

公司代码：600597

公司简称：光明乳业

光明乳业股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄黎明、主管会计工作负责人刘瑞兵及会计机构负责人（会计主管人员）华志勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、牛只疾病和防疫的风险、财务风险、食品安全风险、生产安全风险、环保风险。详见第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、光明乳业	指	光明乳业股份有限公司
光明食品集团	指	光明食品（集团）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
光明牧业	指	光明牧业有限公司
新西兰新莱特	指	新西兰新莱特乳业有限公司
光明财务公司	指	光明食品集团财务有限公司
光明银宝乳业	指	江苏光明银宝乳业有限公司
小西牛公司	指	青海小西牛生物乳业股份有限公司
非公开发行或非公开发行股票	指	光明乳业股份有限公司非公开发行 A 股股票

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	光明乳业股份有限公司
公司的中文简称	光明乳业
公司的外文名称	BRIGHT DAIRY & FOOD CO., LTD
公司的外文名称缩写	BRIGHT DAIRY
公司的法定代表人	黄黎明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈小燕	陈仲杰
联系地址	上海市吴中路 578 号	上海市吴中路 578 号
电话	021-54584520 转 5277	021-54584520 转 5623
传真	021-64013337	021-64013337
电子信箱	600597@brightdairy.com	chenzhongjie@brightdairy.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市吴中路578号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市吴中路578号
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	www.brightdairy.com
电子信箱	600597@brightdairy.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	光明乳业股份有限公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	光明乳业	600597	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	14,410,537,793	14,264,084,192	1.03
归属于上市公司股东的净利润	281,465,291	261,019,201	7.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	241,630,801	195,419,989	23.65
经营活动产生的现金流量净额	372,344,564	-66,644,021	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,944,906,105	7,860,659,338	1.07
总资产	23,325,301,172	23,450,401,026	-0.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.21	-4.76
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.21	-4.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.16	12.5
加权平均净资产收益率(%)	3.58	4.14	减少0.56个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.07	3.17	减少0.1个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,925,846	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务 密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额	53,487,007	附注七(37)

或定量持续享受的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-112,368	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,606,515	
减：所得税影响额	8,153,107	
少数股东权益影响额（税后）	8,067,711	
合计	39,834,490	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务及经营模式

公司主要从事各类乳制品的开发、生产和销售，奶牛的饲养、培育，物流配送等业务。公司主要生产销售新鲜牛奶、新鲜酸奶、常温白奶、常温酸奶、乳酸菌饮品、冷饮、婴幼儿及中老年奶粉、奶酪、黄油等产品。

公司主要经营模式为：

1、牧场管理。公司下属子公司光明牧业拥有悠久的奶牛饲养历史，是国内最大的牧业综合性服务公司之一。牧场管理采用“千分牧场”评价标准体系，对所有牧场兽医保健、繁殖育种、饲料饲养、生奶质量、防暑降温、安全生产等六大版块进行评分，确保生乳品质安全、可靠、优质。环保千分制考核机制，有效提升牧场废弃物的处理能力及利用率，切实推进“美丽牧场”建设。

2、生产模式。公司工厂遍布全国主要省市。在管理上，实施“千分工厂”审核标准，对乳品生产厂的质量系统、工厂环境、产品控制、工艺控制、员工管理五个版块进行考核评价管理。精确掌握全国各地工厂的质量和生产管理水平和，时时把握产品的安全性。

3、物流配送。坚持“区域物流领袖、食品物流专家”的经营目标，秉承“新鲜、迅捷、准确、亲切”的服务理念，致力于为社会和广大客户提供高品质、多温带的现代食品物流服务。采用 WMS、DPS、TMS、车载系统 GPS 及北斗卫星监控系统等现代化信息系统，对物流运作和管理提供有效支持。

4、销售模式。公司主要采用直销和经销相结合的销售模式，销售渠道遍布全国主要省市。

5、采购模式。公司按采购物料的类型，使用公开招标、邀请招标、竞争性谈判、询价、单一来源及紧急采购相结合的方式采购，从而提高资金使用效率。

6、海外业务。公司下属子公司新西兰新莱特主要从事工业奶粉、婴儿奶粉、奶酪、液态奶生产和销售。产品于新西兰及世界各地销售。

（二）公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、发展阶段

近年来，随着国民经济的健康快速发展，乳制品生产和消费逐渐增加，人们对乳制品的消费理念正在发生着潜移默化的转变，乳制品已经成为人们一日三餐不可缺少的食物，为提高国人的营养水平，增进身体健康作出了贡献。2021 年，中央农办、农业农村部正式发文，将奶纳入疫情防控期间生活必需品保障范围。奶业产业素质全面提升，质量安全水平大幅提高，转型升级明显加快。目前，大型规模化养殖、全产业链一体化企业为主体的中国奶业发展格局已初步形成。

2、行业周期性特点

乳制品属于大众日常消费品，行业周期性特征不明显。

3、行业地位

光明乳业是“农业产业化国家重点龙头企业”；拥有乳业生物科技国家重点实验室，研发实力领先；2021年，光明乳业荣获上海市最高质量荣誉——上海市市长质量奖（组织），成为了该奖项自2008年设立以来首家获奖的食品企业。2021年度，公司实现营业收入292亿元，在乳制品行业中名列前茅。公司是乳品行业集奶牛养殖、乳制品研发及生产加工、冷链物流配送、终端销售等一、二、三全产业链于一体的大型乳品企业，也是中国乳业高端品牌的引领者。

4、行业发展情况

2022年初以来，乳业整个行业面临诸多挑战：

一、疫情使得消费增长趋缓。根据国家统计局数据，2022年1-6月乳制品产量1510.9万吨，同比增长1.0%，其中6月产量275.1万吨，同比增长0.3%。

二、饲料价格上涨，养殖成本上升。自2020年以来，国内玉米价格上涨超过50%。2022年玉米市场价格延续高位小幅偏强运行。2022年豆粕市场价格冲高回落，但价格重心明显上移。

三、原奶价格从高位开始回落。国内近年新建的大型牧场陆续开始投产，原奶的供给增加。2022年2月，全国奶价开始出现季节性下降。

四、根据中国海关数据，2022年1-6月，我国共计进口各类乳制品178.35万吨，同比减少18%，进口额73.63亿美元，同比增长1.8%，折合生鲜乳1048万吨，同比减少18.1%（干制品按1:8，液态乳品按1:1折算，下同）。其中，进口干乳制品124.23万吨，同比减少18.1%，进口额64.82亿美元，同比增长2.9%；进口液态奶54.12万吨，同比减少17.7%，进口额8.82亿美元，同比下降5.2%（上述行业数据皆为可比口径）。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、拥有供应稳定、质量优良的原料奶基地

公司下属子公司光明牧业拥有悠久的奶牛饲养历史，是国内最大的牧业综合性服务公司之一。经过多年的发展，生鲜乳的理化指标、微生物菌落总数等关键质量指标远高于国家标准，并持续向好；生鲜乳体细胞含量不断下降并趋于稳定，优于欧美标准。旗下有4家牧场被评定为全国农垦标杆牧场；10家牧场通过GAP（农业良好规范）认证；6家牧场通过ISO9001质量管理体系认证；2家牧场通过SQF（食品质量安全认证）；2家牧场通过GGAP（全球良好农业规范）认证体系认证。

2、拥有乳业生物科技国家重点实验室



公司相关研发部门现有教授级高工 11 人，高级工程师 39 人，中级工程师 38 人，博士后 3 人，博士 20 人，硕士 71 人。

3、拥有多项发明专利技术

2022 年上半年，公司相关研发部门申请国家专利 13 项，其中发明专利 11 项，实用新型专利 2 项。授权国家发明专利 23 项，实用新型专利 5 项。授权国际专利 1 项。

4、拥有先进的乳品加工工艺、技术和设备

中国首创巴氏杀菌热处理酸奶，突破性实现酸奶产品常温储运，在增加产品多样性同时，解决不同地域不同场景冷链痛点，让消费者实现酸奶自由。陶瓷膜过滤除菌技术，双膜过滤低温巴氏杀菌工艺，降低能耗，减少碳排放，对环境更友好，保留更多鲜奶原生活性营养成分。蒸汽注入式瞬时杀菌工艺技术（INF），节能减排，保留产品更多活性营养成分的同时，提升产品品质，延长货架期。乳糖酶解技术生产的零乳糖产品，专利菌株（植物乳杆菌 ST-III）的运用，细分不同消费人群的特殊需求，进一步提升产品功能个性化属性。

5、拥有国家驰名商标“光明”、“莫斯利安”等一系列较高知名度的品牌



6、拥有丰富的市场和渠道经验

公司成立于 1996 年，有着数十年乳制品研发、生产、销售经验。公司产品及渠道遍布上海、华东、华中、华南、华北、西南、西北等地区。近年来，公司顺应消费需求，积极进行产品结构调整；结合大事件营销，推动品牌升级；狠抓渠道建设，夯实原有渠道同时积极开拓新兴渠道。

7、拥有先进的全程冷链保鲜系统

公司先后引入先进的 WMS 仓库管理系统、TMS 运输管理系统、DPS 电子标签拣货系统、GPS 全球定位系统及北斗卫星监控系统，对产品贮存、运输、交接等过程中的实时情况进行有效监控，确保全过程冷链管控的有效性。

8、海外基地

公司在新西兰拥有优质、稳定、可靠的生产基地，其产品远销世界各地。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，疫情防控形势严峻复杂，短期内对乳制品消费和奶业生产带来影响，同时也进一步提升了消费者对合理膳食、提高免疫力的关注度。乳制品在营养健康、提升免疫力方面的作用已成为消费者共识，乳制品消费也逐步呈现出高端化、功能化、多元化等特点。2022 年新版《中国居民膳食指南》将乳制品的推荐摄入量从每人每天不少于 300 克，更加明确为每人每天 300~500 克，建议人们多食用乳制品。长期来看，我国人均乳制品消费水平将继续提高，市场规模也将进一步扩大。

2022 年二季度，上海疫情较为严重，上海全市人民以及光明乳业都面临了常态化疫情防控以来最严峻的考验。面对挑战，公司坚决贯彻“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的总要求，统筹抓好常态化疫情防控、生产经营和民生保障三大任务。2022 年上半年，公司营业总收入 144.11 亿元，同比上升 1.03%；归属于上市公司股东的净利润 2.81 亿元，同比上升 7.83%；净资产收益率 3.58%，同比减少 0.56 个百分点。

2022 年上半年，公司主要工作如下：

1、筑牢防疫保供防线，保障城市“奶瓶子”供应

面对上海复杂严峻疫情形势，公司勇担国有企业社会责任，全产业链上下齐心，同心战疫，全力以赴保障乳制品正常供应。牧场守护奶源，1400 名牧场员工驻场工作，全面保障奶源生产安全；工厂守护生产，在沪三家工厂采取最高级别防疫举措，1445 名工厂员工以厂为家，保障疫情期间上海每日乳制品总产量 800 多吨左右；物流守护运输，员工以物流基地为家，刷新 24 小时不停歇抗疫保供配送加速度，全力以赴为乳制品配送保驾护航；客服守护服务，客服中心员工驻守公司，全时段值守、全天候服务，采取“AB 轮岗”工作模式，切实保障各项服务工作的平稳运行。

2、转换模式、整合资源，逆境经营展现“韧性”

面对疫情冲击，公司及时调整销售模式，第一时间通过社区团购渠道切入市场。光明随心订平台开通团购功能，实现线上一键开团，打通疫情防控“最后一公里”。疫情期间开通了冷饮，常温奶、奶粉和奶酪等公司旗下各品类乳制品的线上团购下单功能。4 月-5 月间，服务社区团购 4.6 万次、售卖 1300 万份牛奶，用“坚守”打响市民健康营养的保卫战。此外，公司通过执行“稳价格，增库存，延伸产品线，重点项目精准发力”的策略，根据疫情恢复情况实时调整销售策略、加强分销，在优先完成保供任务的前提下，结合公司运力、工厂产能全力向前冲刺。同时凭借团购经验，逐步建立私域雏形，推动新品销售，为在后疫情期间开展多样化业务打下坚实基础。

3、加强华东地区奶源建设，夯实竞争基础

根据公司奶源规划总体要求，公司全资子公司光明牧业将在安徽省滁州市定远县投资建设定远牧场群项目，该项目设计规划存栏 4.75 万头奶牛，总投资约 24.93 亿元。该项目符合国家长三角区域一体化发展战略，有利于落实公司“十四五”奶源规划长三角地区布局，有利于优化供应链系统，完善全国新鲜战略布局，提升市场竞争力。定远牧场群项目建成后，将有效填补公司奶源缺口，提升奶源自给率和市场供应能力，可同时辐射光明乳业射阳、武汉、南京多地工厂日常生产所需，有效缩短原料奶产出加工的时间。

4、各品类产品创新迭代，满足消费者多样化需求

光明乳业坚定对品质与初心的坚守，不断创新。2022 年上半年，各品类产品实现创新升级迭代。工艺升级：优倍浓醇升级前处理加工工艺，最大程度保留活性物质；口味升级：莫斯利安推出蓝莓酪酪风味及黄桃风味新品，满足消费者美味和健康的快乐；包装升级：如实推出双重蛋白畅享瓶，全面均衡营养；系列丰富：光明冷饮推出“一城一物”系列新品“一品咖啡”、嚼着吃的光明优倍鲜奶雪糕、“国潮养生”新概念的光明谷风系列雪糕等新品。

