



兰州庄园牧场股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马红富、主管会计工作负责人王国福及会计机构负责人(会计主管人员)陈孟干声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在竞争加剧风险、并购后的整合风险，具体详见“第四节经营情况讨论与分析”，请投资者注意阅读。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第十节 公司债相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	182

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
深交所	指	深圳证券交易所
联交所/港交所	指	香港联合交易所有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
庄园投资	指	公司股东，兰州庄园投资股份有限公司
福牛投资	指	公司股东，甘肃福牛投资有限公司
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
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
万元		人民币万元
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
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、公司简介

股票简称	庄园牧场（A 股） 庄园牧场（H 股）	股票代码	002910.SZ 01533.HK
股票上市证券交易所	深圳证券交易所、香港联合交易所		
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（如有）	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	马红富		

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@lzzhuangyuan.com	panlai@lzzhuangyuan.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	324,987,210.88	396,898,739.17	-18.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,975,054.39	26,695,778.21	-107.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,744,512.59	23,726,567.83	-120.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,613,601.25	145,239,609.16	-38.30%
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.14	-107.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.14	-107.14%
加权平均净资产收益率	-0.16%	2.23%	-2.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,658,930,294.20	2,492,726,974.51	6.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,212,741,195.34	1,225,407,188.36	-1.03%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,088.72	主要系固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,063,567.88	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	54,955.50	

减：所得税影响额	350,153.90	
合计	2,769,458.20	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）经营范围与主营业务

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：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）。

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”。

报告期内，公司的经营范围与主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

公司目前在甘肃、青海和陕西拥有3个生产基地，拥有7个运营中的牧场和1家在建牧场，于报告期的原料奶产量为25,425.91吨；公司拥有“庄园牧场”、“圣湖”、“东方多鲜庄园”三个乳品品牌，以甘肃省、青海省、陕西省为主要销售区域。近年来充分发挥公司品牌具有的多元化特点，实施差异化的产品战略；公司核心产品巴氏杀菌乳、灭菌乳、调制乳和发酵乳已经被当地消费者广泛接受，培育了具有较高品牌忠诚度的消费群体，在甘肃、青海、陕西等地域具有一定的地理优势，占据了较高的市场地位。

（三）国内行业发展状况

低温乳制品的营养价值更高已被逐渐形成共识，居民健康意识的崛起，尤其在后疫情时代优质乳蛋白的革命将持续优化乳制品产品结构。乳制品生产企业为从源头保障产品质量进一步注重奶源建设，乳制品企业已经进入奶源、产品、渠道全产业链竞争的时期，且行业集中度在进一步提升。

乳制品工业是重要的民生工业，乳制品加工属于牧产品加工行业，系国家政策扶持类产业国家高度重视奶业振兴工作，2018年6月，国务院办公厅印发《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》（国办发〔2018〕43号），确定了奶业的战略定位，对加强优质奶源基地建设等提出了明确要求。2019年《中共中央国务院关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》（中央1号文件）提出“实施奶业振兴行动、加强优质奶源基地建设”。加快推进国家奶业振兴意见落实，国家将进一步加大奶业发展的政策支持力度，推动奶业做强做优。

公司作为区域性乳企，通过产品差异化创新、自有牧场奶源等特色优势，在区域市场建立了较为明显的品牌优势和客户

忠诚度，利用低温乳品的消费特点，在区域性市场建立了相对独立和封闭的销售网络，形成差异化竞争优势。为进一步增强市场竞争能力，公司将进一步加强上游奶源牧场建设，进一步提升在甘肃、青海及陕西地区市场的领先地位及品牌认知度。

（四）主要业绩驱动因素

公司作为区域性乳企，通过对区域内乳制品消费者消费行为的研究，以消费者为导向来完善产品的配方、工艺和设备的优化配置，使产品具有针对性和特色优势，形成以消费分析触发研发，以研发来满足不同场景下的消费需求，以不断升级的产品来保持消费者对品牌的忠诚度。 报告期，公司技术研发中心根据市场营销中心要求完成低温产品的配方设计和口味测试等工作，新研发储备的低温产品为下一步的产品升级和更新奠定基础。

公司“日加工600吨液体奶改扩建项目”于报告期竣工验收并投入使用，该项目在优化生产工艺，丰富产品结构和加强产品质量控制方面效果较为显著。公司于报告期继续加快建设“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”，该项目有利于进一步保障公司原料奶的供给，有利于进一步从源头上保障公司的产品质量，实现公司长期、稳定的可持续性发展。

2020年初突发新型冠状病毒肺炎（COVID-19）疫情，产品销售终端网点关闭、道路和居民小区封闭，导致春节备货产品滞销。公司积极调整销售策略，制定社群营销方案，建设社群营销网络，以社群为单位组织产品销售和配送，取得了积极成果。同时，公司组织全员开展户外推广活动500余场，出清滞销产品。公司利用自有送奶到户配送体系和社区直营奶厅等渠道优势，保持与终端消费者的积极沟通。

公司于报告期实现营业收入3.25亿元，较上年同期下降了18.12%；报告期实现归属于母公司股东的净利润-197.51万元，较上年同期下降了107.40%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末在建工程较上年期末增加了 76.48%，主要系公司于报告期建设“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”。
货币资金	报告期末货币资金较上年期末增加了 41.39%，主要系公司于报告期收回西安东方乳业有限公司原股东业绩补偿款，及增加融资所致。
使用权资产	报告期末使用权资产较上年末增加了 29.09%，主要系公司于报告期新增土地使用权的租赁所致。

应付票据	报告期末应付票据较上年末增加了 57.85%，主要系公司于报告期增加银行承兑汇票所致。
合同负债	报告期末合同负债较上年末减少了 61.04%，主要系报告期确认收入所致。
应付职工薪酬	报告期末应付职工薪酬较上年末增加了 44.53%，主要系报告期阶段性调整薪酬发放政策所致。
租赁负债	报告期末租赁负债较上年末增加了 39.35%，主要系报告期新增土地使用权的租赁所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
货币资金	公司于 2015 年 10 月 15 日完成首次公开发行 H 股并在香港交易所主板上市，鉴于日常经营需要，公司于香港交易所上市后在香港开立银行账户。	人民币 473,793.28 元	香港	不适用	健全和落实资产管理措施	不适用	0.04%	否

三、核心竞争力分析

（一）奶源优势

截至2020年6月30日，公司拥有7个正在运营中的牧场和1家在建牧场。存栏奶牛共13,516头，2020年上半年自有牧场生鲜乳产量为25,425.91吨。随着公司现有养殖牧场奶牛数量尤其成母牛的养成，以及公司正在建设的“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”的投产运营，公司将能够获得更加稳定优质的奶源，进一步实现整个产业链的全程安全可控。

（二）区域优势

公司所处的乳制品行业的西北产业区，包括西藏、陕西、甘肃、青海、宁夏、新疆6省区，虽然奶牛养殖和牛奶消费历史悠久，但奶牛品种杂，养殖技术落后，单产水平低。公司成立以来，依靠先进的加工设备与技术、成熟的营销理念、富有活力的企业文化及稳定的产品质量，逐步提高原料奶的自给率，加强对乳制品安全生产的管理，为公司产品在甘肃、青海及

陕西市场取得了较好的市场口碑和较高的市场占有率。特别是随着城乡居民间收入差距不断缩小，农村居民人均消费支出同比增速高于城镇居民，有效带动了公司所在区域三四线城市及农村市场的乳品消费增长。

（三）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。西安东方乳业有限公司先后荣获国家、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”。

（四）渠道优势

随着西北经济的发展，居民生活水平的提高，公司除了重点布局甘肃兰州、青海西宁和陕西西安及其周边城市的消费市场外，也致力于推动渠道的纵深发展，建立了从省城到地级市，再到县级市，最后覆盖到乡镇村的销售渠道网络。公司的产品具有销售渠道纵深的优势，再加上公司产品在当地市场进入时间早，当地消费者已经习惯公司乳制品的口味，使公司在当地市场拥有了较高的市场占有率。

公司围绕生产加工基地为配送半径的以巴氏灭菌乳产品为代表性的低温乳制品渠道，公司已建设成熟且稳定的奶送奶到户配送体系，同时已在居民社区建设直营鲜奶厅，并于报告期进一步增加对社区直营奶厅或者社区合作门店的投放力度，巩固以低温产品为核心的自有封闭渠道建设。

（五）技术优势

公司被认定为甘肃省省级企业技术中心，公司在省内领先的大型设备有：普析通用的AFG型原子吸收分光光度计，可用来检测污染物含量；安捷伦1260高效液相色谱仪，可以检测三聚氰胺、黄曲霉毒素、亚硝酸盐以及色素；公司建有二级生物安全实验室，可以有效检测菌落总数、大肠菌群及致病菌。公司的利乐高速枕灌装设备、利乐砖灌装设备、Primo杀菌机，爱克林灌装设备，处于领先水平。百利包中亚灌装设备、百利包高速中亚灌装设备、南华超高温杀菌机等设备在国内居于领先地位。公司建设的“日加工600吨液体奶改扩建项目”已于2020年上半年正式投入运行，生产智能化水平和生产效率得到有效提升，乳制品工业化生产处于行业领先水平，技术优势得到进一步增强。

（六）产品结构优势

公司产品包括巴氏杀菌乳、灭菌乳、调制乳、发酵乳、含乳饮料、奶茶等各类液态乳制品；从产品类别上看，品类齐全，既有荷斯坦牛奶，也有牦牛奶；既有玻璃瓶装、塑料袋包、塑料杯装，也有枕包、砖包、复合塑袋包、直立袋包等。公司产品满足了不同地区、不同消费水平、不同消费人群的消费需求，奠定了公司产品的市场优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司实现销售收入3.25亿元，较去年同期下降了18.12%，实现利润总额-364.40万元，较去年同期下降了111.91%，实现归属于母公司股东的净利润-197.51万元，较去年同期下降了107.40%。

报告期内，公司重点做了以下方面的工作：

1、继续布局上游奶源，加强牧场建设，报告期牧场进一步提高奶牛舒适度，提高精准饲喂，牧场的经营管理得到全面提升，奶牛的产量、成牛头日产、头年产、繁殖指标均比去年同期有所提高。公司正在建设中的“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”有利于进一步保障公司原料奶的供给，有利于进一步从源头上保障公司的产品质量，实现公司长期、稳定的可持续性发展。

公司引进奶牛养殖方面具备博士和硕士学位的专业技术人才，在进一步提升奶牛防疫和科学养殖水平，及进一步提升自有牧场原料奶质量发挥重要作用。

2、技术研发中心以消费者为导向来完善产品的配方、工艺和设备的优化配置，使产品具有针对性和特色优势，形成以消费分析触发研发，以研发来满足不同场景下的消费需求的研发理念。报告期技术研发中心完成储备项目的研发，根据公司营销策略陆续上市。

报告期内，新研发项目“高原牧场纯牛奶”、“青海牛奶（含牦牛奶）”“牦牛乳酪酸奶”上市，获得市场认可。

3、公司投资建设的“日加工600吨液体奶改扩建项目”于报告期竣工验收并正式投入使用，该项目的正式投产在优化生产工艺，丰富产品结构和进一步加强产品质量控制方面效果显著，为公司的可持续发展奠定了基础。

4、公司营销部门围绕社区社群的营销网络建设作为重点渠道建设，同时进一步加快线上销售体系建设，线上体系建设完成将打通线上与线下销售环节，为消费者创造更为便利灵活的消费体验。同时，报告期进一步加强自有营销渠道建设，进一步完善送奶到户配送体系，增加社区直营奶厅及合作门店建设数量，提升服务质量。

5、为进一步优化公司财务结构，促进公司长期稳定发展，公司于2019年12月6日公告《非公开发行A股股票预案》，拟通过非公开发行不超过 3,800.00 万股（含本数）A股股票，用于“金川区万头奶牛养殖循环产业园项目”和偿还银行贷款。该预案已于2020年1月17日通过“2020年第一次临时股东大会、2020年第一次A股类别股东大会及2020年第一次H股类别股东大会”的审议。公司已向中国证监会提交《上市公司非公开发行新股核准》的行政许可申请，并于2020年1月21日收到中国证监会的受理，中国证监会于2020年3月24日出具《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，公司分别于5月12日和5月26日在指定媒体刊登《关于对〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知〉反馈回复的公告》和《关于对〈中国

证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知>反馈回复修订的公告》。

根据中国证监会现行《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等有关法律、法规的规定，公司于2020年4月3日召开第三届董事会第三十六次会议，对本次非公开发行A股股票方案、预案等进行了调整和修订，调整了本次非公开发行的数量，调整为本次非公开发行A股股票数量调整为不超过 4,300.00 万股。

