年 9 月 11 日至 2026 年 9 月 10 日。截至 2023 年 12 月 31 日，马红富先生质押股数占其所持公司股份比例为 100%。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,246,717.48	51,962,739.60
其中：6 个月以内	25,405,934.56	51,904,973.23
7-12 月	840,782.92	57,766.37
1 至 2 年		223,580.77
2 至 3 年	110,052.69	27,560.56
3 年以上	27,560.56	
3 至 4 年	27,560.56	
合计	26,384,330.73	52,213,880.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,384,330.73	100.00%	124,626.06	0.47%	26,259,704.67	52,213,880.93	100.00%	61,384.75	0.12%	52,152,496.18
其中：										
账龄组合	26,384,330.73	100.00%	124,626.06	0.47%	26,259,704.67	52,213,880.93	100.00%	61,384.75	0.12%	52,152,496.18
合计	26,384,330.73	100.00%	124,626.06	0.47%	26,259,704.67	52,213,880.93	100.00%	61,384.75	0.12%	52,152,496.18

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	61,384.75	93,836.91	30,595.61			124,626.05
合计	61,384.75	93,836.91	30,595.61			124,626.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

本期计提坏账准备金额为 93,836.91 元，转回 30,595.61 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	5,712,096.09		5,712,096.09	21.65%	
单位 2	2,845,254.40		2,845,254.40	10.78%	
单位 3	2,342,419.95		2,342,419.95	8.88%	
单位 4	1,741,188.73		1,741,188.73	6.60%	
单位 5	1,079,678.59		1,079,678.59	4.09%	
合计	13,720,637.76		13,720,637.76	52.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	390,099,373.16	366,600,119.43
合计	390,099,373.16	366,600,119.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	54,600.01	691,606.62
员工备用金	772,406.33	778,169.54
关联方往来款	436,038,496.00	413,154,806.41
往来款及其他	3,281,815.66	3,321,283.70
合计	440,147,318.00	417,945,866.27

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	390,099,373.16	417,349,557.45
其中：6 个月以内	390,099,373.16	417,349,557.45
1 至 2 年	49,519,438.02	
3 年以上	528,506.82	596,308.82
3 至 4 年	528,506.82	596,308.82
合计	440,147,318.00	417,945,866.27

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额			51,345,746.84	51,345,746.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回			1,297,802.00	1,297,802.00
2023 年 12 月 31 日余额			50,047,944.84	50,047,944.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

转回全资子公司青海圣亚高原牧场有限公司其他应收款坏账准备 1,230,000 元。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
往来款	51,345,746.84		1,297,802.00			50,047,944.84
合计	51,345,746.84		1,297,802.00			50,047,944.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
青海圣亚高原牧场有限公司	1,230,000.00	子公司还款	转账	
合计	1,230,000.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
临夏县瑞园牧场有限公司	往来款	104,226,728.85		23.63%	
榆中瑞丰牧场有限公司	往来款	79,277,864.65		17.97%	
兰州瑞兴牧场有限公司	往来款	56,310,038.86		12.76%	
青海圣亚高原牧场有限公司	往来款	49,519,438.02		11.23%	49,519,438.02
临夏县瑞安牧场有限公司	往来款	42,916,046.26		9.73%	
合计		332,250,116.64		75.32%	49,519,438.02

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,062,733,965.98	30,000,000.00	1,032,733,965.98	1,042,733,965.98	30,000,000.00	1,012,733,965.98
合计	1,062,733,965.98	30,000,000.00	1,032,733,965.98	1,042,733,965.98	30,000,000.00	1,012,733,965.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青海青海湖乳业有限责任公司	53,013,711.60						53,013,711.60	
青海圣亚高原牧场有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
青海圣源牧场有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
临夏县瑞园牧场有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
榆中瑞丰牧场有限	20,000,000.00						20,000,000.00	

公司									
临夏县瑞安牧场有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
武威瑞达牧场有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
宁夏庄园牧场有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
兰州瑞兴牧业有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
西安东方乳业有限公司	290,775,254.38							290,775,254.38	
甘肃瑞嘉牧业有限公司	508,945,000.00							508,945,000.00	
甘肃瑞农同道电子商务有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
甘肃多鲜供应链有限公司							10,000,000.00	10,000,000.00	
西安东方乳业销售有限公司							10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	1,012,733,965.98	30,000,000.00					20,000,000.00	1,032,733,965.98	30,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	729,325,752.14	666,582,857.04	837,721,192.13	738,282,918.44
其他业务	11,111,693.30	9,362,534.96	4,433,250.11	4,115,994.98
合计	740,437,445.44	675,945,392.00	842,154,442.24	742,398,913.42

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							740,437,445.44	675,945,392.00
其中：								
乳制品收入							729,325,752.14	666,582,857.04
材料及委托加工收入							11,111,693.30	9,362,534.96
按经营地区分类							740,437,445.44	675,945,392.00
其中：								
甘肃							713,655,877.66	648,005,432.39
青海							319,246.44	429,544.63
陕西							326,615.01	292,701.58
其他地区							26,135,706.33	27,217,713.40
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销模式						192,432,205.82	150,035,096.72	
经销模式						351,647,741.81	308,156,191.46	
分销模式						196,357,497.81	217,754,103.82	
合计						740,437,445.44	675,945,392.00	

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客

户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的营业收入主要包括乳制品销售收入，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，公司确认销售商品收入：

公司的销售模式包括直销、分销和经销等三种渠道。直销模式下，公司一般负责安排第三方物流供应商送货至直销客户指定地点，公司于货品交付直销客户时确认收入。分销模式下（主要在兰州、西宁及西安地区采用），由分销商自行安排货品运送，运送途中如有产品损毁由其自行承担，公司在分销商从仓库提取货品时确认收入。经销模式下（主要在兰州、西宁及西安以外的地区采用），如由公司安排第三方物流供应商送货，公司于货品交付经销商时确认收入；如由经销商自行安排运送货品，运送途中如有产品损毁由其自行承担，公司在经销商自仓库提取货品时确认收入。公司按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价计量商品销售金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 8,387,551.89 元，其中，8,387,551.89 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,781,305.00	45,957,298.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,000.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-402,116.67
合计	42,781,305.00	45,556,181.93

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,610,201.70	主要系固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	29,111,709.82	主要系公司取得的各项政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,978.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,585.93	汇兑损益
减：所得税影响额	3,026,989.59	
合计	23,384,954.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.18%	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.95%	-0.54	-0.54

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他