5、牧业夯实产业底板，聚焦发展创新布局

上半年，公司完成对光明牧业及其下属子公司增资、募集资金置换等工作，宁夏中卫、安徽阜南、安徽淮北、哈川二期等牧场项目按期推进。光明牧业通过重点解决现场管理、设备、人员和技术问题，牛只健康水平显著提升，生鲜乳质量稳步提升，奶牛单产等多项指标达到历史最佳水平。同时，光明牧业通过稳步推进种植业务，推进饲料新品开发，提升托管牧场服务水平等工作，提升牧业版块综合实力。

6、持续推进数字化转型项目，赋能高质量发展

上半年，公司启动财务数字化项目，通过项目建设重构业务流程，提升数据质量，加强经营数据线上线下协同，赋能高质量发展。同时，公司于2月上线协同办公平台“数智光明”，方便员工“云”上办公。光明随心订APP在4月初开通团购功能后，不断进行功能升级，上线团购2.0模式，增加了团长端和团员端功能，增加在线客服，物流配送信息等，极大改善了用户体验，进一步提高了团购的服务品质，“高效成团、支付清晰”的体验获得了广泛好评。

7、海外业务稳步复苏，盈利能力显著提高

上半年，在全球大宗商品价格上涨的背景下，新莱特有效化解了原材料价格上涨和外部供应链不稳定等挑战，扩大产量与销量，妥善降低存货水平，优化和调整产品组合，持续提升生产和运营质量，经营业绩得到显著提升。上半年，新莱特实现营业收入37.49亿元，同比增长20.14%；净利润1.28亿元，扭亏为盈。同时，新莱特持续加强与跨国客户的长期合作关系，坚持落实多元化发展战略要求，发展鲜奶和UHT奶油，丰富自身产品组合，顺利推进植物基营养品项目建设。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	14,410,537,793	14,264,084,192	1.03
营业成本	11,656,851,877	11,482,924,123	1.51
销售费用	1,755,702,636	1,959,711,390	-10.41
管理费用	392,101,277	402,621,391	-2.61
财务费用	72,592,595	42,429,084	71.09
研发费用	32,513,624	43,527,200	-25.3
经营活动产生的现金流量净额	372,344,564	-66,644,021	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-658,879,438	-698,415,931	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-367,804,515	-473,949,512	不适用

1、财务费用增加，主要是本报告期租赁负债利息支出增加。

2、经营活动产生的现金流量净额增加，主要是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2 报告期内财务状况分析

(1) 损益部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率(%)
	本期数	上年同期数		
财务费用	72,592,595	42,429,084	30,163,511	71.09
投资收益	-5,268,348	-193,836	-5,074,512	不适用
公允价值变动收益	-112,368		-112,368	不适用
信用减值损失	14,385,085	-9,012,820	23,397,905	不适用
资产减值损失	-6,111,987	-52,993,090	46,881,103	不适用
资产处置收益	2,820,318	6,045,198	-3,224,880	-53.35
营业外支出	29,908,923	12,973,322	16,935,601	130.54
所得税费用	110,058,998	63,913,238	46,145,760	72.20
少数股东损益	93,148,597	-41,318,599	134,467,196	不适用

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-200,268,110	-120,645,461	-79,622,649	不适用
现金流量套期储备	-90,225,609	-45,601,521	-44,624,088	不适用
外币财务报表折算差额	-110,042,501	-75,043,940	-34,998,561	不适用
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,197,181	140,373,740	-59,176,559	-42.16
归属于少数股东的综合收益总额	-126,470,671	-216,777,526	90,306,855	不适用

注：变动的主要原因

- 1、财务费用增加，主要原因是本报告期租赁负债利息支出增加。
- 2、投资收益减少，主要原因是本报告期联营企业亏损增加。
- 3、公允价值变动收益减少，主要原因是本报告期持有股票市值减少。
- 4、信用减值损失减少，主要原因是本报告期其他应收款计提坏账准备转回。
- 5、资产减值损失减少，主要原因是本报告期计提的存货跌价准备减少。
- 6、资产处置收益减少，主要原因是本报告期固定资产处置利得减少。
- 7、营业外支出增加，主要原因是本报告期生产性生物资产淘汰损失增加。
- 8、所得税费用增加，主要原因是本报告期利润总额增加。
- 9、少数股东损益增加，主要原因是本报告期非全资子公司新西兰新莱特扭亏为盈。
- 10、归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额减少，主要原因是外币财务报表折算差额减少。
- 11、现金流量套期储备减少，主要原因是本报告期非全资子公司新西兰新莱特汇率变动导致现金流量套期损益的有效部分减少。
- 12、外币财务报表折算差额减少，主要原因是本报告期汇率变动导致外币财务报表折算差异减少。
- 13、归属于母公司所有者的综合收益总额减少，主要原因是归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额减少。
- 14、归属于少数股东的综合收益总额增加，主要原因是少数股东损益增加。

(2) 现金流量部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率 (%)
	本期数	上年同期数		
经营活动产生的现金流量净额	372,344,564	-66,644,021	438,988,585	不适用
投资支付的现金		24,500,000	-24,500,000	-100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,316,324	-53,316,324	-100.00
吸收投资收到的现金		49,000,000	-49,000,000	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,165,813	262,741,819	-209,576,006	-79.76
支付其他与筹资活动有关的现金	56,021,200	34,941,797	21,079,403	60.33
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,073,725	-3,008,354	-2,065,371	不适用

注：变动的主要原因

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加。
- 2、投资支付的现金减少，主要原因是本报告期股权投资减少。
- 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少，主要原因是本报告期对外支付收购款减少。
- 4、吸收投资收到的现金减少，主要是上期收到江苏银宝控股集团有限公司对江苏光明银宝乳业有限公司的增资款。
- 5、分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少，主要原因是2021年度红利于2022年7月支付。
- 6、支付其他与筹资活动有关的现金增加，主要原因是本报告期租赁负债增加。
- 7、汇率变动对现金及现金等价物的影响增加，主要原因是本报告期汇率变动对新西兰新莱特现金流量影响增加。

3 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
交易性金融资产	759,414				不适用
衍生金融资产	1,680,247	0.01	438,003		283.62
其他应收款	30,138,537	0.13	46,350,985	0.20	-34.98
生产性生物资产	1,655,678,544	7.10	1,193,717,797	5.09	38.70
其他非流动资产	80,700,589	0.35	196,827,375	0.84	-59.00
衍生金融负债	249,941,345	1.07	66,143,651	0.28	277.88
应付票据			10,000,000	0.04	-100.00
应交税费	317,200,959	1.36	170,428,455	0.73	86.12
递延所得税负债	185,363,006	0.79	265,653,863	1.13	-30.22

- 1、交易性金融资产增加，主要原因是本期收到家得利超市破产重整偿付债权的股票。
- 2、衍生金融资产增加，主要原因是本期汇率变动导致以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加。
- 3、其他应收款减少，主要原因是本期往来款收回。
- 4、生产性生物资产增加，主要原因是新牧场购买牛只。
- 5、其他非流动资产减少，主要原因是本期预付设备款减少。
- 6、衍生金融负债增加，主要原因是本期新西兰新莱特现金流量套期变动导致衍生金融负债增加。
- 7、应付票据减少，主要原因是本期银行承兑汇票减少。
- 8、应交税费增加，主要原因是疫情原因延后缴纳税金。
- 9、递延所得税负债减少，主要原因是本报告期衍生金融工具公允价值变动确认的递延所得税负债减少。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 685,741（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 29%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润

新西兰新莱特	2010年，公司投资入股新西兰新莱特	主要从事工业奶粉、婴儿奶粉、奶酪、液态奶生产和销售	374,946	12,816
--------	--------------------	---------------------------	---------	--------

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

子公司用于取得银行借款所抵押的房屋建筑物、土地使用权、机器设备以及生产性生物资产。详见附注七（64）。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2022年，公司实现投资收益-5,268,348元，公允价值变动收益-112,368元，计入其他综合收益的现金流量套期储备-90,225,609元。

公司对联营企业投资情况详见重大的股权类投资表，各类金融资产情况详见以公允价值计量的金融资产表。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
上海源盛运输合作公司	权益法	340,000	895,226	-108,747	786,479	34	34
金华市海华乳业有限公司	权益法	14,965,000	21,822,091	2,384,014	24,206,105	20	20
浙江金申奶牛发展有限公司	权益法	280,000	5,484,576	123,244	5,607,820	28	28
天津市今日健康乳业有限公司	权益法	41,989,200	39,006,845	-1,079,719	37,927,126	30	30
四川新希望营养制品有限公司	权益法	8,885,204	-	-	-	25	25
上海申杭纸业包装有限公司	权益法	1,946,238	2,549,947	193,901	2,743,848	45	45
江苏银宝光明牧业有限公司	权益法	73,500,000	60,331,256	-6,781,041	53,550,215	49	49

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见附注（七）2、附注（七）3、附注（七）12、附注（七）23。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	21,810	104,054	89,033	41,794	4,697	4,702
北京光明健康乳业销售有限公司	销售	乳品销售	50	41,851	-72,270	55,989	4,119	4,123
光明乳业（德州）有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	5,061	28,945	13,709	50,950	4,638	4,042
光明牧业有限公司	生产，畜牧业	外购、自产鲜奶	83,061	621,652	359,270	196,193	-2,768	-4,009
新西兰新莱特乳业有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	新西兰 万元 15,918	685,741	312,001	374,946	15,102	12,816
青海小西牛生物乳业股份有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	3,257	60,223	41,901	36,673	5,400	4,497

注：

- 1、北京光明健康乳业销售有限公司净利润比上年同期上升，主要原因是产品结构调整，费用下降。
- 2、光明牧业有限公司净利润比上年同期下降，主要原因是饲料成本上升，新建牧场租赁费用增加。
- 3、新西兰新莱特乳业有限公司净利润比上年同期上升，主要原因是毛利率上升。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、行业风险

未来，乳制品行业仍将面临竞争激烈、成本高位运行等经营风险。本公司将充分利用现有的资源和优势，不断拓展市场，扩大经营规模；同时，进一步加强成本管理、费用管控，增强企业的竞争能力。

2、牛只疾病和防疫的风险

牛只疫病在世界范围内常有发生，牛只疾病将会对乳制品行业和牧业带来风险。本公司历来十分重视牛只疾病的防疫工作，建立了以牛只饲料和牛只健康为中心的防病体系和危机处理系统，并将进一步加强相关技术研究，提高防范牛只疾病和防疫风险的能力。

3、财务风险

本公司属于快速消费品行业，对资产的流动性要求较高。但由于影响资产流动性的因素众多，不排除在公司今后的生产经营中出现资产流动性风险的可能。为了降低资产流动性可能带来的风险，公司将加快应收账款的回收速度和存货管理，并根据公司实际情况和市场行情，加强销售、减少库存、减少资金占用，提高资产的流动性。

4、食品安全风险

乳制品的质量安全与消费者身体健康息息相关，食品安全是质量的底板，公司遵循“追求质量零缺陷”的质量理念，落实品质光明战略，将食品安全置于公司的战略高度，建立了覆盖全产业链的食品安全三级管理体系，强化源头管理、过程管理、应急管理和危机处置。全面对标、吸收、融合世界先进管理标准体系，持续完善以风险评估为基础的食品安全风险预防管理机制，在产品实现各个环节中识别出关键控制点，遵照合法合规、保障食品安全底线的原则，制定落实了相应的管控措施，定期开展管控措施有效性验证，确保食品安全。

5、生产安全风险

发展决不能以牺牲员工的生命和健康为代价，这必须作为一条不可逾越的红线。公司面对单位多、人员多、危险源多和安全管理不平衡问题，按照“管生产经营必须管安全”的要求，坚持“生命至上，安全发展”的理念，以安全标准化建设为抓手，推广千分制考核体系，全面推进安全文化建设；通过加大安全投入，对标先进，找差距补短板，提升安全管理基础；通过履行企业安全生产主体责任，落实全员安全生产责任制，做到安全投入到位、安全培训到位、基础管理到位、隐患排查治理到位、应急救援到位，确保安全。

6、环保风险

近年来，环境保护作为一项企业应尽义务，对工厂、牧场的要求越来越高。环保出现任何问题，都可能对公司造成重大影响。公司根据国家、地方相关部门先后出台文件为标准，通过做好源头减排工作、加快环保设备设施的改造、加强人员思想教育、加强业务培训、加强对标学习、加强与当地政府部门的沟通交流等措施，不断完善工厂排污、养殖场粪污处理和资源化利用等措施。在资源利用节约化、生产过程清洁化、产业链接循环化、废弃物处理资源化发展上做出垂范，确保环保安全。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 29 日	所有提案皆审议通过，详见 2022 年 6 月 29 日《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上的《2021 年度股东大会决议公告》。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

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	变动情形
贲敏	普通董事	选举
陆琦锴	普通董事	选举
徐美华	职工董事	选举
赵子夜	独立董事	选举
高丽	独立董事	选举
张宇楨	监事会主席	选举
朱德贞	独立董事	离任
刘向东	独立董事	离任
李新建	独立董事	离任
金建山	监事会主席	离任
王赞	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