2020年8月10日，发审委2020年第119次会议表决通过本次非公开发行申请，发审委无审核意见。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	324,987,210.88	396,898,739.17	-18.12%	
营业成本	231,352,992.45	268,083,876.97	-13.70%	
销售费用	30,766,590.82	42,584,978.23	-27.75%	主要系疫情影响，营销费用减少所致
管理费用	34,431,445.34	39,544,081.52	-12.93%	
财务费用	16,489,867.90	13,736,623.90	20.04%	
所得税费用	-1,668,940.26	3,892,132.56	-142.88%	主要系本期较上年同期业绩下降且亏损，确认递延所得税所致
研发投入	5,178,254.69	5,289,930.38	-2.11%	
经营活动产生的现金流量净额	89,613,601.25	145,239,609.16	-38.30%	主要系受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-70,611,769.57	-253,757,602.75	-72.17%	主要系上年同期公司开展“600吨液体奶改扩建项目”，本期该项目已竣工投产，投资支出较少。
筹资活动产生的现金流量净额	94,789,460.15	272,196,804.17	-65.18%	主要系本期相对于去年同期，因“600吨液体奶改扩建项目”已竣工，融资减少。
现金及现金等价物净增加额	113,800,441.54	163,569,717.38	-30.43%	主要系上述因素所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	324,987,210.88	100%	396,898,739.17	100%	-18.12%
分行业					
液体乳及乳制品制造业	317,626,705.40	97.74%	388,075,759.01	97.78%	-18.15%
其他	7,360,505.48	2.26%	8,822,980.16	2.22%	-16.58%
分产品					
灭菌乳	81,433,466.91	25.06%	101,670,735.76	25.62%	-19.90%
巴氏杀菌乳	21,273,089.58	6.55%	12,903,969.91	3.25%	64.86%
调制乳	118,110,226.86	36.35%	135,357,740.79	34.10%	-12.74%
发酵乳	92,081,870.96	28.33%	129,353,514.22	32.59%	-28.81%
含乳饮料	2,309,718.22	0.71%	6,462,268.34	1.63%	-64.26%
其他乳制品	2,418,332.87	0.74%	2,327,529.99	0.59%	3.90%
其他	7,360,505.48	2.26%	8,822,980.16	2.22%	-16.58%
分地区					
甘肃	206,074,931.75	63.41%	241,376,608.57	60.82%	-14.63%
青海	42,605,224.50	13.11%	53,419,360.44	13.46%	-20.24%
陕西	68,879,412.63	21.19%	94,534,069.70	23.82%	-27.14%
其他地区	7,427,642.00	2.29%	7,568,700.46	1.91%	-1.86%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
液体乳及乳制品制造业	317,626,705.40	227,954,699.75	28.23%	-18.15%	-13.41%	-3.93%
分产品						
灭菌乳	81,433,466.91	67,097,991.56	17.60%	-19.90%	-13.54%	-6.07%
调制乳	118,110,226.87	79,612,372.09	32.59%	-12.74%	-6.14%	-4.74%
发酵乳	92,081,870.96	64,326,353.13	30.14%	-28.81%	-24.45%	-4.03%

分地区						
甘肃	206,074,931.75	143,471,550.15	30.38%	-14.63%	-12.66%	-1.57%
青海	42,605,224.50	34,949,896.83	17.97%	-20.24%	-17.57%	-2.66%
陕西	68,879,412.63	47,396,263.93	31.19%	-27.14%	-13.02%	-11.17%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,175,176.24	142.02%	公司应收票据贴现形成	否
公允价值变动损益	-5,163,956.27	141.71%	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，由具有证券期货资质的专业资产评估师评估确定奶牛的公允价值，变动计入当期损益。	公司于每期末根据评估结果确定生物资产的公允价值，公允价值受外部市场因素变化而波动。
营业外收入	364,883.69	-10.01%	主要系公司收到政府补助	否
营业外支出	237,932.34	-6.53%	主要系对外捐赠财物	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	584,984,064.73	22.00%	607,259,581.73	25.60%	-3.60%	
应收账款	32,752,764.74	1.23%	41,209,403.38	1.74%	-0.51%	
存货	83,918,194.28	3.16%	62,039,377.89	2.62%	0.54%	
固定资产	1,210,600,63	45.53%	897,407,329.	37.83%	7.70%	主要系“日加工 600 吨液体奶改扩建

	0.90		08			项目”于 2019 年末达到预定可使用状态转为固定资产。
在建工程	104,455,148.30	3.93%	195,422,455.82	8.24%	-4.31%	
短期借款	348,788,347.22	13.12%	475,000,000.00	20.02%	-6.90%	
长期借款	216,074,028.69	8.13%	267,586,029.95	11.28%	-3.15%	

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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,412,321.24							20,412,321.24
生产性生物资产	360,094,572.01	-5,163,956.27			47,551,088.93	18,985,302.03		383,496,402.64
上述合计	380,506,893.25	-5,163,956.27			47,551,088.93	18,985,302.03		403,908,723.88
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	2020年6月30日	受限原因
货币资金	218,949,000.00	票据保证金
货币资金	4,000,000.00	借款保证金
固定资产	383,937,211.42	长期、短期借款抵押
无形资产	57,368,375.72	长期借款抵押
长期股权投资-西安东方乳业公司	35,300,000.00	长期借款抵押
合计	699,554,587.14	—

五、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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目	自建	是	奶牛养殖	44,180,847.36	93,197,801.36	自有资金、银行贷款	32.14%	63,371,500.00	0.00	尚在建设中	2019年12月06日	《第三届董事会第二十九次会议决议的公告》（公共编号：2019-087）《第三届监事会第十八次会议决议公告》（2019-088）
合计	--	--	--	44,180,847.36	93,197,801.36	--	--	63,371,500.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	44,471.00				0.00		44,471.00	自有资金
合计	44,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,471.00	--

5、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。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,553.52
报告期投入募集资金总额	4,203.44
已累计投入募集资金总额	36,146.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	30,251.63
累计变更用途的募集资金总额比例	71.09%

募集资金总体使用情况说明

H 股募集资金基本情况：

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准兰州庄园牧场股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2015]1142号）的核准，庄园牧场公司于2015年10月15日以每股5.30港元首次公开发行35,130,000股境外上市外资股（H股）股票，认购款以港币现金形式缴足，共计186,189,000港元。认股款总额扣除承销和保荐费用、各项中介机构费用以及其他发行费用后，实际募得资金净额141,832,158港元，按本公司收款当日港币兑换人民币的中间价折算，共折合人民币116,031,470元。

上述资金分别于2015年10月15日、19日及11月3日汇入公司在中国银行股份有限公司香港分行开立的账户（账号为：01255068197773）。该项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1600935

号验资报告。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司 H 股募集资金已全部使用完毕。以前年度累计使用募集资金人民币 116,211,694 元（包括募集资金 116,031,470，利息收入扣减手续费净额 180,224 元），2020 年 7 月 7 日，本公司将 H 股募集资金账户销户。

A 股募集资金基本情况：

公司经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2017]1779 号）的核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,684 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 7.46 元/股，募集资金总额为 34,942.64 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计 3,992.27 万元后，募集资金净额为 30,950.37 万元。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 10 月 24 日对公司首次公开发行 A 股股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了“毕马威华振验字第 1700634 号”《验资报告》验证确认。

2020 年 1-6 月使用募集资金人民币 42,034,439 元，4 月补充流动资金人民币 50,000,000 元。募集资金专户本期扣除手续费后利息收入人民币 61,593 元。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已累计使用 A 股募集资金人民币 245,434,439 元，累计募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 1,415,790 元。募集资金专户余额为人民币 15,485,051 元，累计补充流动资金 5,000.00 万元，尚未使用的募集资金余额为人民币 65,485,051 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										
建设 3,000 个社区新鲜奶亭	是	3,713.01						(注 1)		是
从澳洲或新西兰进口约 5,000 头奶牛项目的部分资金来源	是	3,480.94	8,122.2		8,122.2	100.00%				否
推广品牌	否	2,320.63	2,320.63		2,320.63	100.00%				否
建设新技术中心	是	928.25								是
营运资金及其他	否	1,160.32	1,160.32		1,160.32	100.00%				否
1 万头进口良种奶牛养殖建设项目	是	26,019.33	5,340		5,340	100.00%		(注 2)	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	是
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	144.79	否(注 3)	否

							日			
金川区万头奶牛养殖循环产业园项目	否		10,610.37	4,203.44	4,203.44				不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,553.52	42,553.52	4,203.44	36,146.59	--	--	144.79	--	--
超募资金投向										
0	否									
合计	--	42,553.52	42,553.52	4,203.44	36,146.59	--	--	144.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>注 1: “澳洲或新西兰进口约 5,000 头奶牛项目”和“营运资金及其他”为首次公开发行 H 股股票的募投项目，H 股招股说明书中未对募集资金投资项目的预计效益情况进行承诺，因此未披露募集资金投资项目的效益情况；</p> <p>注 2: 截至 2019 年 12 月 31 日，“万头进口良种奶牛养殖建设项目”支付 5,340 万元用于购买 3000 头荷斯坦牛，其中 2241 头已到达牧场，759 头尚未到达牧场。</p> <p>注 3: “收购西安东方乳业有限公司 82%股权”项目，系公司收购东方乳业公司 82%的股权，使其成为本公司之全资子公司。原股东向本公司承诺，2018 年、2019 年、2020 年净利润（以扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为准）不低于 1,800 万元、2,200 万元、2,500 万元，承诺期内，东方乳业公司截止当期期末累计净利润数低于至当期期末累计承诺净利润数。2018 年度，东方乳业公司实现扣除非经常性损益后的净利润 1845.64 万元，2019 年度东方乳业实现扣除非经常性损益后的净利润 1251.85 万元，2020 年上半年东方乳业实现扣除非经常性损益后的净利润是 144.79 万元，预计 2020 年全年仍无法完成业绩承诺。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>H 股: 公司一直关注 H 股募集资金使用状况。由于市场环境变化、小区业主权利保障意识的提高及执法机构影响，社区新鲜奶亭建设项目存在瓶颈，公司拟采用自助售奶机替代策略；建设新技术中心实施地点的选取尚需要一定时间，公司拟以自筹资金予以实施。鉴于进口奶牛原奶单产高于本地奶牛，为进一步提高进口奶牛和自供奶的比例，优化牛群结构，加强原奶控制，保证公司产品质量，公司拟动用 H 股募集资金优先实现从澳洲或新西兰进口约 5,000 头奶牛项目。公司董事会认为，对 H 股募集资金用途的调整公平合理，符合公司财务需求和实际经营需要以及公司及全体股东的整体利益，并就以上事项于 2016 年 10 月 26 日，召开 2016 年第 12 次临时董事会，审议并通过《更改 2015 年 9 月 30 日有关本公司股份全球发售的招股章程(“招股章程”)及本公司截至 2016 年 6 月 30 日止六个月的中期报告中提述的“所得款项用途”》议案，并在港交所履行公告程序。</p> <p>A 股: 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，</p>									

	<p>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。</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、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</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：</p> <p>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>本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。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>不适用</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</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，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。截止 2019 年 7 月 12 日，公司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，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 2019 年 8 月 5 日召开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。截止 2019 年 12 月 27 日，公司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，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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2020 年 6 月 30 日，公司 A 股首发募集资金尚未使用的金额为 65,485,051 元(含利息收入)，其中 5,000 万元用于补充流动资金，15,485,051 元存放于公司开设的募集资金专用账户，用来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 万元于 2020 年 1 月由保证金账户退回至募集资金专户。公司按照内部审计机构、审计委员会、2019 年度审计机构和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>

(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
从澳洲或新西兰进口约 5,000 头奶牛项目的部分资金来源	从澳洲或新西兰进口约 5,000 头奶牛项目的部分资金来源、建设 3,000 个社区新鲜奶亭、建设新技术中心	8,122.2		8,122.2	100.00%		不适用		否
推广品牌	推广品牌	2,320.63		2,320.63	100.00%				否
营运资金及其他	营运资金及其他	1,160.32		1,160.32	100.00%				否
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	5,340		5,340		不适用	0	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		2018 年 10 月 31 日	144.79	否	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		2018 年 10 月 31 日	144.79	否	否
金川区 1 万头奶牛养殖	1 万头进口良种奶牛养殖建	10,610.37	4,203.44	4,203.44	40.00%	不适用	0	不适用	否

循环产业园项目	设项目								
合计	--	42,553.52	4,203.44	36,146.59	--	--	144.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>H 股:</p> <p>公司一直关注 H 股募集资金使用状况。由于市场环境变化、小区业主权利保障意识的提高及执法机构影响,社区新鲜奶亭建设项目存在瓶颈,公司拟采用自助售奶机替代策略;建设新技术中心实施地点的选取尚需要一定时间,公司拟以自筹资金予以实施。鉴于进口奶牛原奶单产高于本地奶牛,为进一步提高进口奶牛和自供奶的比例,优化牛群结构,加强原奶控制,保证公司产品质量,公司拟动用 H 股募集资金优先实现从澳洲或新西兰进口约 5,000 头奶牛项目。公司董事会认为,对 H 股募集资金用途的调整公平合理,符合公司财务需求和实际经营需要以及公司及全体股东的整体利益,并就以上事项于 2016 年 10 月 26 日,召开 2016 年第 12 次临时董事会,审议并通过《更改 2015 年 9 月 30 日有关本公司股份全球发售的招股章程(“招股章程”)及本公司截至 2016 年 6 月 30 日止六个月的中期报告中提述的“所得款项用途”》议案,并在港交所履行公告程序。</p>							
		<p>A 股:</p> <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。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</p>							

	<p>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》。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>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>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>① 1 万头进口良种奶牛养殖建设项目:</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日,“万头进口良种奶牛养殖建设项目”支付 5,340 万元用于购买 3000 头荷斯坦牛,其中 2241 头已到达牧场,759 头尚未到达牧场。</p> <p>② 收购东方乳业 82%股权:</p> <p>2018 年 10 月 31 日,本公司收购东方乳业公司 82%的股权,使其成为本公司之全资子公司。原股东向本公司承诺,2018 年、2019 年、2020 年净利润(以扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为准)不低于 1,800 万元、2,200 万元、2,500 万元,承诺期内,东方乳业公司截止当期期末累计净利润数低于至当期期末累计承诺净利润数。2018 年度,东方乳业实现扣除非经常性损益后的净利润 1845.64 万元,2019 年度东方乳业实现扣除非经常性损益后的净利润 1251.85 万元,2020 年上半年东方乳业仍实现扣除非经常性损益后的净利润 144.79 万元,公司预测 2020 年西安东方仍无法完成业绩承诺。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《兰州庄园牧场股份有限公司 2020 年 1-6 月募集资金存放与实际使用情况的专	2020 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2020 年 1-6

项报告》	月募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
------	----------------------