上述人员变动原因：2022 年 6 月 28 日公司董事会、监事会、管理层换届。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

2022 年上半年企业单位环境信息表（重点排污单位）

单位名称	主要污染物	排放方式	排放浓度（单位：水 mg/L、气 mg/m ³ ）	执行标准值（单位：水 mg/L、气 mg/m ³ ）	超标情况	排放量（单位：吨）	核定的排放总量（单位：吨）	排放口数量和分布情况
光明乳业股份有限公司华东中心工厂	COD	连续排放	47.58	500	无	41.724	340.29	废水排放口 1 个，废气排放口 5 个，位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	7.46	45	无	6.647	17.5717	
	SO ₂	间歇排放	3	10	无	0.0006	2.166	
	NO _x	间歇排放	35	50	无	0.894	9.91	
光明乳业（德州）有限公司	COD	连续排放	50.6	450	无	5.06	153.125	废水排放口 1 个，废气排放口 3 个，位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	6.66	35	无	0.629	48.6	
	SO ₂	连续排放	未检出	50	无	/	未要求	
	NO _x	连续排放	24.8	100	无	2.84	未要求	
武汉光明乳品有限公司	COD	连续排放	43	500	无	7.895	75.03	废水排放口 1 个，废气排放口 5 个，位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	0.574	45	无	0.105	7.22	
	SO ₂	连续排放	未检出	50	无	/	未要求	
	NO _x	连续排放	31	150	无	0.354	未要求	
北京光明健能乳业有限公司	COD	连续排放	30-200	500	无	2.170	2.170	废水排放口 1 个，废气排放口 2 个，位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	8-38	45	无	1.989	1.989	
	SO ₂	连续排放	3	10	无	0.086	0.086	
	NO _x	连续排放	24-26	30	无	0.531	0.531	
成都光明乳业有限公司	COD	连续排放	28	500	无	3.17	简化管理，未要求总量	废水排放口 1 个，废气排放口 3 个，位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	7.16	45	无	0.812		
	SO ₂	连续排放	3	10	无	0.009		
	NO _x	连续排放	16	30	无	1.44		

单位名称	主要污染物	排放方式	排放浓度(单位:水 mg/L、气 mg/m ³)	执行标准值(单位:水 mg/L、气 mg/m ³)	超标情况	排放量(单位:吨)	核定的排放总量(单位:吨)	排放口数量和分布情况
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	COD	连续排放	17	300	无	1.048	未要求	废水排放口 1 个, 废气排放口 2 个, 位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	0.54	25	无	0.136	未要求	
	SO ₂	连续排放	130.34	300	无	1.632	44.2	
	NO _x	连续排放	58.35	300	无	0.748	73.818	
南京光明乳品有限公司	COD	连续排放	46	500	无	7.9	简化管理, 未要求总量。	废水排放口 1 个, 废气排放口 5 个, 位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	17.6	45	无	0.001		
	SO ₂	连续排放	4	50	无	0.380		
	NO _x	连续排放	28	50	无	0.390		
上海乳品四厂有限公司	COD	连续排放	20.5	500	无	4.33	13.57	废水排放口 1 个, 废气排放口 1 个, 位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	0.16	45	无	0.034	0.270	
	SO ₂	外购蒸汽, 无排放。						
	NO _x	外购蒸汽, 无排放。						
天津光明梦得乳品有限公司	COD	连续排放	30	500	无	9.393	简化管理, 未要求总量。	废水排放口 1 个, 废气排放口 6 个, 位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	3.75	45	无	1.264		
	SO ₂	连续排放	0	20	无	0.000		
	NO _x	连续排放	21	50	无	1.490		
郑州光明乳业有限公司	COD	连续排放	56	150	无	3.9	简化管理, 未要求总量。	废水排放口 1 个, 废气排放口 2 个, 位于厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	0.164	25	无	0.230		
	SO ₂	连续排放	6	10	无	0.348		
	NO _x	连续排放	23	30	无	1.13		

光明牧业有限公司下辖牧场被政府相关环保部门列入重点排污单位。位于金山的光明牧业有限公司(金山种奶牛场)主要污染物为 COD、NH₃-N、TP、TN、SS、硫化物,场内无排放口,通过城市纳管达标排放,无超标排放;其余牧场场内无排放口,粪污经干湿分离后,固体部分用作牛床垫料的原料,液体部分经厌氧处理后还田,进行资源化利用。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

上述工厂、牧场防治污染设施都严格遵循环保三同时原则，即与主体工程同时设计，同时施工，同时投入使用，且运行正常。同时，上述工厂、牧场都针对其实际经营情况，并根据当地环保部门的要求，制定了相应的自我监测方案和监测计划，对主要污染物的排放进行自主监控。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司在建工厂、牧场等项目都已获政府环保部门认可的环评报告。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》，每年更新、备案，与环保部门保持一致；根据事件分级分类标准分级启动和实施，注重污染预防和应急处置设施的日常管理，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

上述工厂、牧场都针对其实际经营情况，并根据当地环保部门的要求，制定了相应的自我监测方案和监测计划，对主要污染物的排放进行自主监控。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

2022 年上半年企业单位环境信息表（非重点排污单位）

单位名称	主要污染物	排放方式	排放浓度 (单位: 水 mg/L、气 mg/m ³)	执行标准值 (单位: 水 mg/L、气 mg/m ³)	超标 情况	排放量 (单位: 吨)	核定的排放总 量(单位: 吨)	排放口数量 和分布情况
上海永安乳 品有限公司	COD	连续排放	73	500	无	7.14	14.05	废水排放口 1 个, 废气排放 口 1 个, 位于 厂区内。
	NH ₃ -N	连续排放	25.8	45	无	2.52	简化管理, 未要 求总量。	
	SO ₂	连续排放	6	10	无	0.0819		
	NO _x	连续排放	20	50	无	0.273		
湖南光明乳 品有限公司	COD	连续排放	15	500	无	0.854	简化管理, 未要 求总量。	废水排放口 1 个, 废气排放

单位名称	主要污染物	排放方式	排放浓度 (单位: 水 mg/L、气 mg/m ³)	执行标准值 (单位: 水 mg/L、气 mg/m ³)	超标 情况	排放量 (单位: 吨)	核定的排放总 量(单位: 吨)	排放口数量 和分布情况	
	NH ₃ -N	连续排放	0.167	45	无	0.0095		口 5 个, 位于 厂区内。	
	SO ₂	连续排放	未检出	50	无	0			
	NO _x	连续排放	20	30	无	0.1055			
广州光明乳 品有限公司	COD	连续排放	252.00	500	无	30.31	简化管理, 未要 求总量。	废水及污水 废气排放口 各 1 个, 位于 厂区内。	
	NH ₃ -N	连续排放	21.00	45	无	2.52			
	SO ₂	外购蒸汽, 无排放。							
	NO _x	外购蒸汽, 无排放。							
光明乳业(涇 阳)有限公司	COD	连续排放	24.36	300	无	1.257	简化管理, 未要 求总量	废水排放口 1 个, 废气排放 口 2 个, 位于 厂区内。	
	NH ₃ -N	连续排放	0.166	25	无	0.004			
	SO ₂	连续排放	1.5	20	无	0.006			
	NO _x	连续排放	29	80	无	0.111			
上海益民食 品一厂有限 公司	COD	连续排放	148	500	无	54.02	未要求	废水排放口 1 个, 位于厂区 内。	
	NH ₃ -N	连续排放	1.19	45	无	0.434	未要求		
	SO ₂	外购蒸汽, 无排放。							
	NO _x	外购蒸汽, 无排放。							
江苏光明银 宝乳业有限 公司	COD	连续排放	35	500	无	7.59	简化管理, 未要 求总量。	废水排放口 1 个, 位于厂区 内。	
	NH ₃ -N	连续排放	1	45	无	0.217			
	SO ₂	外购蒸汽, 无排放。							
	NO _x	外购蒸汽, 无排放。							
青海小西牛 生物乳业股 份有限公司	COD	连续排放	40.6	500	无	4.1901	29.2	废水排放口 1 个, 废气排放 口 2 个, 位于 厂区内。	
	NH ₃ -N	连续排放	0.35	45	无	0.05192	5.47		
	SO ₂	连续排放	4	100	无	0.6	简化管理, 未要 求总量		
	NO _x	连续排放	18.71	400	无	2.808			

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

光明乳业积极推进绿色低碳转型。在报告期内，节能技改投入 736.8 万元，环保投入 908.7 万元。

- 1) 报告期内实现光伏发电 238 万千瓦小时，相当于减少能耗 193.9 吨标煤。
- 2) 通过节能改造，减少能耗 794.7 吨标煤。
- 3) 工厂持续推进节水改造，节约用水 27284 吨；牧业实施智能喷淋工艺，节约用水 12000 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

多年来，公司全资子公司光明牧业积极贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”理念，加快自身转型升级的同时，紧密结合主营业务优势，大力响应奶牛集约化养殖号召，深入黑龙江、新疆、河北、山东、安徽和宁夏等国内主要奶牛发展地区，利用企业优势资源帮助当地奶农提升技术、提高效率、减少成本，提高他们的抗风险能力和市场竞争能力，并不断探索新型奶农培训模式，加快当地农业产业化发展，促进农业产业结构调整。光明牧业还在广东、福建、安徽、江苏、山东、河北、天津等省市，积极推行 TSCP（培训、服务、改变、提升）培训计划，开展高质量全株玉米青贮制作、奶牛防暑降温等免费现场技术服务。2022 年上半年，为当地农户开展农机作业服务，对外收割 4895 亩，完成裹包作业 12165 包。2022 年截止 6 月 30 日，种植优质青贮玉米、大麦、苜蓿、燕麦 13.29 万亩，饲料收购签订量约 5.06 万吨，有效带动了农业转型升级，增加了农户的收入。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	光明食品集团	注 1	公司非公开发行事项实施期间	是	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、全体高级管理人员	注 2	公司非公开发行事项实施期间	是	是	不适用	不适用
	其他	光明食品集团	注 3	公司非公开发行事项实施期间	是	是	不适用	不适用
	其他	光明乳业	注 4	公司非公开发行事项实施期间	是	是	不适用	不适用
	股份限售	光明食品集团	注 5	本次发行项下认购的股票于本次发行结束之日起的十八个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	光明食品集团	注 6	2021 年 6 月后长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	沈小燕	注 7	自 2014 年 9 月 26 日起长期有效	否	是	不适用	不适用

注 1: 1) 依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利, 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。2) 自本承诺出具后, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3) 作为填补回报措施相关责任主体之一, 本公司将切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺, 若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的, 本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。

注 2：1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2) 本人承诺对职务消费行为进行约束。3) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5) 如公司未来实施股权激励方案，本人承诺股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求，且上述承诺不能满足该等规定的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。7) 本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。

注 3：1) 本公司保证用于认购光明乳业本次非公开发行股票的资金全部来源于自有资金或自筹资金，不存在分级收益等结构化安排，亦未采用杠杆或其他结构化的方式进行融资，资金来源合法合规。不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本公司认购的上市公司股票存在任何权属争议的情形。2) 本公司保证用于认购光明乳业本次非公开发行股票的资金不存在通过代持、信托持股、委托持股等方式出资的情况，亦不存在其他任何导致代持、信托持股、委托持股的协议安排。3) 本公司不存在接受光明乳业或其利益相关方提供的财务资助、补偿、承诺收益的情形。

注 4：1) 本公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形。2) 不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。

注 5：1) 在本次发行项下认购的股票于本次发行结束之日起的十八（18）个月内不得转让。按照相关法律法规和中国证监会、上海证券交易所的相关规定，按照发行人要求就本次非公开发行股票中认购的股份出具相关锁定承诺，并办理相关股份锁定事宜。2) 如果中国证监会、上海证券交易所等监管机构对于上述限售期安排有不同意见，同意按照中国证监会及/或上海证券交易所等监管机构对上述限售期安排进行修订并予执行。3) 基于本次非公开发行所取得的股份因公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。

注 6：1) 截至本承诺出具日，本公司及本公司控制的企业在主营业务方面不存在经营与光明乳业及其子公司主营业务构成竞争的业务的的情况。2) 在本公司直接或间接持有上市公司控股股权期间，本公司及本公司控制的企业在主营业务方面不会从事对上市公司及其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务活动，且不会侵害上市公司及其子公司的合法权益。3) 如本公司及其控制的企业在将来与上市公司及其子公司在主营业务方面发生同业竞争或与上市公司发生实质利益冲突，本公司将放弃或将促使其控制的企业放弃可能发生同业竞争的业务机会，或采取其他适当措施以消除可能发生的同业竞争。4) 本公司承诺以上关于本公司及本公司控制的企业信息及声明是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。本承诺不可撤销。如若违反本承诺，本公司将承担一切法律责任。

注 7：1) 限制性股票解锁后，继续按照法律法规，监管机构的规章和规定，以及激励计划与授予协议的规定或约定，合法处置已解锁的限制性股票。2) 在本人担任公司董事、高级管理人员（总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监）期间，以及辞任上述职务之日起 6 个月内不出售本人持有的本公司股票（包括以获售限制性股票以外的方式取得的本公司股票）。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、重大关联交易情况表**