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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	乳制品生产和销售	5,301.37	14,594.02	10,447.86	4,921.29	-203.01	-183.98
西安东方乳业有限公司	子公司	乳制品生产和销售	29,077.53	29,325.86	21,605.48	7,285	189.17	141.22
青海圣亚高原牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	3,000.00	12,929.35	1,703.57	2,712.3	-91.72	-91.72
青海圣源牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	3,000.00	5,483.83	1,421.4		-141.37	-141.37
榆中瑞丰牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	2,000.00	5,991.33	-502.46		-182.53	-182.53
临夏瑞园牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	3,000.00	18,999.31	1,748.38	1,773.3	-52.02	-52.02
临夏县瑞安牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	2,000.00	3,750.99	1,194.02	3.7	-182.05	-182.05

司								
武威瑞达牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	2,000.00	16,488.48	3,635.67	4,072.89	684.65	687.04
宁夏庄园牧场有限公司	子公司	奶牛养殖	2,000.00	2,443.33	1,908.34		-99.55	-99.55
兰州瑞兴牧业有限公司	子公司	奶牛养殖	1,000.00	10,851.49	4,361.08	3,277.19	588.01	590.18
甘肃瑞嘉牧业有限公司	子公司	奶牛养殖	18,000.00	24,238.87	17,696.43	5.33	-180.85	-180.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为正，同比下降 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	600	--	800	3,814.79	下降	-84.27%	--	-79.03%
基本每股收益（元/股）	0.03	--	0.04	0.20	下降	-84.27%	--	-79.03%
业绩预告的说明	2020 年初突发“新型冠状病毒肺炎（COVID-19）”疫情导致公司于 2020 年第一季度亏损 1,035.73 万元。第二季度随着疫情的缓解，公司积极调整营销策略并加强市场维护，公司于第二季度实现盈利。但 2020 年上半年整体仍未能实现盈利，上半年亏损 197.51 万元。截至本报告期末，公司生产和销售已得到全面恢复，但预计 2020 年 1-9 月因疫情影响较去年同期仍有下滑，但预计 2020 年 1-9 月较去年同期的下降幅度将比 2020 年上半年较去年同期的下降幅度有较大改善。							

十、公司面临的风险和应对措施

（一）竞争加剧的风险及应对措施

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。

公司将通过对区域内乳制品消费者消费行为的研究，以消费者为导向来完善产品的配方、工艺和设备的优化配置，使产品具有针对性和特色优势，形成产品的差异化竞争优势。同时公司进一步加强自有渠道建设，进一步完善送奶到户配送体系，加强社区直营奶厅及合作门店建设，提高消费者体验的满意度，为消费者创造价值。

（二）行业负面报道对乳品行业带来不利影响的风险及应对措施

消费者对乳制品行业的质量问题极为敏感，本行业或上下游行业不时发生相关的负面新闻报道，如行业内其他企业经营不规范造成食品质量安全事件等，都对本行业及相关企业造成了重大影响。如未来继续发生相关不利事件，可能会影响本公司的原材料供应，也可能造成消费者信心的动摇，选择暂时不购买乳制品产品，从而对本公司造成不利影响，给公司经营带来风险。

公司始终秉持“以质量求生存”的发展理念，将持续加强打造集奶牛养殖、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，树立高质量品牌形象赢得消费者的认可。

（三）奶牛养殖行业疫病风险

近年来，动物疫病如口蹄疫、禽流感等在国际、国内养殖业中时有爆发，在一定程度上影响了畜牧业的发展。如果爆发大规模的动物疫病，公司及养殖户将因奶牛疫病而受到影响，同时公司自产及外购原料奶等业务也将受到影响。若牛类疫病在中国内地大规模爆发，则消费者将可能因产生恐惧心理而减少乳制品购买量，从而影响公司产品销售额。虽然目前国内尚未出现大规模的牲畜类传染性疾病，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。因此，公司存在由于奶牛养殖行业发生疫病而导致公司原材料供应不足、产品消费量下降以及自有奶牛减值的经营风险。

公司具有规范的奶牛养殖内部控制体系并得到有效执行，同时公司积累了较为丰富的奶牛养殖经验并储备了奶牛养殖方面的专业人才，并持续引进具备博士和硕士学位的高端专家技术人才。同时，公司注重与大学和科研院所的合作，并聘请专业外部奶牛养殖服务机构，不断提升奶牛的卫生防疫和科学饲养水平。

（四）发展战略制定不当或不能有效执行的风险及应对措施

公司管理层根据市场形势变化，制订了积极扩大生产规模、扩大自建牧场、加快产品结构调整等关系公司未来发展的多个重大发展战略。这些战略的实施将有效应对市场变化、保证公司原料奶的供应，促进公司业绩的持续稳定提高。未来，公司还将进一步通过自建或收购牧场实现产业链的协同发展。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。

公司在制定发展战略前，充分调研市场动态，充分听取行业专家意见，在具有充分可行性的前提下结合公司现有资源进行论证，保证战略是在充分考虑公司发展及股东利益的情况下制定。在战略执行过程中，要求在战略实施的各个阶段及时反馈战略执行情况，及时纠正战略执行不到位以及执行偏离的情况，使战略的执行得到有效控制。若在战略执行中若发现战

略制定的方向有误，则及时调整或终止。

（五）突发公共卫生事件造成的经营风险

2020 年初突发“新型冠状病毒肺炎（COVID-19）”疫情导致公司于 2020 年第一季度亏损1,035.73万元。第二季度随着疫情的缓解，公司积极调整营销策略并加强市场维护，公司于第二季度实现盈利。但2020年上半年整体仍未能实现盈利，上半年亏损197.51万元。

截至报告期末，公司的生产经营和市场销售已全面得到恢复，若公司未能及时有效应对此类突发性的公共卫生事件对乳制品行业需求的不利影响以及对消费者消费方式改变的影响，将导致公司发生经营风险。

为应对上述风险，公司将制定突发公共卫生事件应急预案，从本次应对新型冠状病毒肺炎疫情对公司经营造成的不利影响中汲取经验，将围绕社区社群的营销网络建设作为重点建设渠道，同时将线上线下订购与销售各环节打通，实现消费者更为便捷和灵活的购买方式，增加消费者粘性，进一步提升消费者忠诚度。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会、2020 年第一次 A 股类别股东大会及 2020 年第一次 H 股类别股东大会	临时股东大会	45.57%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会、2020 年第一次 A 股类别股东大会及 2020 年第一次 H 股类别股东大会决议公告》 公告编号：2020-001
2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东大会及 2020 年第二次 H 股类别股东大会	临时股东大会	48.42%	2020 年 05 月 25 日	2020 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东大会及 2020 年第二次 H 股类别股东大会决议公告》 公告编号：2020-059
2019 年度股东大会、2020 年第三次 A 股类别股东大会及 2020 年第三次 H 股类别股东大会	年度股东大会	47.99%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《兰州庄园牧场股份有限公司 2019 年度股东大会、2020 年第三次 A 股类别股东大会及 2020 年第三次 H 股类别股东大会决议公告》 公告编号：2020-063

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司宁夏庄园牧场有	0	否	宁夏庄园于8月初收到	因原告宁夏庄园牧场有限公司牧	截至本报告披露日,该判决尚	2020年08月06日	《兰州庄园牧场股份有

<p>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>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</p>	<p>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。</p>	<p>处于上诉期间,该判决尚未生效。</p>	<p>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>
---	--	--	--	---	------------------------	---

			<p>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。</p>				
<p>公司全资子公司青海圣源牧场有限公司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。2020 年 3 月 11 日，青海圣源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》（（2020）青 01</p>	0	否	<p>案件处于审理期间</p>	不适用	不适用	<p>2020 年 08 月 06 日</p>	<p>《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>

行初 16 号))， 该行政起诉已由 青海省西宁市中 级人民法院正式 受理。青海圣源于 近日 7 月末接到青 海省西宁市中级 人民法院通知，关 于青海圣源起诉 西宁市湟源县人 民政府一案，并于 2020 年 8 月 7 日开庭审理。							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本 情况	涉案金额(万 元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
兰州庄园牧场股 份有限公司诉被告 兰州逸美宜购 连锁管理有限公司 买卖合同纠纷案 于 2019 年 9 月 18 日立案， 2020 年 1 月 15 日开庭审理。	5.7	否	已结案	根据兰州市城关 区人民法院民事 判决书((2019) 甘 0102 民初 10737 号)判决如 下：被告兰州逸 美宜购连锁管理 有限公司向原告 兰州庄园牧场股 份有限公司支付 货款 57000 元， 支付逾期付款利 息 2136 元。	已执行		
西安东方乳业有 限公司诉陕西民 生商业连锁有限 公司拖欠货款。	16.98	否	已结案	西安市雁塔区人 民法院民事判决 书((2020)陕 0113 民初 8427 号)判决如下： 被告陕西民生商 业连锁有限公司 向原告西安东方 乳业有限公司支 付货款 157991.33 元；支 付押金 10000 元； 承担一半诉讼费	等待强制执行		

				计 1833 元。			
--	--	--	--	-----------	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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》。公司独立董事对本激励计划发表了同意的独立意见。本次会议审议通过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）》的反馈意见后，根据意见函部分问题、结合公司本次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》。公司独立董事对本激励计划发表了同意的独立意见。本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。

3、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》。

4、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》。本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。

5、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，经过认真核查，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。

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。

6、上述限制性股票已于2019年7月12日完成登记。

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）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

租赁情况说明

公司租入资产活动的性质如下：

类别	租赁物	数量（亩/台）	租赁期（年）
庄园牧场	土地	9.28	5-6
东方乳业	土地	93.60	30
多鲜乳业	土地	212.91	30
圣亚牧场	土地	461.75	24-30
瑞园牧场	土地	309.28	24-30
瑞达牧场	土地	759.38	19-30
瑞安牧场	土地	220.13	23-30
瑞丰牧场	土地	308.46	30
圣源牧场	土地	160.00	30
瑞嘉牧场	土地	1531.00	20
庄园牧场	机器设备	1	3-5

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司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		3,000	2020年02月29日	3,000	连带责任保证	2020.02.29-2021.02.28	否	否
兰州瑞兴牧业有限公司		1,000	2020年05月19日	1,000	连带责任保证	2020.05.19-2021.05.19	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			43,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		43,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		4,000			
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		43,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		43,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				4,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.30%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	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	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	乳粉生产线颗粒物	有组织	1	位于厂区南侧乳粉生产车间	120mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	/	/	/
	15t/h 锅炉废气排气口颗粒物	有组织	1	位于厂区北侧台锅炉房	30mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	0.55t/a	0.55t/a	/
	15t/h 锅炉废气排气口二氧化硫	有组织	1	位于厂区北侧台锅炉房	200mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	2.9t/a	2.9t/a	/
	15t/h 锅炉废气排气口氮氧化物	有组织	1	位于厂区北侧台锅炉房	200mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	9.65t/a	9.65t/a	/
	15t/h 锅炉废气排气口烟气黑度	有组织	1	位于厂区北侧台锅炉房	1 级	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	/	/	/
	15t/h 锅炉废气排气口汞及其化合物	有组织	1	位于厂区北侧台锅炉房	0.05mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	/	/	/
	污水处理站排放口 pH	有组织	1	位于厂区东南侧	6-9	《污水综合排放标准》（GB8978-1	/	/	/

					996)			
污水处理站 排放口化学 需氧量	有组织	1	位于厂区东 南侧	100mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	91.46t/a	91.46t/a	/
污水处理站 排放口氨氮	有组织	1	位于厂区东 南侧	15mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	13.48t/a	13.48t/a	/
污水处理站 排放口悬浮 物	有组织	1	位于厂区东 南侧	70mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
污水处理站 排放口色度	有组织	1	位于厂区东 南侧	50mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
污水处理站 排放口流量	有组织	1	位于厂区东 南侧	/	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
污水处理站 排放口五日 生化需氧量	有组织	1	位于厂区东 南侧	20mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
污水处理站 排放口动植 物油	有组织	1	位于厂区东 南侧	10mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
污水处理站 排放口总氮	有组织	1	位于厂区东 南侧	/	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
污水处理站 排放口总磷	有组织	1	位于厂区东 南侧	/	《污水综合 排放标准》 (GB8978-1 996)	/	/	/
雨水排放口 化学需氧量	无组织	1	位于厂区东 南侧	/	/	/	/	/
厂界噪声等 效 A 声级	/	/	/	昼间 60dB (A)/夜间	《工业企业 厂界环境噪	/	/	/

					50dB (A)	声排放标准》 (GB12348-2008) 2 类区			
厂界废气颗粒物	无组织	/	/		1.0	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	/	/	/
厂界废气臭气浓度	无组织	/	/		20	《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)	/	/	/

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废气:

① 公司有一台15t/h的燃煤锅炉，锅炉废气采用袋式除尘+双碱法脱硫+SNCR脱硝技术进行处理，设置一根高度45m，内径1.0m烟囱，锅炉废气执行《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表3燃煤锅炉大气污染物特别排放限值，目前废气污染防治设施均正常运行。

② 公司建设乳粉生产线一条，产生的废气颗粒物配套旋风除尘和布袋除尘治理设施处理，设置一根排气筒高度40米，内径0.8m。废气治理设施在乳粉生产时正常运行。

(2) 废水：公司新建二期污水处理站，采用A/O法工艺，日处理能力2000m³，现处于正常运行阶段。生活、生产及1台15t/h锅炉软化水再生废水进入厂区污水站，所有废水经处理后排入夏官营污水处理厂。锅炉排污水进入15t/h锅炉脱硫水池，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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

兰州庄园乳业有限责任公司（现为兰州庄园牧场股份有限公司）于2000年4月成立并建设项目，于2001年开始投产，2005年5月11日取得了甘肃省环保厅对《兰州庄园乳业有限责任公司年产5万吨液态奶项目环境影响报告表》的批复。2012年我公司扩大产能，液体奶设计产能10.08万吨，编制了《兰州庄园牧场股份有限公司榆中加工厂项目环境影响报告书》，同年9月13日取得兰州市环境保护局《关于兰州庄园牧场股份有限公司榆中加工厂项目环境影响报告书的批复》（兰建环发[2012]74号）；2018年新建“日加工600吨液体奶改扩建项目”取得了兰州市生态环境局《关于兰州庄园牧场股份有限公司日加工600吨液体奶改扩建项目的批复》（兰环建审[2018]47号），《关于兰州庄园牧场股份有限公司日加工600吨液体奶配套锅炉房项目环评批复》（兰环审[2019]66号）。2019年12月23日取得兰州市生态环境局对于我公司的排污许可证（自2019年12月23日至2022年12月22日止），证书编号916201007127751385001R。

突发环境事件应急预案

我单位2013年编制了突发环境事件应急预案，于兰州市环境保护局进行备案。

环境自行监测方案

(1) 企业基本情况

① 污染处理设施建设、运行情况

A. 废气：共2根烟囱

a. 乳粉生产线废气设置排气筒高度40m，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。

b. 1台15t/h锅炉的烟囱，烟囱高度45m，内径1.0m，配套袋式除尘器+SNCR脱硝+双碱法脱硫。

B. 废水：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。

C. 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。

D. 废水、废气和噪声污染防治设施运行良好。

② 污染物排放方式及排放去向

A. 废气排放方式及去向：通过2根排气筒分别排入大气中；

B. 废水排放方式及去向：脱硫废水循环使用不外排；污水站出水排入市政污水管网后最终进入夏官营污水处理厂处理。

(2) 监测点位及监测指标

序号	监测点位	主要污染物（监测指标）
1	乳粉生产线废气排放口	颗粒物
2	15t/h锅炉废气排放口	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度、汞及其化合物
3	污水处理站排放口	pH、色度、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	化学需氧量
5	厂界	等效A声级、臭气浓度、颗粒物

本企业监测点位示意图见下图：



图 1 监测点位示意图

(3) 监测项目及频次

监测点位	项目名称	排放限值	执行标准	监测频次
乳粉生产线废气排放口	颗粒物	120	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	半年
15t/h锅炉废气排放口	颗粒物	30	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	月
	二氧化硫	200		月
	烟气黑度	1		月
	汞及其化合物	0.05		月
	氮氧化物	200		月
污水处理站排放口	pH值	6-9	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)	自动
	化学需氧量	100		自动

	氨氮	15		自动
	悬浮物	70		半年
	色度	50		半年
	流量	/		自动
	五日生化需氧量	20		半年
	动植物油	10		半年
	总氮	/		周
	总磷	/		周
雨水排放口	化学需氧量	/	/	日
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	季度/昼夜监测各一次
厂界废气	颗粒物	1.0	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	季
	臭气浓度	20	《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)	半年

其他应当公开的环境信息

重点排污单位信息公开情况表										
(一) 基础信息										
单位名称	兰州庄园牧场股份有限公司			生产地址	兰州市榆中县三角城乡三角城村					
法人代表	马红富	联系人	何林	固定电话	0931-8269403	手机号码	13109388856			
社会信用代码	916201007127751385			行业类别	C144乳制品制造; C1524含乳饮料和植物蛋白饮料制造; D4430热力生产和供应	主要产品	含乳饮料和植物蛋白饮料、回收瓶装巴氏杀菌乳、调制巴氏杀菌乳、巴氏杀菌乳、调制灭菌乳、灭菌乳、回收瓶装发酵乳、发酵乳、乳粉			
重点类别	国控£ 省控R 市控□			生产规模	600t/d	生产状态	正常	投产日期	2000年4月	
(二) 排污信息										
废水(办公+生产)							废气(锅炉)			
污染物名称	化学需氧量	氨氮	pH	总氮	总磷	其他	二氧化硫	氮氧化物	颗粒物	其他
污染物排放执行标准	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准						《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3			
标准值	100mg/L	15mg/L	6~9	/	/	/	200mg/m ³	200mg/m ³	30mg/m ³	/

排放量	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
超标情况	是否R	是否R	是否R	是否R	是否R	是否R	是否R	是否R	是否R	是否R
总量指标(吨/年)	182.925	26.96625	/	/	/	/	2.9	9.65	0.55	/
(2-1) 废水排放口基本情况(办公+生产)										
排污口数量	2	排污口名称	污水总排口	排污口编号	DW001	排污口位置	厂区东南	排放去向	夏官营污水处理厂	
			雨水排放口		YS001		厂区东南		宛川河	
(2-2) 废气排放口基本情况										
排污口数量	2	排污口名称	15t/h燃煤锅炉废气排放口	排污口编号	DA002	排污口位置	厂区北侧锅炉房	排放方式	有组织排放 √ 无组织排放 □	
			乳粉生产线废气排放口		DA001		厂区南侧乳粉生产车间		有组织排放 √ 无组织排放 □	
(2-3) 噪声排放基本情况		功能区类型	声环境功能二类区		超标情况		是否√			
(2-4) 固体废弃物排放		1、一般固体废弃物：污水处理站污泥、生活垃圾、废旧包装物 2、危险固体废弃物：无								
(三) 污染治理设施基本情况										
编号	治理设施名称		治理类型	处理方法		设计处理能力	投入使用时间	对应排放口编号		
(1)	污水处理站		废水	A/O污泥法		2000t/d	2000年 6月	DW001		
(2)	LM型气箱脉冲袋式除尘器+水浴脱硫+SNCR脱硝+45m排气筒		废气	LM型气箱脉冲袋式除尘器+水浴脱硫+SNCR脱硝+45m排气筒		/	2019年11 月	DA002		
(3)	旋风除尘+布袋除尘+40m排气筒		废气	旋风除尘+布袋除尘+40m排气筒		/	2012年12月	DA001		
(四) 建设项目环境影响评价及其他环境保护许可情况										
(1)	环评审批部门	兰州市环境保护局	环评审批编号	兰环建发[2012]74号		环保验收意见文号	兰环验[2012]58号			
(2)	环评审批部门	兰州市生态环境局	环评审批编号	兰环建审[2018]47号						
(3)	环评审批部门	兰州市生态环境局	环评审批编号	兰环审[2019]66号						
(4)	排放污染物许可证编号	916201007127751385001R								

(五) 突发环境事件应急预案			
编制时间	2013年	备案时间	2014年1月9日
备案部门	兰州市环境保护局	备案编号	6201+2014+001
主要内容	应急组织人员	岗位工作职责	环境应急设施建设情况
	环境风险事故应急救援指挥部	(1) 负责公司“事故应急救援预案”的制定和修订。 (2) 组织应急救援专业队伍，组织实施和演练应急预案。 (3) 检查督促做好事故预防措施和应急救援的各项准备工作。 (4) 发生重大事故时，指挥部成员立即到位，负责全公司应急救援工作的组织和指挥，由指挥部发布和解除应急救援命令、信号。 (5) 组织救援队伍实施救援行动。 (6) 向上级汇报和向友邻单位通报事故情况，必要时向有关单位发出救援请求，协调救援及周边民众撤离问题。 (7) 组织事故调查，总结经验教训。	
环境应急预案编制、评估、备案、培训演练情况		有	
(六) 其他应当公开的信息			
第三方检测机构		甘肃隆宇检测科技有限公司	
自行监测方案			
自行监测结果			
污染源监测年度报告			

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2020年是全面建成小康社会目标实现之年，是脱贫攻坚收官之年，要认真贯彻落实习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，一鼓作气、乘势而上，保持攻坚态势、强化攻坚责任，坚持不懈抓好各项工作落实，确保脱贫攻坚目标任务如期全面完

成。公司于2020将继续发挥作为农业产业化国家重点龙头企业和国家扶贫龙头企业的社会责任，配合脱贫攻坚全面收官。为持续巩固公司注册所在地榆中县的脱贫成果，确保全面完成脱贫攻坚任务，公司于2020年上半年继续帮扶榆中县巩固脱贫成果，继续帮扶子公司牧场所在地贫困县，规划如下：

一是继续加快奶源基地建设，充分发挥龙头企业辐射带动作用，带动整个产业链的发展，以促进农民增收。

二是通过榆中县“百企帮百户”活动，开展结存帮扶工作。

三是与驻地村建档立卡户签订扶贫协议，尝试通过帮扶、慰问、助学、就业等多种灵活形式，增加驻地建档立卡户人员的收入。

(2) 半年度精准扶贫概要

①2020年春节前，由榆中县工商联牵头组织，我公司慰问榆中县环卫工人，捐赠5000元现金。②2020年元月17日，由县经合局组织，参加春节期间慰问榆中县开展贫困村户活动，公司捐赠浓缩酸奶65件，价值3900元。

②2020年1月，甘肃瑞嘉牧业有限公司与金昌市金川区双湾镇古城村6户建档立卡户签订帮扶协议书，2020年度共计提供价值1.8万元的帮扶资金或实物。

③响应《共青团榆中县委关于在全县开展助理脱贫攻坚帮扶困境青少年“健康校园·益手洁”活动的通知》（榆团发[2020]29号）文件的精神，积极贯彻“青春扶贫”，助力脱贫攻坚，积极履行企业的社会责任，捐赠3000元现金。

④与榆中县小康营村洪亮营村1户建档立卡户签订结对帮扶协议。

⑤与榆中广茂商贸（合作社）签订物流配送协议，2020上半年共计支付物流运费98.37万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1. 资金	万元	100.97
2. 物资折款	万元	0.39
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	98.37
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---

4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	1.8
9. 其他项目	---	---
9.2. 投入金额	万元	1.19
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

- ①公司继续保障牧场奶源基地在当地的用工人数，持续通过产业链条的发展提高农民收入。
- ②积极聘用所在地建档立卡户在牧场和生产基地工作。
- ③加大与所在地周边地县饲草料种植合作社和种植户的产业带动作用，力争与增加订单，提高种植农户收入。
- ④公司继续积极争取与榆中县三角城乡双店子村委员会签订《榆中瑞丰牧场有限公司2020年度全株玉米草精准扶贫承包合同》。
- ⑤继续与所在地贫困县村民合作社签订产品配送物流协议
- ⑥与所在地建档立卡户签订扶贫协议，尝试通过帮扶、慰问、助学、就业等多种灵活形式，增加驻地建档立卡户的收入。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

西安东方乳业有限公司在租赁土地上建设的房屋建筑物存在拆迁风险，若被政府主管部门责令拆除，则会对公司的生产经营形成一定的影响，同时相关资产可能产生减值损失。

截至2020年6月30日，西安东方乳业有限公司生产用房屋建筑面积共27,603.45m²，账面价值20,971,702.62元。因房屋建筑物占用土地为租赁之农村集体建设用地，且2011年扩建时存在审批程序不规范、建设规划许可证等项目建设证书不全等法律瑕疵。因此，西安东方乳业有限公司房屋建筑物未来存在被城乡规划主管部门认定为违法建筑而作出罚款、限期拆除的可能。西安东方乳业有限公司是公司较为重要的子公司，报告期内主要负责公司陕西市场产品的生产和销售，未来如果西安

东方乳业有限公司因被认定为违法建筑而被拆除，则可能对公司的生产和经营产生一定影响。

自2000年设立至今，西安东方乳业有限公司未收到当地主管部门出具的拆除或搬迁的通知，若西安东方乳业有限公司未来存在拆迁可能，一般情况下会有一些的拆迁过渡期，当地政府一般亦会对被拆迁企业予以一定补偿，为西安东方乳业有限公司应对可能存在的拆迁风险提供一定的时间空间和资金支持。为应对上述风险，西安东方乳业有限公司已在西安市选定面积约65亩一处土地作为新建厂区用地，并与西安灞河新区管理委员会签订了投资意向协议，约定了西安东方乳业有限公司后续乳品生产基地建设及现有厂区搬迁事项，待该意向性土地履行完毕招拍挂程序后，公司即可新建生产基地，彻底消除上述风险。另外，公司在兰州市榆中县以自有资金投入并实施“日加工600吨液体奶改扩建项目”，对庄园牧场榆中生产基地进行改扩建，该项目于2019年底达到预定可使用状态，于2020年5月完成竣工验收并投入使用，榆中乳品加工基地改扩建投产后的产能、产量较之前均有一定幅度提升。若后续西安东方乳业有限公司被要求搬迁，其现有产能在一定的过渡期内可以通过改扩建后的榆中生产基地予以承接。因此，西安东方乳业有限公司目前没有收到拆迁通知，对公司生产经营没有形成不利影响，未来若收到相关拆迁通知，因公司已制订有效、可行的应对措施，不会对公司形成重大不利影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,432,700	42.71%						81,432,700	42.71%
3、其他内资持股	81,432,700	42.71%						81,432,700	42.71%
其中：境内法人持股	45,894,700	24.07%						45,894,700	24.07%
境内自然人持股	35,538,000	18.64%						35,538,000	18.64%
二、无限售条件股份	109,247,900	57.29%						109,247,900	57.29%
1、人民币普通股	74,117,900	38.87%						74,117,900	38.87%
3、境外上市的外资股	35,130,000	18.42%						35,130,000	18.42%
三、股份总数	190,680,600	100.00%						190,680,600	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,760 (其中 A 股股东 21746 户, H 股登记股东 14 户)		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数 (如有) (参见注 8)			0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算 (代理人)有限 公司	境外法人	18.42%	35,121,847			35,121,847		
马红富	境内自然人	16.89%	32,197,400		32,197,400			
兰州庄园投资 股份有限公司	境内非国有法人	16.20%	30,894,700		30,894,700		质押	30,000,000
甘肃福牛投资 有限公司	境内非国有法人	7.87%	15,000,000		15,000,000			
深圳市创东方 富凯投资企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.49%	2,847,500			2,847,500		
胡开盛	境内自然人	1.00%	1,907,900			1,907,900		
重庆富坤创业 投资中心(有限 合伙)	境内非国有法人	0.70%	1,337,972			1,337,972		
天津创东方富	境内非国有法人	0.51%	974,200			974,200		