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
光明食品集团及其下属公司	商品购买	糖采购	根据董事会决议按协议价执行	59,768,876	83.02
光明食品集团及其下属公司	商品购买	包装材料采购	根据董事会决议按协议价执行	94,948,232	7.04
光明食品集团及其下属公司	商品购买	畜牧产品采购	根据董事会决议按协议价执行	29,844,825	1.83
光明食品集团及其下属公司	商品购买	其他产品采购	根据董事会决议按协议价执行	94,086,768	0.73
光明食品集团及其下属公司	商品销售	乳制品销售	根据董事会决议按协议价执行	115,035,389	0.81

光明食品集团及其下属公司	租赁	房屋建筑物/土地/设备租用	根据董事会决议按协议价执行	22,662,584	24.8
--------------	----	---------------	---------------	------------	------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	

		限额					
光明食品集团财务有限公司	同一控制人	不适用	0.35% (活期) 至 3.5% (三年定期)	1,220,467,297	26,530,076,985	25,983,565,980	1,766,978,302
合计	/	/	/	1,220,467,297	26,530,076,985	25,983,565,980	1,766,978,302

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
光明食品集团财务有限公司	同一控制人	1.5	五年期 LPR 减 60 个基点	1.5			1.5
合计	/	/	/	1.5			1.5

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
光明食品集团财务有限公司	同一控制人	授信业务	20	1.5

4. 其他说明

√适用 □不适用

2022年6月30日,本公司银行存款余额中有1,766,978,302元人民币存放于光明财务公司。2022年上半年,本公司存放于光明财务公司款项利息收入为10,611,520元人民币。

2021年8月,光明财务公司向光明银宝乳业发放并购贷款1.5亿元人民币(银团贷款,贷款总额2.25亿元人民币,其中光明财务公司承贷份额1.5亿元人民币),由本公司及江苏银宝控股集团按照持股比例提供担保。2022年上半年,光明银宝乳业向光明财务公司的借款共发生利息费用3,071,250元人民币。

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
光明乳业股份有限公司	公司本部	江苏银宝光明牧业有限公司	78,400,000	2021.8.11	2021.8.11	2029.8.11	连带责任保证		无	否	否	-	有	是	联营公司
光明乳业股份有限公司	公司本部	江苏银宝光明牧业有限公司	9,800,000	2021.8.26	2021.8.26	2025.7.27	连带责任担保		无	否	否	-	有	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
88,200,000															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
119,750,000															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
207,950,000															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
2.62															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
-															
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金额（D）															
-															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
-															

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2022年3月7日,公司召开第六届董事会六十五次会议,会议审议通过《关于使用募集资金实施募投项目的议案》(详见2022年3月8日,刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。2022年4月18日,公司召开第六届董事会第六十七次会议,会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》(详见2022年4月19日,刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。

2022年3月25日,公司召开第六届董事会第六十六次会议,会议审议通过《关于修改公司章程的议案》《关于换届选举公司普通董事的议案》《关于换届选举公司独立董事的议案》《关于提请股东大会授权董事会设立专门委员会的议案》等议案。2022年6月28日,公司召开2021年度股东大会,会议审议通过《关于修改公司章程的提案》《关于换届选举公司普通董事的提案》《关于换届选举公司独立董事的提案》《关于提请股东大会授权董事会设立专门委员会的提案》等提案(详见2022年3月29日、6月29日,刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。

2022年6月7日,公司召开第六届董事会第六十九次会议,会议审议通过《关于光明牧业投资新建定远牧场群项目的议案》(详见2022年6月8日,刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	154,338,854	11.20				-74,409,824	-74,409,824	79,929,030	5.80
1、国家持股									
2、国有法人持股	89,128,513	6.47				-9,384,983	-9,384,983	79,743,530	5.78

3、其他内资持股	62,015,453	4.50				-61,829,953	-61,829,953	185,500	0.01
其中：境内非国有法人持股	57,836,343	4.20				-57,836,343	-57,836,343		
境内自然人持股	4,179,110	0.30				-3,993,610	-3,993,610	185,500	0.01
4、外资持股	3,194,888	0.23				-3,194,888	-3,194,888		
其中：境外法人持股	3,194,888	0.23				-3,194,888	-3,194,888		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,224,302,009	88.80				74,409,824	74,409,824	1,298,711,833	94.20
1、人民币普通股	1,224,302,009	88.80				74,409,824	74,409,824	1,298,711,833	94.20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,378,640,863	100.00				-	-	1,378,640,863	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

本次解除限售股东共 18 名，解除限售股份共计 74,409,824 股。本次非公开发行限售股上市流通后，公司非公开发行限售股尚有光明食品（集团）有限公司的 79,743,530 股未解禁。本次限售股上市流通日期为 2022 年 06 月 20 日，本次限售股上市流通数量为 74,409,824 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
光明食品（集团）有限公司	79,743,530	-	-	79,743,530	非公开发行股票锁定18个月	2023年6月20日
济宁惠圣产业投资合伙企业（有限合伙）	11,182,108	11,182,108	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
海南农垦基金管理有限公司—海南农垦农业二期私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,584,664	9,584,664	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
林伟亮	3,993,610	3,993,610	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
浙商证券股份有限公司	3,993,610	3,993,610	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海申创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,993,610	3,993,610	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海申创浦江股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,993,610	3,993,610	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
山东惠瀚产业发展有限公司	3,993,610	3,993,610	-	-	非公开发行股票锁定6个月	2022年6月20日
JPMORGANCH	3,194,888	3,194,888	-	-	非公开发	2022年6

ASEBANK,NATIONALASSOCIATION					行股票锁定 6 个月	月 20 日
国联安基金—中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红险—国联安基金中国太平洋人寿股票相对收益型（保额分红）单一资产管理计划	3,194,888	3,194,888	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
江苏省农垦投资管理有限公司	2,995,207	2,995,207	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
南京新港美达创业投资管理有限公司—江苏甌泉现代农业发展产业投资基金（有限合伙）	2,995,207	2,995,207	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
上海君和立成投资管理中心（有限合伙）—上海申创新动力股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,924,207	2,924,207	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 218 号单一资产管理计划	2,635,783	2,635,783	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
国信证券股份有限公司	2,396,166	2,396,166	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	2,396,166	2,396,166	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
汇安基金—中信银行—汇安基金中信理财睿赢 1 号集合资产管理计划	2,396,166	2,396,166	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日

湖南源山冷链物流有限公司	2,396,166	2,396,166	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
华泰证券资管—物产中大集团投资有限公司—华泰资管君泽定增汇金 1 号单一资产管理计划	2,396,166	2,396,166	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—华金证券股份有限公司—诺德基金浦江 133 号单一资产管理计划	798,722	798,722	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—纯达定增精选七号私募证券投资基金—诺德基金纯达定增精选 7 号单一资产管理计划	798,722	798,722	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
华夏基金—光大银行—华夏基金阳光增盈稳健 3 号集合资产管理计划	559,105	559,105	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—中国银河证券股份有限公司—诺德基金浦江 107 号单一资产管理计划	399,361	399,361	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—国泰君安证券股份有限公司—诺德基金浦江 188 号单一资产管理计划	399,361	399,361	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—长城证券股份有限公司—诺德基金浦江 108 号单一资产管理计划	239,617	239,617	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金—浪石扬帆 3 号私募证券投资基金—诺德基金浦	159,744	159,744	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日

江 209 号单一资产管理计划						
诺德基金－北京亦庄创源股权投资合伙企业（有限合伙）－诺德基金浦江 193 号单一资产管理计划	159,744	159,744	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金－浪石量化进取 1 号私募证券投资基金－诺德基金浦江 207 号单一资产管理计划	119,808	119,808	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金－上海爱建信托有限责任公司－诺德基金浦江 44 号单一资产管理计划	79,872	79,872	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
诺德基金－岳海共赢五号私募证券投资基金－诺德基金浦江 293 号单一资产管理计划	39,936	39,936	-	-	非公开发行股票锁定 6 个月	2022 年 6 月 20 日
王荫榆	167,100	-	-	167,100	A 股限制性股票激励计划（首期）	已可以解除限售
刘明刚	18,400	-	-	18,400	A 股限制性股票激励计划（二期）	已可以解除限售
合计	154,338,854	74,409,824	-	79,929,030	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	88,932
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售	质押、标记或冻结情况	股东

(全称)	减	量	(%)	条件股份数量	股份状态	数量	性质
光明食品(集团)有限公司	-	711,860,596	51.63	79,743,530	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司	-4,924,009	18,361,878	1.33	-	未知		未知
全国社保基金四一三组合	2,340,000	14,940,000	1.08	-	未知		未知
济宁惠圣产业投资合伙企业(有限合伙)	-	11,182,108	0.81	-	未知		未知
海南农垦基金管理有限公司—海南农垦农业二期私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	9,584,664	0.70	-	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	3,229,900	5,848,150	0.42	-	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	774,470	5,637,897	0.41	-	未知		未知

中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-147,100	5,332,421	0.39	-	未知	未知
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	395,200	4,395,200	0.32	-	未知	未知
北京奥福投资集团有限公司	-	4,018,100	0.29	-	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
光明食品(集团)有限公司	632,117,066	人民币普通股	632,117,066			
香港中央结算有限公司	18,361,878	人民币普通股	18,361,878			
全国社保基金四一三组合	14,940,000	人民币普通股	14,940,000			
济宁惠圣产业投资合伙企业(有限合伙)	11,182,108	人民币普通股	11,182,108			
海南农垦基金管理有限公司—海南农垦农业二期私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,584,664	人民币普通股	9,584,664			
中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	5,848,150	人民币普通股	5,848,150			
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	5,637,897	人民币普通股	5,637,897			

中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	5,332,421	人民币普通股	5,332,421
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	4,395,200	人民币普通股	4,395,200
北京奥福投资集团有限公司	4,018,100	人民币普通股	4,018,100
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

上海益民食品一厂（集团）有限公司为光明食品（集团）有限公司一致行动人。上海益民食品一厂（集团）有限公司截止 2022 年 6 月 30 日持有公司股份数为 1,350,724 股，两者合计持有公司股份 713,211,320 股，占本公司总股本的 51.73%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	光明食品（集团）有限公司	79,743,530	2023 年 6 月 20 日	79,743,530	非公开发行股票锁定 18 个月
2	王荫榆	167,100		-	A 股限制性股票激励计划（首期）
3	刘明刚	18,400		-	A 股限制性股票激励计划（二期）
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	2,546,700,227	3,206,113,341
交易性金融资产	(七) 2	759,414	
衍生金融资产	(七) 3	1,680,247	438,003
应收账款	(七) 4	2,224,654,726	1,914,279,778
预付款项	(七) 5	489,558,219	554,716,875
其他应收款	(七) 6	30,138,537	46,350,985
存货	(七) 7	3,119,775,149	3,114,510,306
持有待售资产	(七) 8	18,148,150	18,148,150
其他流动资产	(七) 9	343,305,486	323,734,360
流动资产合计		8,774,720,155	9,178,291,798
非流动资产：			
长期股权投资	(七) 10	124,821,593	130,089,941
其他权益工具投资	(七) 11	2,209,481	2,229,083
其他非流动金融资产	(七) 12	22,785,574	21,885,512
固定资产	(七) 13	8,187,598,729	8,066,604,311
在建工程	(七) 14	1,393,214,597	1,439,872,482
生产性生物资产	(七) 15	1,655,678,544	1,193,717,797
使用权资产	(七) 16	1,622,243,410	1,672,486,949
无形资产	(七) 17	523,140,351	571,200,868
商誉	(七) 18	786,480,863	827,125,614
长期待摊费用	(七) 19	17,390,927	21,241,033
递延所得税资产	(七) 20	134,316,359	128,828,263
其他非流动资产	(七) 21	80,700,589	196,827,375
非流动资产合计		14,550,581,017	14,272,109,228
资产总计		23,325,301,172	23,450,401,026
流动负债：			
短期借款	(七) 22	508,496,010	712,580,089
衍生金融负债	(七) 23	249,941,345	66,143,651
应付票据	(七) 24		10,000,000
应付账款	(七) 25	2,828,751,969	3,304,709,933
合同负债	(七) 26	928,113,228	1,024,911,739
应付职工薪酬	(七) 27	381,921,180	475,732,399
应交税费	(七) 28	317,200,959	170,428,455
其他应付款	(七) 29	3,064,088,165	2,540,421,691
其中：应付股利		23,141,853	23,141,853

一年内到期的非流动负债	(七) 30	300,046,965	269,306,053
其他流动负债	(七) 31	84,971,537	114,906,982
流动负债合计		8,663,531,358	8,689,140,992
非流动负债：			
长期借款	(七) 32	819,645,187	910,004,118
应付债券	(七) 33	748,331,949	774,898,188
租赁负债	(七) 34	1,454,336,880	1,440,196,651
长期应付款	(七) 35	26,742,404	26,742,844
预计负债	(七) 36	10,617,732	10,870,427
递延收益	(七) 36	506,193,382	482,072,609
递延所得税负债	(七) 20	185,363,006	265,653,863
其他非流动负债	(七) 38	617,990,635	498,919,144
非流动负债合计		4,369,221,175	4,409,357,844
负债合计		13,032,752,533	13,098,498,836
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 39	1,378,640,863	1,378,640,863
资本公积	(七) 40	2,922,374,418	2,919,324,832
减：库存股	(七) 41	193,200	193,200
其他综合收益	(七) 42	-419,258,543	-218,990,433
盈余公积	(七) 43	677,183,645	677,183,645
未分配利润	(七) 44	3,386,158,922	3,104,693,631
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,944,906,105	7,860,659,338
少数股东权益		2,347,642,534	2,491,242,852
所有者权益（或股东权益）合计		10,292,548,639	10,351,902,190
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,325,301,172	23,450,401,026