弘股权投资基金合伙企业(有限合伙)							
章健	境内自然人	0.40%	757,200			757,200	
其米	境内自然人	0.39%	746,300			746,300	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	马红富先生通过直接持有和控制庄园投资、福牛投资而实际支配公司的股份数量为 78,092,100 股,是本公司的控股股东,也是本公司的实际控制人。马红富先生与庄园投资、福牛投资为一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
香港中央结算(代理人)有限公司	35,121,847	境外上市外资股	35,121,847				
深圳市创东方富凯投资企业(有限合伙)	2,847,500	人民币普通股	2,847,500				
胡开盛	1,907,900	人民币普通股	1,907,900				
重庆富坤创业投资中心(有限合伙)	1,337,972		1,337,972				
天津创东方富弘股权投资基金合伙企业(有限合伙)	974,200	人民币普通股	974,200				
章健	757,200	人民币普通股	757,200				
其米	746,300	人民币普通股	746,300				
何怡	584,000	人民币普通股	584,000				
郝学军	428,900	人民币普通股	428,900				
陈青	399,900	人民币普通股	399,900				
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人; 2、公司未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之前是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无						

注:公司 H 股股东中,非登记股东的股份由香港中央结算(代理人)有限公司代为持有。

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李宝柱	副总经理、生产总监	解聘	2020 年 01 月 17 日	因个人原因主动辞职
陈玉海	董事	离任	2020 年 03 月 10 日	因个人原因主动辞职
陈玉海	总经理	解聘	2020 年 03 月 10 日	因个人原因主动辞职
马红富	总经理	聘任	2020 年 03 月 10 日	董事会聘任

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	584,984,064.73	413,741,623.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,412,321.24	20,412,321.24
衍生金融资产		
应收票据	282,304.20	
应收账款	32,752,764.74	29,649,222.81
应收款项融资		
预付款项	4,249,389.61	16,185,019.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,221,246.17	17,694,289.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	83,918,194.28	94,831,729.43
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	12,478,550.28	17,595,389.06
流动资产合计	747,298,835.25	610,109,595.23
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	1,210,600,630.90	1,247,639,084.13
在建工程	104,455,148.30	59,188,174.44
生产性生物资产	383,496,402.64	360,094,572.01
油气资产		
使用权资产	56,072,354.92	43,436,905.74
无形资产	90,885,572.69	90,609,440.20
开发支出		
商誉	9,971,195.21	9,971,195.21
长期待摊费用	5,842,191.36	7,137,784.31
递延所得税资产	8,274,917.93	6,643,932.70
其他非流动资产	41,988,574.00	57,851,819.54
非流动资产合计	1,911,631,458.95	1,882,617,379.28
资产总计	2,658,930,294.20	2,492,726,974.51
流动负债：		
短期借款	348,788,347.22	315,183,517.92
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	446,730,000.00	283,014,000.00
应付账款	204,124,712.61	228,221,075.90

预收款项		
合同负债	6,417,048.70	16,470,211.39
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	3,788,474.89	2,621,242.48
应交税费	6,307,390.22	7,503,971.80
其他应付款	75,995,504.74	50,724,524.18
其中：应付利息		
应付股利	10,487,433.00	
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	47,950,475.84	56,248,766.99
其他流动负债		
流动负债合计	1,140,101,954.22	959,987,310.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	216,074,028.69	227,326,823.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,124,140.08	30,945,676.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	481,986.12	514,657.82
递延收益	37,546,180.01	39,518,307.13
递延所得税负债	8,860,809.74	9,027,010.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	306,087,144.64	307,332,475.49
负债合计	1,446,189,098.86	1,267,319,786.15
所有者权益：		
股本	190,680,600.00	190,680,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	530,915,655.97	531,119,161.60
减：库存股	23,250,576.00	23,250,576.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,387,412.25	43,387,412.25
一般风险准备		
未分配利润	471,008,103.12	483,470,590.51
归属于母公司所有者权益合计	1,212,741,195.34	1,225,407,188.36
少数股东权益		
所有者权益合计	1,212,741,195.34	1,225,407,188.36
负债和所有者权益总计	2,658,930,294.20	2,492,726,974.51

法定代表人：马红富

主管会计工作负责人：王国福

会计机构负责人：陈孟干

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	439,182,102.73	359,426,779.89
交易性金融资产	20,412,321.24	20,412,321.24
衍生金融资产		
应收票据	282,304.20	
应收账款	13,642,797.64	13,002,212.57
应收款项融资		
预付款项	3,010,720.15	14,463,932.67
其他应收款	515,064,762.54	593,143,581.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,829,510.79	21,362,490.87
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	12,153,294.27	17,116,807.59
流动资产合计	1,031,577,813.56	1,038,928,126.07
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	703,788,965.98	533,788,965.98
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	519,631,409.02	529,886,648.14
在建工程	1,086,126.50	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,330,864.57	4,033,228.26
无形资产	57,284,884.30	56,926,933.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,760,534.06	6,946,129.01
递延所得税资产	4,602,390.73	2,932,649.46
其他非流动资产	25,671,520.00	29,735,133.23
非流动资产合计	1,321,201,166.16	1,164,294,158.73
资产总计	2,352,778,979.72	2,203,222,284.80
流动负债：		
短期借款	308,788,347.22	315,183,517.92
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	446,730,000.00	283,014,000.00
应付账款	96,649,886.82	123,726,217.02
预收款项		
合同负债	4,952,672.21	12,376,552.22
应付职工薪酬	3,223,223.54	2,012,865.04
应交税费	3,811,953.38	2,871,746.56
其他应付款	118,826,074.12	61,442,437.80

其中：应付利息		
应付股利	10,487,433.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	33,629,545.01	33,565,635.79
其他流动负债		
流动负债合计	1,016,611,702.30	834,192,972.35
非流动负债：		
长期借款	216,074,028.69	227,326,823.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,594,642.64	3,122,041.34
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,477.21	44,340.42
递延收益	15,708,716.71	16,597,888.86
递延所得税负债	4,276,706.34	4,276,706.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,658,571.59	251,367,800.83
负债合计	1,255,270,273.89	1,085,560,773.18
所有者权益：		
股本	190,680,600.00	190,680,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	553,427,348.04	553,630,853.67
减：库存股	23,250,576.00	23,250,576.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,387,412.25	43,387,412.25
未分配利润	333,263,921.54	353,213,221.70
所有者权益合计	1,097,508,705.83	1,117,661,511.62
负债和所有者权益总计	2,352,778,979.72	2,203,222,284.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	324,987,210.88	396,898,739.17
其中：营业收入	324,987,210.88	396,898,739.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	321,242,846.92	372,424,001.39
其中：营业成本	231,352,992.45	268,083,876.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,023,695.72	3,184,510.39
销售费用	30,766,590.82	42,584,978.23
管理费用	34,431,445.34	39,544,081.52
研发费用	5,178,254.69	5,289,930.38
财务费用	16,489,867.90	13,736,623.90
其中：利息费用	15,749,900.15	12,707,625.48
利息收入	2,240,808.64	870,075.17
加：其他收益	2,942,660.75	1,997,910.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,175,176.24	
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	-5,175,176.24	
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）	-5,163,956.27	3,298,396.26
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-118,838.20	-473,700.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,063.05
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,770,946.00	29,295,281.27
加：营业外收入	364,883.69	1,530,221.07
减：营业外支出	237,932.34	237,591.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,643,994.65	30,587,910.77
减：所得税费用	-1,668,940.26	3,892,132.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,975,054.39	26,695,778.21
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,975,054.39	26,695,778.21
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. 归属于母公司所有者的净利润	-1,975,054.39	26,695,778.21
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	-1,975,054.39	26,695,778.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,975,054.39	26,695,778.21
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	-0.01	0.14
(二) 稀释每股收益	-0.01	0.14

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：马红富

主管会计工作负责人：王国福

会计机构负责人：陈孟干

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	221,443,511.58	242,188,860.15
减：营业成本	179,778,198.42	165,197,205.28
税金及附加	1,223,589.43	1,244,574.34
销售费用	17,949,731.06	24,100,715.06
管理费用	15,112,795.77	18,350,062.16
研发费用	4,505,182.81	2,643,509.63
财务费用	15,287,256.76	11,703,575.60

其中：利息费用	14,556,550.85	10,816,730.12
利息收入	2,118,127.79	747,673.71
加：其他收益	1,053,334.29	818,817.26
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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“-”号填列）	24,753.39	-110,286.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,063.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,335,154.99	19,655,685.52
加：营业外收入	226,814.66	227,570.12
减：营业外支出	23,268.10	191,071.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,131,608.43	19,692,184.40
减：所得税费用	-1,669,741.27	2,571,205.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,461,867.16	17,120,979.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,461,867.16	17,120,979.04
（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	-9,461,867.16	17,120,979.04
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	358,527,469.52	426,484,519.63
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	914,079.53	
收到其他与经营活动有关的现金	36,133,777.01	7,442,847.33
经营活动现金流入小计	395,575,326.06	433,927,366.96
购买商品、接受劳务支付的现金	207,073,287.78	164,686,262.93
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	31,275,867.47	35,400,960.73
支付的各项税费	13,468,083.75	25,696,109.97
支付其他与经营活动有关的现金	54,144,485.81	62,904,424.17
经营活动现金流出小计	305,961,724.81	288,687,757.80
经营活动产生的现金流量净额	89,613,601.25	145,239,609.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,438,746.00	10,000.00
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	41,233,249.23	22,588,800.00
投资活动现金流入小计	52,671,995.23	22,598,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,283,764.80	170,226,445.24
投资支付的现金		3,822,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		102,307,457.51
投资活动现金流出小计	123,283,764.80	276,356,402.75
投资活动产生的现金流量净额	-70,611,769.57	-253,757,602.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,250,576.00
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	308,500,000.00	615,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	194,491,823.76	1,146,034.00
筹资活动现金流入小计	502,991,823.76	639,396,610.00
偿还债务支付的现金	295,483,563.38	349,875,844.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,710,393.43	11,984,530.86
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	97,008,406.80	5,339,430.81
筹资活动现金流出小计	408,202,363.61	367,199,805.83
筹资活动产生的现金流量净额	94,789,460.15	272,196,804.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,149.71	-109,093.20
五、现金及现金等价物净增加额	113,800,441.54	163,569,717.38
加：期初现金及现金等价物余额	248,234,623.19	388,791,101.39
六、期末现金及现金等价物余额	362,035,064.73	552,360,818.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	241,147,828.47	260,618,255.72
收到的税费返还	914,079.53	
收到其他与经营活动有关的现金	198,139,086.94	26,638,047.52
经营活动现金流入小计	440,200,994.94	287,256,303.24
购买商品、接受劳务支付的现金	103,080,833.13	228,908,280.60
支付给职工以及为职工支付的现金	13,051,843.16	14,250,353.64

支付的各项税费	4,105,374.71	14,818,549.56
支付其他与经营活动有关的现金	38,375,727.32	47,196,928.09
经营活动现金流出小计	158,613,778.32	305,174,111.89
经营活动产生的现金流量净额	281,587,216.62	-17,917,808.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	576,300.00	10,000.00
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	22,333,249.23	5,900,000.00
投资活动现金流入小计	22,909,549.23	5,910,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,809,985.21	134,706,015.82
投资支付的现金	170,000,000.00	9,822,500.00
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		39,498,682.98
投资活动现金流出小计	190,809,985.21	184,027,198.80
投资活动产生的现金流量净额	-167,900,435.98	-178,117,198.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,250,576.00
取得借款收到的现金	268,500,000.00	615,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	35,507,000.00	1,146,034.00
筹资活动现金流入小计	304,007,000.00	639,396,610.00
偿还债务支付的现金	286,173,563.38	321,109,654.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,467,044.13	10,942,711.13
支付其他与筹资活动有关的现金	94,749,000.00	3,425,123.72
筹资活动现金流出小计	395,389,607.51	335,477,489.01
筹资活动产生的现金流量净额	-91,382,607.51	303,919,120.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,149.71	-109,093.20
五、现金及现金等价物净增加额	22,313,322.84	107,775,020.34
加：期初现金及现金等价物余额	193,919,779.89	287,852,443.35

六、期末现金及现金等价物余额	216,233,102.73	395,627,463.69
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	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	190,680,600.00				531,119,161.60	23,250,576.00			43,387,412.25		483,470,590.51		1,225,407,188.36	1,225,407,188.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	190,680,600.00				531,119,161.60	23,250,576.00			43,387,412.25		483,470,590.51		1,225,407,188.36	1,225,407,188.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-203,505.63						-12,462,487.39		-12,665,993.02	-12,665,993.02
(一)综合收益总额											-1,975,054.39		-1,975,054.39	-1,975,054.39
(二)所有者投入和减少资本					-203,505.63								-203,505.63	-203,505.63
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入														

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-203,505.63								-203,505.63	-203,505.63
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-10,487,433.00	-10,487,433.00
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	190,680,				530,915,65	23,250,576			43,387,412	471,008,10			1,212,741,	1,212,741,