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		502,128,497	2,195,870,229
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收账款	(十七) 1	3,152,654,030	2,481,411,183
预付款项		271,792,668	109,501,148
其他应收款	(十七) 2	2,181,640,164	2,300,279,759
其中：应收股利		100,739,491	
存货		547,852,202	311,948,103
持有待售资产		18,148,150	18,148,150
其他流动资产		7,987,749	3,510,637
流动资产合计		6,682,203,460	7,420,669,209

非流动资产：			
长期股权投资	十七（3）	6,913,517,698	5,553,097,165
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		21,885,512	21,885,512
固定资产		672,172,320	704,139,378
在建工程		54,647,209	46,468,967
生产性生物资产			
使用权资产		21,378,011	31,626,332
无形资产		107,813,071	109,778,324
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		112,853,260	111,772,055
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,904,267,081	6,578,767,733
资产总计		14,586,470,541	13,999,436,942
流动负债：			
短期借款			
衍生金融负债		12,618,091	12,618,091
应付票据			
应付账款		2,560,153,515	2,052,869,914
合同负债		300,629,655	484,997,202
应付职工薪酬		169,760,994	213,743,513
应交税费		19,563,511	58,509,736
其他应付款		3,146,443,213	2,974,902,075
一年内到期的非流动负债		7,883,091	19,837,340
其他流动负债		28,776,023	49,033,656
流动负债合计		6,245,828,093	5,866,511,527
非流动负债：			
长期借款		6,000,000	6,000,000
应付债券			
租赁负债		15,463,719	10,195,198
长期应付款		193,200	193,200
预计负债			
递延收益		450,339,384	446,892,629
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		471,996,303	463,281,027
负债合计		6,717,824,396	6,329,792,554
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,378,640,863	1,378,640,863
资本公积		3,342,881,641	3,342,881,641
减：库存股		193,200	193,200
其他综合收益			
盈余公积		677,183,645	677,183,645
未分配利润		2,470,133,196	2,271,131,439
所有者权益（或股东权益）合计		7,868,646,145	7,669,644,388
负债和所有者权益（或		14,586,470,541	13,999,436,942

股东权益) 总计			
公司负责人: 黄黎明	主管会计工作负责人: 刘瑞兵	会计机构负责人: 华志勇	

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	(七) 45	14,410,537,793	14,264,084,192
其中: 营业收入		14,410,537,793	14,264,084,192
二、营业总成本		13,959,355,090	13,976,001,180
其中: 营业成本	(七) 45	11,656,851,877	11,482,924,123
税金及附加	(七) 46	49,593,081	44,787,992
销售费用	(七) 47	1,755,702,636	1,959,711,390
管理费用	(七) 48	392,101,277	402,621,391
研发费用	(七) 49	32,513,624	43,527,200
财务费用	(七) 50	72,592,595	42,429,084
加: 其他收益	(七) 51	27,917,132	28,727,470
投资收益 (损失以“-”号填列)	(七) 52	-5,268,348	-193,836
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-5,268,348	-193,836
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(七) 52	-112,368	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(七) 54	14,385,085	-9,012,820
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(七) 55	-6,111,987	-52,993,090
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(七) 56	2,820,318	6,045,198
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		484,812,535	260,655,934
加: 营业外收入	(七) 57	29,769,274	35,931,228
减: 营业外支出	(七) 58	29,908,923	12,973,322
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		484,672,886	283,613,840
减: 所得税费用	(七) 59	110,058,998	63,913,238
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		374,613,888	219,700,602
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		374,613,888	219,700,602
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		281,465,291	261,019,201
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		93,148,597	-41,318,599
六、其他综合收益的税后净额	(七) 60	-419,887,378	-296,104,388
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-200,268,110	-120,645,461
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-200,268,110	-120,645,461
(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		-90,225,609	-45,601,521
(6) 外币财务报表折算差额		-110,042,501	-75,043,940
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-219,619,268	-175,458,927
七、综合收益总额		-45,273,490	-76,403,786
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		81,197,181	140,373,740
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-126,470,671	-216,777,526
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.21

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	(十七) 4	6,053,188,660	6,803,689,548
减：营业成本	(十七) 4	5,169,579,719	5,775,444,061
税金及附加		16,777,248	18,583,154
销售费用		604,493,138	753,662,420
管理费用		146,500,337	170,550,942
研发费用		25,918,130	29,443,954
财务费用		-10,847,490	-6,664,928
加：其他收益		1,911,414	7,193,050
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七) 5	103,014,758	341,122,073
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,275,267	1,770,455
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）		-474,655	-5,157,796
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,107,620
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

列)			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		205,219,095	400,719,652
加：营业外收入		1,458,670	1,966,999
减：营业外支出		3,304,180	398,721
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		203,373,585	402,287,930
减：所得税费用		4,371,828	6,032,455
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		199,001,757	396,255,475
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		199,001,757	396,255,475
（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			
（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		199,001,757	396,255,475

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		16,331,246,451	15,603,052,164
收到的税费返还		207,905,901	227,286,050
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 61 (1)	96,431,003	80,483,439
经营活动现金流入小计		16,635,583,355	15,910,821,653
购买商品、接受劳务支付的现金		12,506,557,209	12,218,168,833
支付给职工及为职工支付的现金		1,738,629,961	1,555,875,811
支付的各项税费		452,886,029	523,461,252
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 61 (2)	1,565,165,592	1,679,959,778
经营活动现金流出小计		16,263,238,791	15,977,465,674
经营活动产生的现金流量净额		372,344,564	-66,644,021
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		73,507,913	59,718,905
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		73,507,913	59,718,905
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		732,387,351	680,318,512
投资支付的现金			24,500,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			53,316,324
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		732,387,351	758,134,836
投资活动产生的现金流量净额		-658,879,438	-698,415,931
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			49,000,000
取得借款收到的现金		574,176,853	621,415,175
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		574,176,853	670,415,175
偿还债务支付的现金		832,794,355	846,681,071
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,165,813	262,741,819
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,116,000	8,116,000
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 61 (6)	56,021,200	34,941,797
筹资活动现金流出小计		941,981,368	1,144,364,687
筹资活动产生的现金流量净额		-367,804,515	-473,949,512
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,073,725	-3,008,354
五、现金及现金等价物净增加额		-659,413,114	-1,242,017,818
加：期初现金及现金等价物余额		3,206,113,341	2,961,051,717
六、期末现金及现金等价物余额		2,546,700,227	1,719,033,899

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		6,463,710,980	7,246,720,385
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,138,735,524	480,520,166
经营活动现金流入小计		7,602,446,504	7,727,240,551
购买商品、接受劳务支付的现金		6,213,244,532	6,687,082,433

支付给职工及为职工支付的现金		429,243,485	461,665,974
支付的各项税费		182,966,692	179,788,118
支付其他与经营活动有关的现金		1,072,887,829	808,591,052
经营活动现金流出小计		7,898,342,538	8,137,127,577
经营活动产生的现金流量净额		-295,896,034	-409,887,026
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金			218,745,251
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,662	265,736
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,662	219,010,987
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,510,063	7,666,967
投资支付的现金		1,354,573,500	51,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,571,767	10,000,000
投资活动现金流出小计		1,389,655,330	68,666,967
投资活动产生的现金流量净额		-1,389,629,668	150,344,020
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			500,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			198,326,979
支付其他与筹资活动有关的现金		8,216,030	12,852,853
筹资活动现金流出小计		8,216,030	711,179,832
筹资活动产生的现金流量净额		-8,216,030	-711,179,832
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		2,195,870,229	1,386,928,285
六、期末现金及现金等价物余额			
		502,128,497	416,205,447

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,378,640,863	2,919,324,832	193,200	-218,990,433	677,183,645	3,104,693,631	7,860,659,338	2,491,242,852	10,351,902,190
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	1,378,640,863	2,919,324,832	193,200	-218,990,433	677,183,645	3,104,693,631	7,860,659,338	2,491,242,852	10,351,902,190
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,049,586		-200,268,110		281,465,291	84,246,767	-143,600,318	-59,353,551
（一）综合收益总额				-200,268,110		281,465,291	81,197,181	-126,470,671	-45,273,490
（二）所有者投入和减少资本		3,049,586					3,049,586	-5,891,047	-2,841,461
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		284,893					284,893	445,413	730,306
4. 其他		2,764,693					2,764,693	-6,336,460	-3,571,767
（三）利润分配								-11,238,600	-11,238,600
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								-11,238,600	-11,238,600
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	1,378,640,863	2,922,374,418	193,200	-419,258,543	677,183,645	3,386,158,922	7,944,906,105	2,347,642,534	10,292,548,639

项目	2021 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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,224,487,509	1,706,112,354	193,200	-51,078,511	619,319,961	2,796,971,755	6,295,619,868	2,636,176,694	8,931,796,562
加：会计政策变更						-28,444,879	-28,444,879	-6,385,135	-34,830,014
前期差错更正									
同一控制下企业合并其他									
二、本年期初余额	1,224,487,509	1,706,112,354	193,200	-51,078,511	619,319,961	2,768,526,876	6,267,174,989	2,629,791,559	8,896,966,548
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-53,173,386		-120,645,461		65,101,200	-108,717,647	-179,042,651	-287,760,298
(一) 综合收益总额				-120,645,461		261,019,201	140,373,740	-216,777,526	-76,403,786
(二) 所有者投入和减少资本		-53,173,386						49,223,476	-3,949,910
1. 所有者投入的普通股								49,000,000	49,000,000
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		128,811					128,811	201,388	330,199
4. 其他		-53,302,197						22,088	-53,280,109
(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						-195,918,001	-195,918,001	-11,488,601	-207,406,602
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	1,224,487,509	1,652,938,968	193,200	-171,723,972	619,319,961	2,833,628,076	6,158,457,342	2,450,748,908	8,609,206,250

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,378,640,863	3,342,881,641	193,200		677,183,645	2,271,131,439	7,669,644,388
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,378,640,863	3,342,881,641	193,200		677,183,645	2,271,131,439	7,669,644,388
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						199,001,757	199,001,757
（一）综合收益总额						199,001,757	199,001,757
（二）所有者投入和减少资本							
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							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
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	1,378,640,863	3,342,881,641	193,200		677,183,645	2,470,133,196	7,868,646,145

项目	2021 年半年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,224,487,509	1,577,562,506	193,200		612,243,755	1,883,155,064	5,297,255,634
加：会计政策变更						-527,091	-527,091
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,224,487,509	1,577,562,506	193,200		612,243,755	1,882,627,973	5,296,728,543
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						200,337,474	200,337,474
（一）综合收益总额						396,255,475	396,255,475
（二）所有者投入和减少资本							
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							
4. 其他							
（三）利润分配						-195,918,001	-195,918,001
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-195,918,001	-195,918,001
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	1,224,487,509	1,577,562,506	193,200		612,243,755	2,082,965,447	5,497,066,017

公司负责人：黄黎明

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

光明乳业股份有限公司(以下简称“本公司”)是于 1996 年 10 月发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国上海市,总部地址为中华人民共和国上海市。光明食品集团为本公司的母公司,本公司的最终控制方为上海市国有资产监督管理委员会。本公司于 2002 年 8 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市交易。于 2022 年 6 月 30 日,本公司的总股本为 1,378,640,863 元,每股面值 1 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营生产、开发及销售乳制品业务和畜牧业业务。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注(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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注五(9))、存货的计价方法(附注五(10))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注五(13)、(18)、(17))、生产性生物资产的摊销(附注五(16))、开发支出资本化的判断标准(附注五(18))、长期资产减值(附注五(19))、收入的确认和计量(附注五(26))。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(32)

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业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。本公司的营业周期小于 12 个月，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。公司之境外子公司的记账本位币包括美元、新西兰元及以色列谢克尔。本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

5.2 非同一控制下的企业合并

本集团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。合并成本包括业绩承诺的或有对价，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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

集团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、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

8.1 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8.2 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融工具

适用 不适用

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。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

9.1 金融资产

9.1.1 分类和计量

本集团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：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(1) 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款和其他应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

9.1.2 减值

本集团对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合一	境内客户
组合二	境外客户
组合三	押金和保证金
组合四	其他

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收

款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

9.1.3 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取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，且本集团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，虽然本集团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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

9.2 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

9.3 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用评估方法确定其公允价值。在估值时，本集团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评估方法，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，使用不可观察输入值。

10. 存货

适用 不适用

10.1 分类

存货包括原材料、消耗性生物资产和库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

10.4 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制

10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

11. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

因本集团无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明本集团仍然承诺出售非流动资产或处置组的，本集团继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，本集团针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

（二）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，本集团在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