	600.00				5.97	.00			.25		3.12		195.34	195.34
--	--------	--	--	--	------	-----	--	--	-----	--	------	--	--------	--------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	187,340,000.00				508,790,782.09				37,194,404.27		451,081,546.76		1,184,406,733.12	1,184,406,733.12	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	187,340,000.00				508,790,782.09				37,194,404.27		451,081,546.76		1,184,406,733.12	1,184,406,733.12	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,340,600.00				19,909,976.00	23,250,576.00			1,712,097.90		12,244,560.31		13,956,658.21	13,956,658.21	
（一）综合收益总额											26,695,778.21		26,695,778.21	26,695,778.21	
（二）所有者投入和减少资本	3,340,600.00				19,909,976.00	23,250,576.00									
1. 所有者投入的普通股	3,340,600.00				19,909,976.00	23,250,576.00									
2. 其他权益工															

具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配									1,712,097.90		-14,451,217.90		-12,739,120.00						-12,739,120.00
1. 提取盈余公积									1,712,097.90		-1,712,097.90								
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,739,120.00		-12,739,120.00						-12,739,120.00
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	190,680,600.00				528,700,758.09	23,250,576.00			38,906,502.17		463,326,107.07		1,198,363,391.33	1,198,363,391.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	190,680,600.00				553,630,853.67	23,250,576.00			43,387,412.25	353,213,221.70		1,117,661,511.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	190,680,600.00				553,630,853.67	23,250,576.00			43,387,412.25	353,213,221.70		1,117,661,511.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-203,505.63					-19,949,300.16		-20,152,805.79
（一）综合收益总额										-9,461,867.16		-9,461,867.16
（二）所有者投入和减少资本					-203,505.63							-203,505.63
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益					-203,505.63							-203,505.63

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-10,487,433.00		-10,487,433.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,487,433.00		-10,487,433.00
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	190,680,600.00				553,427,348.04	23,250,576.00			43,387,412.25	333,263,921.54		1,097,508,705.83

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度
----	-----------

	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	187,340,000.00				531,302,474.16				37,194,404.27	310,215,269.92		1,066,052,148.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	187,340,000.00				531,302,474.16				37,194,404.27	310,215,269.92		1,066,052,148.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,340,600.00				19,909,976.00	23,250,576.00			1,712,097.90	2,669,761.14		4,381,859.04
(一)综合收益总额										17,120,979.04		17,120,979.04
(二)所有者投入和减少资本	3,340,600.00				19,909,976.00	23,250,576.00						
1. 所有者投入的普通股	3,340,600.00				19,909,976.00	23,250,576.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,712,097.90	-14,451,217.90		-12,739,120.00
1. 提取盈余公积									1,712,097.90	-1,712,097.90		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,739,120.00		-12,739,120.00
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	190,680,600.00				551,212,450.16	23,250,576.00			38,906,502.17	312,885,031.06		1,070,434,007.39

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。本公司注册地址为榆中县三角城乡三角城村，法定代表人为马红富，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。

本公司的最终控制人为自然人马红富先生。

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。

本公司截至2020年6月30日纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制，并考虑了香港公司条例及香港上市规则有关披露的规定。

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、39“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、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并考虑了香港公司条例及香港上市规则有关披露的规定。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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，本公司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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数

股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（22）“长期股权投资”或本附注五、（10）“金融工具”。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（2）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且

将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(3) 简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

12、应收账款

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

（3）简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来

12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

(3) 简化处理方法选择

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

15、存货

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生产的借款费用，亦计入存货成本（参见附注五、（二十六）“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。

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

公司存货盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报

表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收

益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益

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

固定资产指本公司为生产商品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。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、25 “在建工程” 确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本公司时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(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 年	3.00%	1.94%~3.23%
机器设备	年限平均法	5~10 年	5.00%	9.50%~19.00%
交通、运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出）。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本公司按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本公司以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本公司确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

资本化期间是指本公司从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

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。

饲养犊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、15“存货”）。

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注五、24“固定资产”）；按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理（详见附注五、31“长期资产减值”）。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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，按直线法进行摊销。

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	47 - 50年	年限平均法
计算机软件	10年	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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。本公司长期待摊费用主要为装修费，摊销期限为10年。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求,公司职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。公司在职工提供服务的会计期间,将应缴存的金额确认为负债,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

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在下列两者孰早日,确认辞退福利产生的负债,同时计入当期损益:

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;

公司有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划;并且,该重组计划已开始实施,或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容,从而使各方形成了对公司将实施重组的合理预期时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、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,是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是本公司合理确定将行使该选择权;④行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权;⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或资本化计入相关资产价值。

本公司将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或相关资产成本。

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。

当发生原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更时,本公司视情况将租赁变更作为一项单独租赁,或者不作为一项单独租赁进行会计处理。未作为一项单独租赁时,本公司在租赁变更生效日按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债,相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出公司，以及有关金额能够可靠地计量，则公司会确认预计负债。

预计负债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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并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。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司将政策性优惠贷款贴息直接冲减相关借款费用。

(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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本公司拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。

① 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地和机器设备。

A 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

B 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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 作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(2) 融资租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。

① 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为土地和机器设备。

A 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

B 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

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 作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用

的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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、30、29和32），生物资产（附注五、27）、或有对价公允价值估计（附注十一）、和各类资产减值（参见附注五、31、附注七、5、8、9、21、22、26、28）以及递延所得税资产（参见附注七、30）的确认外，本公司无其他主要的会计估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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%
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	15%（注本公司 2020 年 1-6 月适用的所得税税率为 25%。本公司所享受的税收优惠参见附注六、2）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3% / 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%
西安东方乳业有限责任公司	15%
青海圣亚高原牧场有限公司	0%
青海圣源牧场有限公司	0%
榆中瑞丰牧场有限公司	0%
临夏县瑞园牧场有限公司	0%
临夏县瑞安牧场有限公司	0%
武威瑞达牧场有限公司	0%
宁夏庄园牧场有限公司	0%
兰州瑞兴牧业有限公司	0%
陕西多鲜牧业有限公司	0%
甘肃瑞嘉牧业有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 增值税

①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本期本公司的全资子公司临夏县瑞安牧场有限公司、宁夏庄园牧场有限公司从事饲草料销售业务取得的收入，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、西安东方乳业有限责任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）的规定，免交企业所得税。

②本期本公司及其全资子公司青海青海湖乳业有限责任公司、西安东方乳业有限责任公司符合《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）第二条及《甘肃省地方税务局关于贯彻落实西部大开发有关企业所得税问题的通知》（甘地税函〔2012〕136号）等的规定，减按15%税率缴纳企业所得税。

③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、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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,115.67	16,364.79
银行存款	362,017,949.06	248,218,258.40
其他货币资金	222,949,000.00	165,507,000.00
合计	584,984,064.73	413,741,623.19
其中：存放在境外的款项总额	473,793.28	648,977.60

其他说明

注：其他货币资金为银行承兑汇票及借款保证金，其使用受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,412,321.24	20,412,321.24
其中：		
非同一控制下企业合并确认的或有对价形成的金融资产	20,412,321.24	20,412,321.24
其中：		
合计	20,412,321.24	20,412,321.24

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
银行承兑票据	282,304.20	
合计	282,304.20	

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：										
账龄组合										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	33,762,777.90	100.00%	1,010,013.16	2.99%	32,752,764.74	30,526,837.37	100.00%	877,614.56	2.87%	29,649,222.81
其中：										
账龄组合	33,762,777.90	100.00%	1,010,013.16	2.99%	32,752,764.74	30,526,837.37	100.00%	877,614.56	2.87%	29,649,222.81

	777.90		13.16		64.74	37.37		56		2.81
合计	33,762,777.90	100.00%	1,010,013.16	2.99%	32,752,764.74	30,526,837.37	100.00%	877,614.56	2.87%	29,649,222.81

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1,010,013.16

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	32,604,076.54	184,902.18	
其中: 0-6个月	28,906,032.89		
7-12个月	3,698,043.65	184,902.18	5.00%
1至2年	233,347.88	46,669.58	20.00%
2至3年	293,824.15	146,912.07	50.00%
3年以上	631,529.33	631,529.33	100.00%
合计	33,762,777.90	1,010,013.16	--

确定该组合依据的说明:

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。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	32,604,076.54
其中:	
1年内	32,604,076.54
1至2年	233,347.88

2 至 3 年	293,824.15
3 年以上	631,529.33
3 至 4 年	631,529.33
合计	33,762,777.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	877,614.56	132,398.60				1,010,013.16
合计	877,614.56	132,398.60				1,010,013.16

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	收回方式

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	7,892,624.80	23.38%	218,021.84
单位 2	3,413,354.34	10.11%	24,379.26
单位 3	2,725,040.16	8.07%	104,178.88
单位 4	1,464,551.47	4.34%	
单位 5	1,441,317.22	4.27%	

合计	16,936,887.99	50.17%
----	---------------	--------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	3,959,972.61	93.19%	16,185,019.75	100.00%
1至2年	289,417.00	6.81%		
合计	4,249,389.61	--	16,185,019.75	--

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	2020年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
单位1	474,329.23	11.16
单位2	467,604.24	11.00
单位3	289,604.75	6.82
单位4	185,553.49	4.37
单位5	111,827.20	2.63
合计	1,528,918.91	35.98

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	8,221,246.17	17,694,289.75
合计	8,221,246.17	17,694,289.75

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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
应收奶牛出售款项		648,306.82
押金及保证金	1,368,049.43	2,646,734.20
员工备用金	2,013,322.66	2,432,612.58
业绩补偿款		8,701,949.24
往来款及其他	6,517,693.37	4,956,066.60
减：坏账准备	-1,677,819.29	-1,691,379.69
合计	8,221,246.17	17,694,289.75

2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,088,390.40	602,989.29	1,691,379.69
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回		13,560.40		13,560.40
2020 年 6 月 30 日余额		1,074,830.00	602,989.29	1,677,819.29

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,104,846.17
1 至 2 年	170,519.97
2 至 3 年	2,020,060.00
3 年以上	603,639.32
3 至 4 年	603,639.32
合计	9,899,065.46

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	
其他应收款-坏账准备	1,691,379.69		13,560.40			1,677,819.29
合计	1,691,379.69		13,560.40			1,677,819.29

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	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

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

5) 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	应收出售设备款	2,000,000.00	2-3 年	20.20%	1,000,000.00
单位 2	保证金	1,300,000.00	0-6 个月	13.13%	
单位 3	应收赔偿款	940,023.00	0-6 个月	9.50%	
单位 4	应收牛只保险赔款	440,000.00	0-6 个月	4.44%	
单位 5	应收扶贫款	395,400.00	0-6 个月	3.99%	
合计	--	5,075,423.00	--	51.26%	1,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、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	64,932,840.26		64,932,840.26	83,423,733.32		83,423,733.32
库存商品	18,761,365.04		18,761,365.04	10,822,250.18		10,822,250.18
消耗性生物资产	31,356.52		31,356.52	34,222.03		34,222.03
发出商品	192,632.46		192,632.46	551,523.90		551,523.90
合计	83,918,194.28		83,918,194.28	94,831,729.43		94,831,729.43

(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	

(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

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	11,473.24	51,236.94
待抵扣及未收到发票的进项税	12,467,077.04	17,544,152.12
合计	12,478,550.28	17,595,389.06

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

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

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
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	面值	票面利率	实际利率	到期日
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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

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

16、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	
坏账准备减值情况							

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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										

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
甘肃榆中农村合作银行	44,471.00	44,471.00
合计	44,471.00	44,471.00

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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) 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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,210,600,630.90	1,247,639,084.13
合计	1,210,600,630.90	1,247,639,084.13

(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	1,098,306,356.67	591,085,122.74	9,728,485.47	33,662,181.38	1,732,782,146.26
2. 本期增加金额	483,338.31	6,986,781.81		1,053,104.25	8,523,224.37
(1) 购置	483,338.31	5,704,730.53		1,053,104.25	7,241,173.09
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
其他		1,282,051.28			1,282,051.28
3. 本期减少金额		294,136.20		35,725.63	329,861.83
(1) 处置或报废		196,581.20		35,725.63	232,306.83
(2) 其他		97,555.00			97,555.00
4. 期末余额	1,098,789,694.98	597,777,768.35	9,728,485.47	34,679,560.00	1,740,975,508.80

二、累计折旧					
1. 期初余额	180,338,883.20	262,568,980.96	7,158,973.14	25,837,449.40	475,904,286.70
2. 本期增加金额	17,218,890.48	24,899,380.77	364,864.55	2,902,413.31	45,385,549.11
(1) 计提	17,218,890.48	24,413,070.80	364,864.55	2,902,413.31	44,899,239.14
(2) 其他		486,309.97			486,309.97
3. 本期减少金额		119,793.99		33,939.35	153,733.34
(1) 处置或报废		119,793.99		33,939.35	153,733.34
(2) 其他					
4. 期末余额	197,557,773.68	287,348,567.74	7,523,837.69	28,705,923.36	521,136,102.47
三、减值准备					
1. 期初余额	9,238,775.43				9,238,775.43
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	9,238,775.43				9,238,775.43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	891,993,145.87	310,429,200.61	2,204,647.78	5,973,636.64	1,210,600,630.90
2. 期初账面价值	908,728,698.04	328,516,141.78	2,569,512.33	7,824,731.98	1,247,639,084.13

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
兰州庄园办公楼	51,506,330.69	正在办理中
合计	51,506,330.69	

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,455,148.30	59,188,174.44
合计	104,455,148.30	59,188,174.44

(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
瑞嘉金昌项目建设	93,197,801.36		93,197,801.36	49,016,954.00		49,016,954.00
其他	11,257,346.94		11,257,346.94	10,171,220.44		10,171,220.44
合计	104,455,148.30		104,455,148.30	59,188,174.44		59,188,174.44

(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
瑞嘉金昌项目	290,000	49,016	44,180			93,197	32.14%	32.14%				自有资金、银行

建设	,000.00	954.00	847.36			801.36						贷款
其他		10,171,220.44	1,086,126.50			11,257,346.94						自有资金
合计	290,000,000.00	59,188,174.44	45,266,973.86			104,455,148.30	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

(4) 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

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		15,711,700.00	155,117,000.00	189,265,872.01			360,094,572.01
二、本期变动							
加：外购			6,422,000.00				6,422,000.00
自行培育							
企业合并增加							
减：处置							
其他转出							

公允价值变动						
饲养成本		6,886,081.47	34,243,007.46	81,973,119.32		123,102,208.25
牛群之间转移						
转入			7,126,686.89	10,320,254.74		17,446,941.63
转出		-7,126,686.89	-10,320,254.74			-17,446,941.63
于挤奶时转入存货				-81,973,119.32		-81,973,119.32
因淘汰及出售而减少		-545,849.45	-4,394,204.35	-14,045,248.23		-18,985,302.03
公允价值变动损益		-2,045,945.13	7,529,764.74	-10,647,775.88		-5,163,956.27
三、期末余额		12,879,300.00	195,724,000.00	174,893,102.64		383,496,402.64

其他说明：

本公司的生产性生物资产为用于生产鲜乳的奶牛。本公司的奶牛包括生产鲜乳的成母牛以及未达到生产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	2020年6月30日	2019年12月31日
犊牛	1,070	1,380
育成牛	7,361	6,472
成母牛	5,085	5,560
合计	13,516	13,412

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，犊牛出生，而育成牛开始生产鲜乳并开始泌乳期。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附注十一、公允价值的披露。

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	机械设备	土地使用权		合计
1. 期初余额	9,857,731.29	38,358,205.78		48,215,937.07
2. 本期增加金额		15,433,166.54		15,433,166.54
（1）新增租赁		15,433,166.54		15,433,166.54
3. 本期减少金额	1,282,051.28	49,999.95		1,332,051.23
（1）其他	1,282,051.28	49,999.95		1,332,051.23
4. 期末余额	8,575,680.01	53,741,372.37		62,317,052.38
1. 期初余额	1,446,340.83	3,332,690.50		4,779,031.33
2. 本期增加金额	350,799.85	1,601,176.25		1,951,976.10
（1）计提	350,799.85	1,601,176.25		1,951,976.10
3. 本期减少金额	486,309.97			486,309.97
（2）其他	486,309.97			486,309.97
4. 期末余额	1,310,830.71	4,933,866.75		6,244,697.46
1. 期末账面价值	7,264,849.30	48,807,505.62		56,072,354.92
2. 期初账面价值	8,411,390.46	35,025,515.28		43,436,905.74

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	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	91,785,568.50			4,628,692.19	96,414,260.69
2. 本期增加金额	510,875.00			1,145,214.55	1,656,089.55
(1) 购置	510,875.00			1,145,214.55	1,656,089.55
(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	92,296,443.50			5,773,906.74	98,070,350.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,944,043.72			1,860,776.77	5,804,820.49
2. 本期增加金额	945,717.72			434,239.34	1,379,957.06
(1) 计提	945,717.72			434,239.34	1,379,957.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,889,761.44			2,295,016.11	7,184,777.55
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	87,406,682.06			3,478,890.63	90,885,572.69
2. 期初账面价值	87,841,524.78			2,767,915.42	90,609,440.20

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
----	------	------------

27、开发支出

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								

28、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	48,719,312.59					48,719,312.59

限公司					
合计	48,719,312.59				48,719,312.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

29、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	4,660,194.17		291,262.14		4,368,932.03
短期租赁库房	219,775.94		114,358.54		105,417.40
污水处理费	191,655.00		109,998.00		81,657.00
担保费用摊销	2,066,159.20	455,388.81	1,235,363.08		1,286,184.93
合计	7,137,784.31	455,388.81	1,750,981.76		5,842,191.36

30、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	2,522,479.98	378,372.00	2,402,435.47	360,365.31
可抵扣亏损	29,749,039.60	4,462,355.94	17,500,000.00	2,625,000.00
递延收益	20,679,701.97	3,101,955.30	21,972,045.73	3,295,806.86
限制性股票费用	2,214,897.88	332,234.69	2,418,403.51	362,760.53
合计	55,166,119.43	8,274,917.93	44,292,884.71	6,643,932.70

(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	30,560,689.33	4,584,103.40	31,668,695.40	4,750,304.31
交易性金融工具、衍生	20,412,321.24	3,061,848.18	20,412,321.24	3,061,848.18

金融工具公允价值变动				
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
合计	59,072,064.97	8,860,809.74	60,180,071.04	9,027,010.65

(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		8,274,917.93		6,643,932.70
递延所得税负债		8,860,809.74		9,027,010.65

(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

(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

31、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
预付长期资产购买款	20,992,874.00		20,992,874.00	10,234,119.54		10,234,119.54
预付购牛款	20,995,700.00		20,995,700.00	27,417,700.00		27,417,700.00
购买土地款				20,200,000.00		20,200,000.00
合计	41,988,574.00		41,988,574.00	57,851,819.54		57,851,819.54

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
抵押借款	143,500,000.00	180,000,000.00
保证借款	155,000,000.00	115,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	20,000,000.00
加：应付利息	288,347.22	183,517.92
合计	348,788,347.22	315,183,517.92

短期借款分类的说明：

注：短期借款的抵押情况详见本附注七、（81）。

(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

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：		

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	446,730,000.00	283,014,000.00
合计	446,730,000.00	283,014,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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）	195,499,414.71	213,499,038.81
1-2 年（含 2 年）	6,119,405.40	12,618,369.29
2-3 年（含 3 年）	1,381,095.35	1,106,197.97
3 年以上	1,124,797.15	997,469.83
合计	204,124,712.61	228,221,075.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,159,961.54	设备尾款
单位 2	864,000.00	设备尾款
单位 3	305,302.00	设备尾款
单位 4	288,000.00	设备尾款
单位 5	226,000.00	设备尾款
合计	2,843,263.54	--

其他说明：

在本公司确认采购完成（商品入库验收或到达合同约定收货条件）后，未支付的采购款计入应付账款并同时开始计算账龄。

37、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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,417,048.70	16,470,211.39
合计	6,417,048.70	16,470,211.39

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
----	------	------

39、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	2,621,242.48	31,182,358.20	30,016,762.71	3,786,837.97
二、离职后福利-设定提存计划		873,889.82	872,252.90	1,636.92
三、辞退福利		386,851.86	386,851.86	
合计	2,621,242.48	32,443,099.88	31,275,867.47	3,788,474.89

(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	2,581,069.49	28,855,824.66	27,691,525.77	3,745,368.38
2、职工福利费		783,433.92	783,433.92	
3、社会保险费		790,374.44	789,887.84	486.60
其中：医疗保险费		764,479.06	763,992.46	486.60
工伤保险费		20,632.79	20,632.79	
生育保险费		5,262.59	5,262.59	
4、住房公积金		594,105.00	593,295.00	810.00
5、工会经费和职工教育经费	40,172.99	158,620.18	158,620.18	40,172.99
合计	2,621,242.48	31,182,358.20	30,016,762.71	3,786,837.97

(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		845,135.31	843,557.55	1,577.76
2、失业保险费		28,754.51	28,695.35	59.16
合计		873,889.82	872,252.90	1,636.92

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,477,836.48	2,747,515.16
企业所得税	2,247,594.26	4,162,847.36
个人所得税	146,053.22	87,019.00
城市维护建设税	156,500.60	134,444.47
环保税	540.48	94,052.00
教育费附加	81,534.02	59,054.75
地方教育附加	52,745.05	37,730.56
印花税	18,344.02	20,473.20
其他税费	126,242.09	160,835.30
合计	6,307,390.22	7,503,971.80

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,487,433.00	
其他应付款	65,508,071.74	50,724,524.18
合计	75,995,504.74	50,724,524.18

(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
------	------	------

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,487,433.00	
合计	10,487,433.00	

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
已收取但尚未满足附带条件的政府补助	3,981,720.00	3,981,720.00
应付第三方押金	17,908,179.35	19,132,284.52
应付专业服务费	1,760,000.00	800,000.00
应付收购股权款	13,631,299.99	
限制性股票回购业务（详见附注十三）	23,250,576.00	23,250,576.00
其他	4,976,296.40	3,559,943.66
合计	65,508,071.74	50,724,524.18

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	10,343,299.99	保证金未到期
单位 2	3,288,000.00	保证金未到期
单位 3	2,300,000.00	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	16,331,299.99	--

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	41,616,745.01	50,862,835.79
一年内到期的租赁负债	6,333,730.83	5,385,931.20
合计	47,950,475.84	56,248,766.99

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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	257,453,273.70	277,936,837.08
加：应付利息	237,500.00	252,822.58
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-41,616,745.01	-50,862,835.79
合计	216,074,028.69	227,326,823.87

长期借款分类的说明：

注：长期借款抵押情况详见本附注七、（81）

其他说明，包括利率区间：4.75%-5.70%

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	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
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	72,311,834.17	60,142,937.83
减：未确认融资费用	-22,853,963.26	-23,811,330.61
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-6,333,730.83	-5,385,931.20
合计	43,124,140.08	30,945,676.02

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
----	------	------

(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
----	------	------	------	------	------

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：

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	11,473.24	51,236.94	预提退货款
复垦费	470,512.88	463,420.88	租赁土地复垦费
合计	481,986.12	514,657.82	--

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	39,518,307.13		1,972,127.12	37,546,180.01	政府补助

合计	39,518,307.13		1,972,127.12	37,546,180.01	--
----	---------------	--	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
奶牛养殖项目	21,931,769.26			1,092,585.69			20,839,183.57	与资产相关
奶产品生产项目	5,205,133.30			253,683.34			4,951,449.96	与资产相关
沼气工程项目	4,127,195.86			188,344.41			3,938,851.45	与资产相关
其他	8,254,208.71			437,513.68			7,816,695.03	与资产相关
合计	39,518,307.13			1,972,127.12			37,546,180.01	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	190,680,600.00						190,680,600.00

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：

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）	528,700,758.09			528,700,758.09
其他资本公积	2,418,403.51	1,035,188.85	1,238,694.48	2,214,897.88
其中：股权激励成本摊销	2,418,403.51	1,035,188.85	1,238,694.48	2,214,897.88
合计	531,119,161.60	1,035,188.85	1,238,694.48	530,915,655.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本公积变动情况详见附注十三、“股份支付”。

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	23,250,576.00			23,250,576.00
合计	23,250,576.00			23,250,576.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如本附注七、53股本所述，本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格分别确认库存股及其他应付款为人民币23,250,576.00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当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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	43,387,412.25			43,387,412.25
合计	43,387,412.25			43,387,412.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	483,470,590.51	451,081,546.76
调整后期初未分配利润	483,470,590.51	451,081,546.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,975,054.39	26,695,778.21
减：提取法定盈余公积		1,712,097.90
应付普通股股利	10,487,433.00	12,739,120.00
期末未分配利润	471,008,103.12	463,326,107.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	317,626,705.40	227,954,699.75	388,075,759.01	263,266,238.73
其他业务	7,360,505.48	3,398,292.70	8,822,980.16	4,817,638.24
合计	324,987,210.88	231,352,992.45	396,898,739.17	268,083,876.97

单位：元

与履约义务相关的信息：

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。

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 6,417,048.70 元，其中，6,417,048.70 元预计将于 2020 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。

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	407,284.56	708,280.96
教育费附加	191,355.56	353,063.57
房产税	922,617.03	742,291.73
土地使用税	209,901.56	362,342.07
印花税	404,013.32	313,141.47

环保税	729,772.91	387,005.80
地方教育附加	127,570.37	235,375.70
水资源费	13,953.00	709.12
水利建设基金	17,227.41	82,299.97
合计	3,023,695.72	3,184,510.39

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,693,984.56	9,286,688.96
运杂费	7,147,562.06	13,501,628.32
低值易耗品	6,028,657.59	5,956,849.30
差旅费	1,010,869.26	1,228,135.12
宣传促销费	2,909,721.04	6,808,242.30
租赁及物业费	755,429.56	1,058,767.22
折旧及摊销费用	1,354,229.42	1,452,268.80
其他	2,866,137.33	3,292,398.21
合计	30,766,590.82	42,584,978.23

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	9,601,172.97	12,915,206.74
折旧及摊销费用	7,153,661.41	4,183,579.36
修理费	5,691,905.90	7,169,328.53
专业服务费	2,257,111.06	1,977,996.09
绿化排污费	1,483,199.95	2,150,806.35
办公费	1,036,485.83	2,020,937.06
财产保险费	1,030,272.51	1,434,952.89
水电暖气费	913,688.61	1,307,449.45
审计费	860,377.37	1,420,754.73
检测费	579,762.04	653,748.93
运杂费	462,874.84	699,475.89
业务招待费	282,198.06	296,243.06

差旅费	271,409.13	504,667.65
其他	2,807,325.66	2,808,934.79
合计	34,431,445.34	39,544,081.52

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,178,254.69	5,289,930.38
合计	5,178,254.69	5,289,930.38

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	15,749,900.15	12,707,625.48
其中：利息支出	15,799,900.15	12,707,625.48
政策性贷款贴息	-50,000.00	
减：资本化的利息支出		
存款的利息收入	2,240,808.64	870,075.17
净汇兑亏损 / (收益)	-12,407.68	45,462.15
其他	2,993,184.07	1,853,611.44
合计	16,489,867.90	13,736,623.90

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	1,972,127.12	1,965,533.86
本年收到的政府补助	970,533.63	32,376.52
合计	2,942,660.75	1,997,910.38

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,175,176.24	
合计	-5,175,176.24	

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

70、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
1、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的产生的收益	292,777.84	-1,416,592.84
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（损失以“-”号填列）	-5,456,734.11	4,714,989.10
合计	-5,163,956.27	3,298,396.26