12.1 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

12.2 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

12.3 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指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。

12.4 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(19))。

13. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备和器具及家具等。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

固定资产的购建与政府补助相关的，按该固定资产购买价值扣减政府补助后的金额作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3%至 10%	1.8%至 9.7%
机器设备	年限平均法	3-33	3%至 10%	2.7%至 32.3%
运输工具	年限平均法	5-10	3%至 10%	9.0%至 19.4%
电子设备、器具及家具	年限平均法	2-20	3%至 10%	4.5%至 48.5%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(19))。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(4). 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

14. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(19))。

15. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的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借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为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金额所使用的利率。

16. 生物资产

适用 不适用

16.1 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括肉牛等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括饲料费、人工费和应分摊的间接费用。

消耗性生物资产在出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额将予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

16.2 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括产畜和幼畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费等可直接归属于该资产的必要支出。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。产畜的类别、使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
母牛	40-60 月	15%至 25%	15%至 25.5%
种公牛	60-72 月	4%至 5%	15.8%至 19.2%

上述生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据历史经验确定。

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

16.3 减值

企业至少应当于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，应当按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失(附注五(19))。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

17. 使用权资产

适用 不适用

详见 29. 租赁

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术和收购产生的商标权等，以成本计量。

(1) 土地使用权

土地使用权按使用年限 30-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(2) 专利权

专利权按预计可使用年限 10 年平均摊销。

(3) 非专利技术

非专利权按预计可使用年限 2-10 年平均摊销。

(4) 商标权

使用寿命有限的商标权按法律规定的有效年 10-3 年平均摊销。使用寿命不确定的商标权不摊销。

(5) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命。

(6) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(19))。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段

的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊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。

20. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见 26 收入

22. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

适用 不适用

本集团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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

23. 租赁负债

适用 不适用

详见 29. 租赁

24. 预计负债

适用 不适用

本集团的预计负债为租赁厂房装修复原义务。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

25. 股份支付

适用 不适用

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。本集团实施的股票期权计划及限制性股票计划作为以权益结算的股份支付进行核算。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本集团按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

26. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

26.1 向经销商、商超等销售

本集团生产产品并销售予各地经销商、商超等客户。本集团将产品按照合同规定运至约定交货地点，在经销商、商超等客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。本集团对经销商等客户采用预收的模式，对商超等客户采用赊销的模式，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团向经销商、商超等客户提供基于销售数量的销售返利，本集团根据历史经验，按照期望值法确定返利金额，按照合同对价扣除预计返利金额后的净额确认收入。

26.2 随心订零售

本集团生产的产品以随心订线上平台零售(以下简称“随心订”)的方式直接销售给顾客，并于该产品运至约定交货地点时确认收入。

本集团实施奖励积分计划，随心订顾客因购买产品而获得的奖励积分，可在未来 24 个月内购买产品时抵减购买价款。本集团根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

26.3 提供物流劳务

本集团对外提供物流劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供物流劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。

27. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

对于其他与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

29. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

30.1 衍生金融工具和套期工具

本集团持有或发行的衍生金融工具主要用于管理风险敞口。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。当公允价值为正数时，作为资产反映；当公允价值为负数时，作为负债反映。

衍生金融工具公允价值变动的确认方式取决于该项衍生金融工具是否被指定为套期工具并符合套期工具的要求，以及此种情况下被套期项目的性质。未指定为套期工具及不符合套期工具要求的衍生金融工具，包括以特定利率和汇率风险提供套期保值为目的、但不符合套期会计要求的衍生金融工具，其公允价值的变动计入利润表的“公允价值变动收益”。

本集团于套期开始时为套期工具与被套期项目之间的关系、风险管理目标和进行各类套期交易时的策略准备了正式书面文件。本集团还于套期开始及以后期间书面评估了套期业务中使用的衍生

金融工具在抵销被套期项目的公允价值变动或现金流量变动方面是否高度有效。这些标准在该套期被确认为适用套期会计前予以满足。

30.1.1 现金流量套期

现金流量套期为对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债(如可变利率债务的全部或部分未来利息偿付额)、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,最终对利润表产生影响。

对于被指定为套期工具并符合现金流量套期要求的套期工具,其公允价值变动中属于有效套期的部分,计入其他综合收益。属于无效套期的部分计入当期利润表。

原已计入其他综合收益中的累计利得或损失,当在被套期项目影响利润表的相同期间转出并计入当期利润表。

当套期工具已到期、被出售,或不再被指定为套期,或者套期关系不再符合套期会计的要求时,原已计入其他综合收益中的套期工具的累计利得或损失暂不转出,直至预期交易实际发生时才被重分类至当期利润表。如果预期交易预计不会发生,则原已计入其他综合收益中的累计利得或损失应转出,计入当期利润表。

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

32. 其他

适用 不适用

32.1 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

32.1. 采用会计政策的关键判断

(1) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式,考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(2) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(3) 收入确认的时点

本集团向经销商、商超等客户销售产品时，按照合同规定将产品交付客户指定的承运人，或运至约定交货地点，由客户确认接收。此后，经销商、商超等客户拥有销售产品并且有自主定价的权利，并且承担该产品价格波动或毁损的风险。本集团认为，经销商、商超等客户在确认接收后取得了产品的控制权。因此，本集团在双方确认接收的时点确认产品的销售收入。

本集团通过随心订线上平台直接向顾客销售产品时，按照合同规定将产品运至约定交货地点。此后，随心订零售客户承担该产品价格波动或毁损的风险。本集团认为，随心订零售客户在产品运至约定交货地点后取得了产品的控制权。因此，本集团在产品运至约定交货地点的时点确认产品的销售收入。

对于随心订的奖励积分计划，在顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

32.1.2 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

(2) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附七(17))。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(3) 固定资产的使用寿命和预计净残值

本集团至少于每年年度终了对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。对使用寿命和预计净残值的估计是根据对类似性质和功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新的原因发生重大改变。当固定资产预计使用寿命和预计净残值与先前估计不同时，本集团将作会计估计变更进行调整。

(4) 生物资产的使用寿命和预计净残值

本集团至少于每年年度终了对生物资产的使用寿命和预计净残值进行复核。对使用寿命和预计净残值的估计是根据对类似性质和功能的生物资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新的原因发生重大改变。当生物资产预计使用寿命和预计净残值与先前估计不同时，本集团将作会计估计变更进行调整。

(5) 新西兰生奶采购价的预测

本公司之子公司 Synlait Milk Limited(以下简称“新莱特”)的主要经营地点位于新西兰。新西兰的奶季自第一年的6月1日开始，至第二年的5月31日结束。对于在一个奶季中实际支付生奶款低于第二年5月31日的最终生奶价格的差价，新莱特将就差价补偿奶农。

于财务报表日，管理层以历史生奶采购价格为基础，根据外部市场信息调节后对生奶采购价格进行预测。

历史生奶采购价格，基于奶季开始至财务报表日止期间支付的全部生奶采购价款，除以采购的生奶中乳固体(脂肪、蛋白质和乳糖)的含量计算得出每公斤乳固体单价。

外部市场信息包括乳制品价格、牛奶成分、销售和生产曲线和汇率等。

(6) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

32.2 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

32.3 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	28%, 26.5%, 25%, 16.5%, 15%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%, 9%, 6%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%, 5%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
河道管理费	缴纳的增值税税额	1%, 0.5%
房产税	房产的计税余值	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	每平方米 0.6-30 元
印花税	应纳税凭证记载的金额、应纳税凭	1‰, 0.5‰, 0.3‰, 0.05‰, 5 元每件

	证的件数	
新西兰商品服务税	新西兰境内提供商品和服务的收入 减可抵扣采购成本后的余额	15%

注 1 企业所得税:根据相关税收优惠规定,从事农产品以及农产品初加工经营所得属于免征所得税范围,因此本公司及下属分支机构及其他中国大陆除香港以外地区子公司 2022 年度及 2021 年度从事农产品以及农产品初加工经营所得免缴企业所得税,其他业务所得按 25%计缴企业所得税。

光明乳业国际投资有限公司注册于香港,所得税税率为 16.5%(2021 年度:16.5%)。

光明乳业控股有限公司注册于开曼群岛,根据当地法律,无需缴纳所得税。

新莱特及其子公司注册于新西兰,适用所得税税率为 28%(2021 年度:28%)。

以色列光明乳业有限公司注册于以色列,适用所得税税率 26.5%(2021 年度:26.5%)。

青海小西牛生物乳业股份有限公司注册于青海,根据财政部、税务总局、国家发展改革委员会公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》,自 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 1 月 1 日,对设在西部地区鼓励类企业减按 15%征收企业所得税。

注 2 增值税:初加工乳制品税率为 9%;服务收入税率为 6%;利息收入及租赁收入税率为 6%;农业生产者销售的自产农产品,及牲畜的配种和疾病防治免征增值税;其他产品或服务税率为 13%。

本集团以购进农产品为原料生产货物的,农产品增值税进项税额按照投入产出法核定扣除。当期允许抵扣农产品增值税进项税额依据农产品单耗数量、当期销售货物数量、农产品平均购买单价(含税)和农产品增值税进项税额扣除率计算。

农产品增值税进项税额扣除率为销售货物的适用税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据相关税收优惠规定,从事农产品以及农产品初加工经营所得属于免征所得税范围,因此本公司及下属分支机构及其他子公司 2022 年度及 2021 年度从事农产品以及农产品初加工经营所得免缴企业所得税,其他业务所得按 25%计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	198,172	101,946
人民币	198,172	101,946
银行存款	2,546,502,055	3,203,011,395
人民币	2,509,307,577	3,054,853,157
美元	15,586,855	96,351,768
港币	18,828	18,053
谢克尔	1,970,310	2,925,635
新西兰元	15,770,316	48,862,782
欧元		
澳元	3,848,169	
其他货币资金		3,000,000
合计	2,546,700,227	3,206,113,341
其中：存放在境外的款项总额	37,207,943	148,158,238

其他说明：

2022年6月30日，本公司银行存款余额中有1,766,978,302元人民币存放于光明食品集团财务有限公司。2022年上半年，本公司存放于光明食品集团财务有限公司款项利息收入为10,611,520元人民币。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	759,414	
其中：		
权益工具投资	759,414	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	759,414	

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
乳制品商品期货	1,623,342	438,003
远期外汇合同	56,905	

合计	1,680,247	438,003
----	-----------	---------

其他说明：

上述各项衍生工具的名义金额、套期会计的信息，详见附注七(66)。

4、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,279,108,301
1 至 2 年	30,293,437
2 至 3 年	3,243,349
3 年以上	56,566,446
合计	2,369,211,533

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	76,988,282	3	72,885,716	95	4,102,566	101,890,016	5	63,611,182	62	38,278,834
其中：										
境内客户	76,988,282	3	72,885,716	95	4,102,566	101,890,016	5	63,611,182	62	38,278,834
按组合计提坏账准备	2,292,223,251	97	71,671,091	3	2,220,552,160	1,968,179,700	95	92,178,756	5	1,876,000,944
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-境内客户组合	1,729,647,904	73	56,376,716	3	1,673,271,188	1,353,741,623	65	77,275,251	6	1,276,466,372
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-境外客户组合	562,575,347	24	15,294,375	3	547,280,972	614,438,077	30	14,903,505	2	599,534,572
合计	2,369,211,533	/	144,556,807	/	2,224,654,726	2,070,069,716	/	155,789,938	/	1,914,279,778

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
境内客户	76,988,282	72,885,716	95	债务人财务状况恶化
合计	76,988,282	72,885,716	95	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-境内客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期至逾期 180 天以内	1,577,556,083	4,196,962	0
逾期 180 天至 1 年	77,367,520	1,986,029	3
逾期 1 至 2 年	25,758,429	3,214,702	12
逾期 2 至 3 年	3,005,860	1,019,011	34
逾期 3 年以上	45,960,012	45,960,012	100
合计	1,729,647,904	56,376,716	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本集团对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-境外客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 180 天以内	562,575,347	15,294,375	2.7
合计	562,575,347	15,294,375	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本集团对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

于 2022 年 6 月 30 日, 境内客户销售业务的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位：元 币种：人民币

账龄	年末余额			
	预期平均损失率	账面余额	损失准备	账面价值
未逾期至逾期 180 天以内	1-2%	1,577,556,083	4,196,962	1,573,359,121
逾期 180 天至 1 年	2-4%	77,367,520	1,986,029	75,381,491
逾期 1 至 2 年	4-20%	25,758,429	3,214,702	22,543,727
逾期 2 至 3 年	20-67%	3,005,860	1,019,011	1,986,849
逾期 3 年以上	100%	45,960,012	45,960,012	
合计		1,729,647,904	56,376,716	1,673,271,188

单位：元 币种：人民币

账龄	年初余额			
	预期平均损失率	账面余额	损失准备	账面价值
未逾期至逾期 180 天以内	1-2%	1,262,855,786	27,886,200	1,234,969,586
逾期 180 天至 1 年	2-7%	27,128,031	1,959,201	25,168,830
逾期 1 至 2 年	7-11%	15,172,111	1,706,850	13,465,261
逾期 2 至 3 年	11-69%	4,105,464	1,242,769	2,862,695
逾期 3 年以上	100%	44,480,231	44,480,231	
合计		1,353,741,623	77,275,251	1,276,466,372