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。

本公司自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。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	13,560.40	-158,675.21
应收账款信用减值损失	-132,398.60	-315,024.89
合计	-118,838.20	-473,700.10

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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		-2,063.05
合计		-2,063.05

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
与日常活动无关的政府补助	70,907.13	737,126.80	70,907.13
出售牛粪收入	103,613.00	101,156.40	103,613.00
非流动资产损坏报废利得	2,875.00	1,152.00	2,875.00
其他	187,488.56	690,785.87	187,488.56
合计	364,883.69	1,530,221.07	364,883.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
榆中县财政局挖潜改造资金	榆中县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	70,907.13		与收益相关
西安市工商联企业慰问金	西安市工商业联合会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
粮改饲补助款	湟源县农牧和扶贫开发局、临夏县北塬镇人民政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家	否	否		437,126.80	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
合计						70,907.13	737,126.80	

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	31,050.31	143,700.00	31,050.31
非流动资产损坏报废损失	1,786.28		1,786.28
罚款支出		47,371.24	
其他支出	205,095.75	46,520.33	205,095.75
合计	237,932.34	237,591.57	237,932.34

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	128,245.88	3,954,996.87
递延所得税费用	-1,797,186.14	-62,864.31
合计	-1,668,940.26	3,892,132.56

(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	-3,643,994.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-546,599.20
子公司适用不同税率的影响	357,837.75
非应税收入的影响	-1,808,277.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,586.57
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	304,511.71
所得税费用	-1,668,940.26

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：保证金	5,681,897.52	2,378,946.00
政府补助	1,091,440.76	1,369,503.32
其他	29,360,438.73	3,694,398.01
合计	36,133,777.01	7,442,847.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：办公差旅费	2,583,552.73	3,489,550.97
修理费	5,691,905.90	7,180,319.30
运杂费	7,147,562.06	14,297,618.58
专业服务费	3,117,488.43	2,431,870.63
广告宣传费	2,859,721.04	2,998,343.09
其他	32,744,255.65	32,506,721.60
合计	54,144,485.81	62,904,424.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：收回业绩补偿款	22,333,249.23	
收回保证金		5,900,000.00
收回前期购置土地费用	18,900,000.00	
处置生产性生物资产收到的现金		16,688,800.00

合计	41,233,249.23	22,588,800.00
----	---------------	---------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：存入保证金		46,498,682.98
饲养生产性生物资产支付的现金		55,808,774.53
合计		102,307,457.51

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：限制性股票款		1,146,034.00
收回保证金	35,507,000.00	
票据贴现款	158,984,823.76	
合计	194,491,823.76	1,146,034.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付租赁租金	2,909,406.80	4,189,430.81
支付的担保费	1,150,000.00	1,150,000.00
存入保证金	92,949,000.00	
合计	97,008,406.80	5,339,430.81

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	-1,975,054.39	26,695,778.21
加：资产减值准备	-118,838.20	473,700.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,899,239.14	34,969,773.33
使用权资产折旧	1,951,976.10	2,609,527.96
无形资产摊销	1,379,957.06	1,018,741.12
长期待摊费用摊销	1,750,981.76	823,740.44
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）		2,063.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,152.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-292,777.84	-3,298,396.26
财务费用（收益以“-”号填列）	15,749,900.15	12,707,625.48
投资损失（收益以“-”号填列）	5,175,176.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,630,985.22	294,444.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-166,200.91	-166,200.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,913,535.15	26,881,137.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,289,508.07	2,488,789.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,266,200.28	39,740,036.46
经营活动产生的现金流量净额	89,613,601.25	145,239,609.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	362,035,064.73	552,360,818.77
减：现金的期初余额	248,234,623.19	388,791,101.39
现金及现金等价物净增加额	113,800,441.54	163,569,717.38

(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：	--

(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：	--

(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	362,035,064.73	248,234,623.19
其中：库存现金	17,933,959.84	16,364.79
可随时用于支付的银行存款	344,101,104.89	248,218,258.40
三、期末现金及现金等价物余额	362,035,064.73	248,234,623.19

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	218,949,000.00	票据保证金
固定资产	383,937,211.42	长期、短期借款抵押
无形资产	57,368,375.72	长期借款抵押
长期股权投资-西安东方乳业公司	35,300,000.00	长期借款抵押
货币资金	4,000,000.00	借款保证金
合计	699,554,587.14	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	518,691.19	0.91344	473,793.28
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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年省级农业生产发展专	500,000.00	其他收益	500,000.00

项资金			
工业园区管委会扶持重点工业企业 2020 年一季度发展奖补助资金	180,000.00	其他收益	180,000.00
2020 年省人力资源和社会保障厅稳岗补贴	117,366.77	其他收益	117,366.77
物业服务企业奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
榆中县财政局挖潜改造资金	70,907.13	营业外收入	70,907.13
榆中县工业和信息化局“四上”企业补助项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年农业产业化龙头企业贷款贴息	50,000.00	财务费用	50,000.00
其他	63,166.86	其他收益	63,166.86
合计	1,091,440.76		1,091,440.76

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

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：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青海青海湖乳业有限责任公司	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	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	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	青海省西宁市湟中县	青海省西宁市湟中县	奶牛养殖	100.00%		投资设立
榆中瑞丰牧场有限公司	甘肃省兰州市榆中县	甘肃省兰州市榆中县	奶牛养殖	100.00%		投资设立
临夏县瑞园牧场有限公司	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	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	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	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	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	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	奶牛养殖	100.00%		投资设立

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的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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

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

--	--

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

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

其他说明

无

(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

无

(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

无

(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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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七相关项目。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。

（一）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。本公司会定期审阅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

2020年6月30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50.17%（2019年：50.01%）；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6月30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：

2020年 6月 30 日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	347,469,090.42				347,469,090.42	348,788,347.22
应付票据	446,730,000.00				446,730,000.00	446,730,000.00
应付账款	204,124,712.61				204,124,712.61	204,124,712.61
其他应付款	75,995,504.74				75,995,504.74	75,995,504.74
长期借款	68,551,304.61	63,089,024.94	167,416,125.77	6,791,245.14	305,847,700.46	257,690,773.70
租赁负债	4,561,478.82	5,805,584.26	11,522,753.87	47,327,386.91	69,217,203.86	49,457,870.91
合 计	1,147,432,091.20	68,894,609.20	178,938,879.64	54,118,632.05	1,449,384,212.09	1,382,787,209.18

十一、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			20,412,321.24	20,412,321.24
（五）生物资产			383,496,402.64	383,496,402.64
2. 生产性生物资产			383,496,402.64	383,496,402.64
持续以公允价值计量的资产总额			403,908,723.88	403,908,723.88
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

无

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

十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，最终控制方是自然人马红富先生。

本企业最终控制方是自然人马红富先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、“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

无

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
临夏县瑞华牧场有限公司	控股股东马红富的家庭成员的配偶共同控制的企业

其他说明

无

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(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
关键管理人员薪酬	1,143,170.13	1,053,097.66

(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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

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人员（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

- ①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；
- ②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；
- ③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；
- ④法律法规规定不得实行股权激励的；
- ⑤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

- ①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- ②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；
- ③最近12个月内因重大违法违规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；
- ④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；
- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- ⑥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（1）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（2）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
标准等级	优秀（A）	良好（B）	一般（C）	差（D）
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

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,124,873.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,214,897.88

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

(3) 本年度实际确认的权益结算的股份支付成本情况

①2020年本公司遭遇新冠病毒影响，预计将无法完成第二期限限制性股票的业绩考核目标。

②本期因员工离职失效股权为409,240股。

本公司基于第三期股权激励将达到业绩条件且无其他额外离职人员的假设下计算的预测2019年至2022年限制性股票成本摊销情况见下表：

单位：元

项目	2019年	2020年	2021年	2022年	合计
限制性股票成本	2,418,403.51	831,683.21	2,070,377.69	2,070,377.69	7,390,842.10

截止2020年6月30日，本公司预计未来可行权股份数量为1,172,544股，本期资本公积中以权益结算的股份支付累计金额22,124,873.88元，其中股权激励成本摊销为2,214,897.88元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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	2020年6月30日	2019年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	8,863,990.00	25,873,903.00
购建长期资产承诺	8,863,990.00	25,873,903.00
合计	8,863,990.00	25,873,903.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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

十五、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

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司的全资子公司甘肃瑞嘉牧业有限公司（以下简称“瑞嘉牧业”）于2020年6月24日向中国农业发展银行永昌县支行申请现代农业园区固定资产贷款人民币14,000万元，贷款期限为2020年6月24日至2029年6月22日。瑞嘉牧业以甘（2020）金川区不动产权第0000078号国有建设用地及甘（2020）金川区不动产权第0000079号国有建设用地进行抵押。

2020年7月7日，中国农业发展银行永昌县支行已向瑞嘉牧业发放14,000万元贷款。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

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阅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

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阅归属于各分部资产、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) 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	34,498,675.06	290,488,535.82		324,987,210.88
分部间交易收入	105,786,299.11		-105,786,299.11	
折旧和摊销费用	16,965,872.93	28,857,505.91		45,823,378.84
利息收入	93,412.20	2,147,396.44		2,240,808.64
利息支出	1,850,511.03	13,899,389.12		15,749,900.15
利润/(亏损)总额	2,431,180.02	-6,075,174.67		-3,643,994.65
所得税费用		-1,668,940.26		-1,668,940.26
净利润/(亏损)	2,431,180.02	-4,406,234.41		-1,975,054.39
资产总额	1,138,743,932.87	2,175,006,325.50	-654,819,964.17	2,658,930,294.20
负债总额	771,370,086.43	1,329,638,976.60	-654,819,964.17	1,446,189,098.86

非流动资产增加额	73,457,462.16	-44,443,382.49		29,014,079.67
----------	---------------	----------------	--	---------------

(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

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。宁夏庄园近日收到宁夏回族自治区吴忠市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”。

(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），通知中将本公司之子公司青海圣源牧场列入禁养区范围。本公司尊重环保工作安排，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，本公司根据《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。青海圣源于近日收到青海省西宁市中级人民法院通知，关于青海圣源起诉西宁市湟源县人民政府一案，于2020年8月7日开庭审理，此案现在审理之中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,683,441.44	100.00%	40,643.80	0.30%	13,642,797.64	13,054,049.36	100.00%	51,836.79	0.40%	13,002,212.57
其中:										
账龄组合	13,683,441.44	100.00%	40,643.80	0.30%	13,642,797.64	13,054,049.36	100.00%	51,836.79	0.40%	13,002,212.57
合计	13,683,441.44	100.00%	40,643.80	0.30%	13,642,797.64	13,054,049.36	100.00%	51,836.79	0.40%	13,002,212.57

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	13,683,441.44	40,643.80	0.3%
一至两年			
合计	13,683,441.44	40,643.80	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	13,683,441.44
合计	13,683,441.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	51,836.79		11,192.99			40,643.80
合计	51,836.79		11,192.99			40,643.80

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	2,886,263.29	21.09%	8,173.43
单位 2	2,316,939.61	16.93%	1,657.01
单位 3	1,213,388.39	8.87%	20,640.40
单位 4	811,310.36	5.93%	169,309.21
单位 5	638,673.50	4.67%	
合计	7,866,575.15	57.49%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	515,064,762.54	593,143,581.24
合计	515,064,762.54	593,143,581.24

(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

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
------	------	------	------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
应收奶牛出售款项		648,306.82
押金及保证金	781,442.97	2,065,521.24
员工备用金	740,603.36	878,329.09
关联方往来款	513,700,273.41	580,282,473.50
业绩补偿款		8,701,949.24
往来款及其他	311,749.62	1,049,868.57
减：坏账准备	-469,306.82	-482,867.22
合计	515,064,762.54	593,143,581.24

2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		29,560.40	453,306.82	482,867.22
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回		13,560.40		13,560.40
2020 年 6 月 30 日余额		16,000.00	453,306.82	469,306.82

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	515,000,762.54
1 至 2 年	80,000.00
3 年以上	453,306.82
3 至 4 年	453,306.82
合计	515,534,069.36

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	
其他应收款-坏账准备	482,867.22		13,560.40			469,306.82
合计	482,867.22		13,560.40			469,306.82

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

5) 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
临夏瑞园牧场有限公司	往来款	151,976,868.77	1 年以内	29.48%	
武威瑞达牧场有限公司	往来款	102,572,628.01	1 年以内	19.90%	
青海圣亚高原牧场有限公司	往来款	91,964,025.13	1 年以内	17.84%	
榆中瑞丰牧场有限公司	往来款	46,640,127.17	1 年以内	9.05%	
兰州瑞兴牧场有限公司	往来款	44,265,987.88	1 年以内	8.59%	
合计	--	437,419,636.96	--	84.86%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	703,788,965.98		703,788,965.98	533,788,965.98		533,788,965.98
合计	703,788,965.98		703,788,965.98	533,788,965.98		533,788,965.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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	
临夏瑞园牧场有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
榆中瑞丰牧场有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
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	10,000,000.00	170,000,000.				180,000,000.	

有限公司	0	00				00	
合计	533,788,965.98	170,000,000.00				703,788,965.98	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	221,131,491.94	179,520,036.08	241,376,608.57	164,260,705.60
其他业务	312,019.64	258,162.34	812,251.58	936,499.68
合计	221,443,511.58	179,778,198.42	242,188,860.15	165,197,205.28

与履约义务相关的信息：

无

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 4,952,672.21 元，其中，4,952,672.21 元预计将于 2020 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。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,088.72	主要系固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,063,567.88	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	54,955.50	
减：所得税影响额	350,153.90	
合计	2,769,458.20	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.16%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.39%	-0.02	-0.02

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人马红富签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人马红富、主管会计工作负责人王国福、会计机构负责人陈孟干签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - 四、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。