于 2022 年 6 月 30 日，境外客户销售业务的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	年末余额			
	预期平均损失率	账面余额	损失准备	账面价值
逾期 180 天以内	2.7%	562,575,347	15,294,375	547,280,972

单位：元 币种：人民币

账龄	年初余额			
	预期平均损失率	账面余额	损失准备	账面价值
逾期 180 天以内	2.4%	614,438,077	14,903,505	599,534,572

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	155,789,938	19,750,829	15,469,976	14,877,518	-636,466	144,556,807
合计	155,789,938	19,750,829	15,469,976	14,877,518	-636,466	144,556,807

注：其他变动为汇率差异。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式	转回或收回的原因	确定原坏账准备的依据及合理性
客户 A	14,745,021	现金回款	诉讼结案, 已回款	参考了外部律师意见后确定
客户 B	724,955	现金回款	诉讼结案, 已回款	参考了外部律师意见后确定
合计	15,469,976	/		

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,877,518

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户 H	151,834,460	6	430,627
客户 I	112,488,224	5	2,429,654
客户 J	104,778,348	4	13,460,477
客户 K	88,750,003	4	44,571
客户 L	80,037,350	3	1,523
余额前五名的应收账款总额	537,888,385	22	16,366,852

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	470,771,735	96.16	542,276,303	97.76
1 至 2 年	13,759,736	2.81	3,272,439	0.59
2 至 3 年	1,114,779	0.23	4,818,919	0.87
3 年以上	3,911,969	0.8	4,349,214	0.78
合计	489,558,219	100	554,716,875	100

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:

于 2022 年 6 月 30 日,账龄超过一年的预付款项 18,786,484 为元(2021 年 12 月 31 日:12,440,572 元),主要为预付各类服务款项及货款,因为服务尚未执行完毕,货物尚未签收入库,款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	168,590,151	34.44

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,138,537	46,350,985
合计	30,138,537	46,350,985

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中:1 年以内分项	
1 年以内小计	18,874,403
1 至 2 年	4,029,226
2 至 3 年	10,845,776
3 年以上	126,418,497
合计	160,167,902

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
牛只处置款	60,279,960	69,372,770
代垫款及企业借款	43,398,465	60,759,350
应收押金保证金	7,042,701	18,020,849
应收关联方款项(附注十二(6))	13,094,972	17,633,403
其他	36,351,804	30,987,043
合计	160,167,902	196,773,415

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,127,595	902,745	148,392,090	150,422,430
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-662,842	662,842		
--转入第三阶段		-9,085,976	9,085,976	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	115,267	448,784	1,048,975	1,613,026
本期转回	13,139	172,365	20,093,460	20,278,964
本期转销			1,727,127	1,727,127
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	566,881	-7,243,970	136,706,454	130,029,365

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	150,422,430	1,613,026	20,278,964	1,727,127		130,029,365

合计	150,422,430	1,613,026	20,278,964	1,727,127		130,029,365
----	-------------	-----------	------------	-----------	--	-------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,727,127

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户 A	牛只处置款及代垫款	76,840,221	1 年以内至 3 年以上	48	76,840,221
客户 B	代垫款及企业借款	16,353,146	3 年以上	10	16,353,146
客户 C	代垫款及企业借款	8,783,484	3 年以上	5	8,783,484
客户 D	应收关联方款项	8,003,586	1 年以内	5	
客户 E	其他	4,807,459	3 年以上	3	4,807,459
合计	/	114,787,896	/	71	106,784,310

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,559,348,424	70,165,983	1,489,182,441	1,551,484,914	70,415,897	1,481,069,017
消耗性生物资产	80,904,182		80,904,182	26,622,769		26,622,769
库存商品	1,586,266,978	36,578,452	1,549,688,526	1,641,769,113	34,950,593	1,606,818,520
合计	3,226,519,584	106,744,435	3,119,775,149	3,219,876,796	105,366,490	3,114,510,306

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	70,415,897			249,914		70,165,983
库存商品	34,950,593	7,326,514		4,415,556	1,283,099	36,578,452
合计	105,366,490	7,326,514		4,665,470	1,283,099	106,744,435

注：其他系汇率差异

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
待处置固定资产及无形资产	18,148,150		18,148,150			
合计	18,148,150		18,148,150			/

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	296,052,503	259,911,238
预缴所得税	36,949,147	41,860,098

碳排放权	10,303,836	21,963,024
合计	343,305,486	323,734,360

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	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											
小计											
二、联营企业											
天津市今日健康乳业有限公司	39,006,845			-1,079,719						37,927,126	
江苏银宝光明牧业有限公司	60,331,256			-6,781,041						53,550,215	
金华市海华乳业有限公司	21,822,091			2,384,014						24,206,105	
浙江金申奶牛发展有限公司	5,484,576			123,244						5,607,820	
上海申杭纸业包装有限公司	2,549,947			193,901						2,743,848	
上海源盛运输合作公司	895,226			-108,747						786,479	
小计	130,089,941			-5,268,348						124,821,593	
合计	130,089,941			-5,268,348						124,821,593	

其他说明

注：本集团在联营企业中的权益相关信息见附注九（3）。

11、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
—上海新乳奶牛有限公司(1)	1,150,000	1,150,000
—上海牛奶五四奶牛场有限公司(1)	600,000	600,000
—Primary Collaboration New Zealand Limited(1)	459,481	479,083
合计	2,209,481	2,229,083

注 1：本集团对上海牛奶五四奶牛场有限公司、上海新乳奶牛有限公司和 Primary Collaboration New Zealand Limited 的表决权比例分别为 10%、10%和 25%，但是本集团没有以任何方式参与或影响其财务和经营决策，因此本集团对上述公司不具有重大影响，出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

12、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
小西牛业绩承诺补偿收款权	21,885,512	21,885,512
远期外汇合同	291,290	
利率互换合同	608,772	
合计	22,785,574	21,885,512

其他说明：

上述远期外汇合同的名义金额、套期会计的信息，详见附注七(66)

13、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,381,664,052	8,796,960,867	283,764,968	342,974,970	13,805,364,857
2. 本期增加金额	181,140,794	240,631,841	6,297,754	65,652,391	493,722,780
(1) 购置	33,661,791	84,521,757	4,387,754	70,938,574	193,509,876
(2) 在建工程转入	222,430,382	287,879,945	1,910,000	19,051	512,239,378

(3) 企业合并增加					
(4) 汇率差异	-74,951,379	-131,769,861		-5,305,234	-212,026,474
3. 本期减少金额	8,779,307	1,825,954	806,773	11,625,364	23,037,398
(1) 处置或报废	8,779,307	1,825,954	806,773	11,625,364	23,037,398
4. 期末余额	4,554,025,539	9,035,766,754	289,255,949	397,001,997	14,276,050,239
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,060,351,422	4,034,613,885	217,549,033	228,444,451	5,540,958,791
2. 本期增加金额	81,395,407	268,769,206	9,080,345	45,713,194	404,958,152
(1) 计提	81,395,407	268,769,206	9,080,345	45,713,194	404,958,152
3. 本期减少金额	20,873,649	22,657,759	756,527	9,159,825	53,447,760
(1) 处置或报废	5,288,845	239,111	756,527	6,563,832	12,848,315
(2) 汇率差异	15,584,804	22,418,648		2,595,993	40,599,445
4. 期末余额	1,120,873,180	4,280,725,332	225,872,851	264,997,820	5,892,469,183
三、减值准备					
1. 期初余额	60,670,306	128,691,092	2,884,027	5,556,330	197,801,755
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,581,994		237,434	1,819,428
(1) 处置或报废		1,581,994		237,434	1,819,428
4. 期末余额	60,670,306	127,109,098	2,884,027	5,318,896	195,982,327
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,372,482,053	4,627,932,324	60,499,071	126,685,281	8,187,598,729
2. 期初账面价值	3,260,642,324	4,633,655,890	63,331,908	108,974,189	8,066,604,311

注：于2022年6月30日，账面价值约为1,139,813,931元(原价1,622,923,904元)(2021年12月31日：账面价值约为1,450,949,740元(原价1,622,923,904元))的房屋及建筑物作为588,095,187元的长期借款(2021年12月31日：678,454,118元)(附注七(32))的抵押物。账面价值约为104,365,263元(原价为126,902,458元)(2021年12月31日：账面价值约为144,018,905元(原价：144,427,900元))的房屋及建筑物作为40,000,000元的短期借款(附注七(22))的抵押物。

2022年1-6月，固定资产计提的折旧金额为404,958,153元(2021年度731,238,713元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为349,885,523元、34,927,353元、17,790,524元、2,354,753元(2021年度：624,013,433元、72,219,875元、30,218,635元及4,786,770元)。

由在建工程转入固定资产的原价为512,239,378元(2021年度：437,513,624元)。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

于2022年06月30日，账面价值为零元(原价46,283,543元)的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具和运输工具(2021年12月31日：账面价值为零(原价46,283,543元))暂时闲置。具体分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	67,380	50,940	16,440	
机器设备	45,799,883	40,178,754	5,621,129	
电子设备、器具及家具	47,214	44,348	2,866	
运输工具	369,066	332,159	36,907	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	132,119,360	办理中
房屋及建筑物	5,640,381	土地划拨

14. 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津工厂 PET 莫酸项目	34,571,682		34,571,682	34,732,059		34,732,059
波基诺工厂改造项目	284,596,594		284,596,594	218,401,789		218,401,789
阜阳智慧牧场土建及配套设施项目	127,527,761		127,527,761	93,937,191		93,937,191
哈川二期土建工程项目	32,116,577		32,116,577	24,020,732		24,020,732
淮北濉溪奶牛养殖示范场项目	164,727,850		164,727,850	80,502,435		80,502,435
金山种奶牛场改扩建等项目	17,855,861		17,855,861	16,309,521		16,309,521
射阳工厂膜过滤设备采购及全自动塑瓶灌装拧盖机项目	20,032,864		20,032,864	19,965,897		19,965,897
宁夏中卫奶牛养殖场项目	134,089,682		134,089,682	110,706,907		110,706,907

武汉扩大及维持饮料生产规模项目	52,464,807		52,464,807	307,116,034		307,116,034
新西兰新莱特奶粉混合罐装项目	284,653,197		284,653,197	242,767,652		242,767,652
郑州TT三期混合果粒果胶项目				35,840,708		35,840,708
郑州利乐常温罐装及配套设施项目				26,723,149		26,723,149
郑州压盖及容量转换套件项目				26,696,907		26,696,907
中心工厂冷库氨制冷系统改造项目	18,578,124		18,578,124	10,125,077		10,125,077
生产中心新鲜牧场高温杀菌乳项目	15,619,469		15,619,469	14,057,522		14,057,522
郑州1号常温库及配套设施项目	13,217,907		13,217,907	6,337,878		6,337,878
光明乳业信息化建设SAP-S/4HANA实施项目	9,056,604		9,056,604			
中心工厂保鲜产品延长货架期预处理系统改造项目	5,855,929		5,855,929	5,850,000		5,850,000
中心工厂制冷改造项目配套设施费用	4,609,891		4,609,891			
涇阳工厂康美包移机项目	3,966,372		3,966,372			
光明乳业随心订平台赋能转型升级项目	3,820,755		3,820,755			
成都工厂新增玻璃瓶生产线和辅助实施项目	3,653,097		3,653,097	4,128,000		4,128,000
天津工厂梦幻盖礼品线项目	3,121,239		3,121,239	3,121,239		3,121,239
奶酪体验店项目	2,565,663		2,565,663	2,565,663		2,565,663
中心工厂新增保鲜PET塑瓶灌装线	2,384,071		2,384,071	2,694,000		2,694,000
中心工厂主大门改造项目	2,098,166		2,098,166	2,098,166		2,098,166
天津工厂对现有CIP Q3站进行搬迁及升级改造项目	1,699,115		1,699,115			

天津工厂预处理自控系统及配料系统、生奶储存系统升级改造项目	1,652,212		1,652,212			
北京健能制冷压力容器、压力管道换新及配套土建项目	1,620,000		1,620,000			
天津工厂 CIP Q4 站功能扩充和其他单元改造项目	1,267,257		1,267,257			
天津工厂污水站扩建	1,186,207		1,186,207	1,301,240		1,301,240
郑州工厂预处理车间单机酸碱液和水回收项目	1,099,115		1,099,115			
德州工厂污水系统及罐装改造项目				15,981,006		15,981,006
天津工厂购置 250S 后包自动化设备项目				10,066,100		10,066,100
中心工厂中亚全自动超洁净塑瓶灌装拧盖机及配套设备改造				9,418,938		9,418,938
永安工厂棒棒罐装线及扁棒改造项目				3,860,585		3,860,585
其他项目	144,095,503	588,974	143,506,529	111,135,061	588,974	110,546,087
合计	1,393,803,571	588,974	1,393,214,597	1,440,461,456	588,974	1,439,872,482

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	汇率差异	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
天津工厂 PET 莫酸项目	115,000,000	34,732,059		160,377			34,571,682	41	41%				自筹
波基诺工厂改造项	394,123,050	218,401,789	75,516,301			-9,321,496	284,596,594	100	100%				自筹及借款
阜阳智慧牧场土建及配套设 施项目	151,327,415	93,937,191	35,297,788	1,707,218			127,527,761	85	85%				自筹
哈川二期土建工程项目	46,243,963	24,020,732	8,095,845				32,116,577	69	69%				自筹
淮北濉溪奶牛养殖示范场新建项目	400,831,100	80,502,435	85,245,415	1,020,000			164,727,850	41	41%				自筹
金山种奶牛场改扩建等项目	80,827,600	16,309,521	1,546,340				17,855,861	22	22%				自筹

射阳膜过滤设备采购及全自动塑瓶灌装拧盖机项目	24,710,000	19,965,897	66,967				20,032,864	81	81%				自筹
宁夏中卫奶牛养殖场建设项目	275,056,406	110,706,907	32,859,978	9,468,335	8,868		134,089,682	49	49%				自筹
武汉工厂扩大及维持饮料生产规模项目	501,460,000	307,116,034	116,422,941	355,282,361	15,791,807		52,464,807	84	84%				自筹
新西兰新莱特奶粉混合罐装项目	275,433,120	242,767,652	58,580,875	9,796,169		-6,899,161	284,653,197	100	100%				自筹
郑州TT三期混合果粒果胶项目	47,000,000	35,840,708		35,840,708				100	100%				自筹
郑州利乐常温罐装及配套设 施项目	36,500,000	26,723,149		26,723,149				100	100%				自筹
郑州压盖及容量转换套件项目	38,000,000	26,696,907		26,696,907				100	100%				自筹
合计	2,386,512,654	1,237,720,981	413,632,450	466,695,224	15,800,675	-16,220,657	1,152,636,875	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、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

单位：元 币种：人民币

项目	畜牧养殖业		合计
	产畜	幼畜	
一、账面原值			
1. 期初余额	925,249,895	605,639,048	1,530,888,943
2. 本期增加金额	167,882,172	660,869,012	828,751,184
(1) 外购		316,292,380	316,292,380
(2) 自行培育		344,576,632	344,576,632
(3) 非同一控制下企业合并			
(4) 幼畜转入	167,882,172		167,882,172
3. 本期减少金额	112,166,513	221,864,165	334,030,678
(1) 处置	112,166,513	53,981,993	166,148,506
(2) 幼畜转出		167,882,172	167,882,172
4. 期末余额	980,965,554	1,044,643,895	2,025,609,449
二、累计折旧			
1. 期初余额	337,171,146		337,171,146
2. 本期增加金额	88,641,469		88,641,469
(1) 计提	88,641,469		88,641,469
3. 本期减少金额	55,881,710		55,881,710
(1) 处置	55,881,710		55,881,710
4. 期末余额	369,930,905		369,930,905
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	611,034,649	1,044,643,895	1,655,678,544
2. 期初账面价值	588,078,749	605,639,048	1,193,717,797

注：截至 2022 年 6 月 30 日，本集团共拥有产畜 41,050 头、幼畜 54,389 头。

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	792,699,992	96,934,154	1,239,586,446	2,129,220,592
2. 本期增加金额	36,128,768	46,026,642	38,813,545	120,968,955
(1) 新增租赁合同	36,128,768	46,026,642	38,813,545	120,968,955
(2) 非同一控制下企业合并				
3. 本期减少金额	2,403,038		24,520,173	26,923,211
(1) 租赁变更	2,200,674		24,520,173	26,720,847
(2) 到期	202,364			202,364
(3) 汇率差异				
4. 期末余额	826,425,722	142,960,796	1,253,879,818	2,223,266,336
二、累计折旧				
1. 期初余额	338,052,344	35,624,720	83,056,579	456,733,643
2. 本期增加金额	92,096,599	9,299,843	48,080,624	149,477,066
(1) 计提	92,096,599	9,299,843	48,080,624	149,477,066
3. 本期减少金额	1,262,239		3,925,544	5,187,783
(1) 租赁变更	1,059,875		3,925,544	4,985,419
(2) 到期	202,364			202,364
(3) 汇率差异				
4. 期末余额	428,886,704	44,924,563	127,211,659	601,022,926
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	397,539,018	98,036,233	1,126,668,159	1,622,243,410
2. 期初账面价值	454,647,648	61,309,434	1,156,529,867	1,672,486,949

17、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	499,755,288	27,646,299	38,842,514	229,550,065	795,794,166
2. 本期增加金额	719,680		-4,969,655	-8,900,968	-13,150,943
(1) 购置	719,680				719,680
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率差异			-4,969,655	-8,900,968	-13,870,623
3. 本期减少金额	32,136,000		41,500		32,177,500
(1) 处置	32,136,000		41,500		32,177,500
4. 期末余额	468,338,968	27,646,299	33,831,359	220,649,097	750,465,723
二、累计摊销					
1. 期初余额	134,426,687	1,461,860	17,548,764	71,155,987	224,593,298
2. 本期增加金额	5,534,214	85,141	578,443	-424,864	5,772,934
(1) 计提	5,534,214	85,141	645,580	507,445	6,772,380
(2) 汇兑损益			-67,137	-932,309	-999,446
3. 本期减少金额	2,999,360		41,500		3,040,860
(1) 处置	2,999,360		41,500		3,040,860
4. 期末余额	136,961,541	1,547,001	18,085,707	70,731,123	227,325,372
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	331,377,427	26,099,298	15,745,652	149,917,974	523,140,351
2. 期初账面价值	365,328,601	26,184,439	21,293,750	158,394,078	571,200,868

于 2022 年 6 月 30 日，账面价值 11,542,090 元（原价为 14,766,000 元）的土地使用权作为 40,000,000 元短期借款（附注七(22)）的抵押物。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	2,078,625	办理中
土地使用权	5,190,000	土地划拨

其他说明：

□适用 √不适用

18、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	汇兑损益	处置	汇兑损益	
上海乳品四厂有限公司	5,240,225					5,240,225
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	9,976,687					9,976,687
武汉光明乳品有限公司	202,984					202,984
北京健康光明乳业有限公司	1,615,626					1,615,626
上海永安乳品有限公司	1,376,333					1,376,333
湖南光明乳品有限公司	4,309,196					4,309,196
天津光明梦得乳品有限公司	31,835,227					31,835,227
郑州光明乳业有限公司	1,045,324					1,045,324
呼伦贝尔光明乳品有限公司	1,448,668					1,448,668
新西兰新莱特	187,374,617				20,750,704	166,623,913
新西兰新莱特非同一控制收购The New Zealand Dairy Company Limited	16,558,224				1,339,233	15,218,991
新西兰新莱特非同一控制收购Talbot Forest Cheese Limited	70,441,605				5,697,340	64,744,265
新西兰新莱特非同一控制收购Dairyworks	201,017,101				12,857,474	188,159,627
青海小西牛生物乳业股份有限公司	298,793,415					298,793,415
合计	831,235,232				40,644,751	790,590,481

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
北京健康光明乳业有限公司	1,615,626			1,615,626
呼伦贝尔光明乳品有限公司	1,448,668			1,448,668
郑州光明乳业有限公司	1,045,324			1,045,324
合计	4,109,618			4,109,618

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2022 年度商誉分摊未发生变化，分摊情况根据经营分部(附注十六(6))汇总如下：

	期末余额	期初余额

液态奶	355,843,685	355,843,685
其他乳制品—		
中国地区		
新西兰地区	434,746,796	475,391,547
合计	790,590,481	831,235,232

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
门店及食品厂装修	18,682,616	700,153	4,096,625		15,286,144
光明牧业牧场整修	2,413,417	368,000	749,134		2,032,283
土地平整费	145,000		72,500		72,500
合计	21,241,033	1,068,153	4,918,259		17,390,927

20、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预提费用	636,363,289	161,411,777	442,647,107	112,190,456
租赁负债	273,545,106	68,386,277	193,051,341	52,031,612
资产减值准备	139,353,810	34,838,453	149,363,382	37,939,428
衍生工具公允价值变动	77,977,232	21,833,625	65,771,875	18,416,125
内部交易未实现利润	2,601,572	650,393	5,219,004	1,304,751
合计	1,129,841,009	287,120,525	856,052,709	221,882,372

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产折旧	892,469,183	249,756,688	941,205,411	263,395,477
非同一控制下企业合并公允价值调整			245,918,773	46,605,148
使用权资产	168,270,849	44,971,301	173,482,473	46,364,136
衍生工具公允价值变动	9,921,583	2,778,043	8,368,611	2,343,211
合计	1,070,661,615	297,506,032	1,368,975,268	358,707,972

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,674,882	134,316,359	93,054,109	128,828,263
递延所得税负债	22,674,882	185,363,006	93,054,109	265,653,863

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,642,924,844	1,088,493,501
可抵扣亏损	1,720,642,728	1,469,550,321
合计	3,363,567,572	2,558,043,822

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		160,812,171	
2023	272,099,899	272,099,899	
2024	180,695,002	180,695,002	
2025	374,557,449	374,557,449	
2026	481,385,800	481,385,800	
2027	411,904,578		
合计	1,720,642,728	1,469,550,321	/

其他说明：

√适用 □不适用

对于境外子公司累计未分配利润可能产生的纳税影响，由于本集团能够自主决定其股利分配政策且在可预见的未来没有股利分配的计划，亦没有处置该等子公司的意图，故本集团未就该应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。

21、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
	账面余额	账面余额
预付设备款	21,434,470	158,742,524
碳排放权	53,112,119	31,930,851
公益性生物资产	6,154,000	6,154,000
合计	80,700,589	196,827,375

22、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	483,477,510	627,467,110
抵押借款	25,018,500	85,112,979
合计	508,496,010	712,580,089

短期借款分类的说明：

于 2022 年 06 月 30 日，抵押借款系由账面价值 104,365,263 元(原价为 126,902,458 元)的房屋及建筑物附(附注七(13))和土地使用权(原价为 14,766,000 元、账面价值为 11,542,090 元(附注七(17)))以及生产性生物资产(账面价值约 20,016,000 元)(附注七(15))作为抵押物。

于 2022 年 06 月 30 日，短期借款中人民币 18,117,293 元为固定利率借款，人民币 465,360,216 元为基于一个月新西兰元银行汇票基准利率(以下简称“BKBM”)加成一定参数的浮动利率借款。

于 2022 年 06 月 30 日，短期借款的利率区间为 1.52%至 4.79%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

23、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	249,436,381	58,193,282
利率互换合同	504,964	7,950,369
合计	249,941,345	66,143,651

其他说明：

上述各项衍生工具的名义金额、套期会计的信息，详见附注七(66)。

24、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	10,000,000
合计	0	10,000,000

25、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,828,751,969	3,304,709,933
合计	2,828,751,969	3,304,709,933

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

于2022年06月30日和2021年12月31日，无账龄超过一年的应付账款。

其他说明：

□适用 √不适用

26、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	920,533,741	1,018,813,066
未使用的奖励积分	7,579,487	6,098,673
合计	928,113,228	1,024,911,739

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	419,594,085	1,229,252,650	1,323,132,015	325,714,720
二、离职后福利-设定提存计划	56,138,314	91,485,646	91,417,500	56,206,460
合计	475,732,399	1,320,738,296	1,414,549,515	381,921,180

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	316,346,143	1,093,359,626	1,200,897,803	208,807,966
二、职工福利费		688,724	688,724	
三、社会保险费	37,454,122	63,876,944	64,521,133	36,809,933
其中：医疗保险费	34,939,471	60,945,058	61,342,989	34,541,540
工伤保险费	2,514,651	2,931,886	3,178,144	2,268,393
四、住房公积金	19,652,219	48,247,566	48,462,282	19,437,503
五、工会经费和职工教育经费	46,141,601	23,079,790	8,562,073	60,659,318
合计	419,594,085	1,229,252,650	1,323,132,015	325,714,720

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	50,916,694	88,511,962	89,013,772	50,414,884
2、失业保险费	5,221,620	2,973,684	2,403,728	5,791,576
合计	56,138,314	91,485,646	91,417,500	56,206,460

其他说明：

□适用 √不适用

28、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	83,395,173	77,935,335
增值税	208,391,632	62,276,942
教育费附加	7,888,656	9,759,956
城市维护建设税	7,138,519	8,490,902
其他	10,386,979	11,965,320
合计	317,200,959	170,428,455

29、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	23,141,853	23,141,853
其他应付款	3,040,946,312	2,517,279,838
合计	3,064,088,165	2,540,421,691

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-上海牛奶（集团）有限公司（注）	22,508,832	22,508,832
应付股利-天津梦得集团有限公司	600,000	600,000
应付股利-张伟民（注）	33,021	33,021
合计	23,141,853	23,141,853

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：

因本公司之子公司上海牛奶棚食品有限公司股东尚未领取股利，故上海牛奶棚食品有限公司应付股东上海牛奶（集团）有限公司股利计人民币22,508,832元及应付原股东张伟民股利计人民币33,021元超过1年尚未支付。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付广告及营销市场费用	1,593,129,760	1,227,839,416
应付运费	510,290,627	406,890,780
应付押金、保证金	283,862,097	285,446,496
应付修理费	21,882,536	21,367,222
应付租赁费	20,845,406	14,604,628
其他	610,935,886	561,131,296
合计	3,040,946,312	2,517,279,838

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

于2022年06月30日，无账龄超过一年的其他应付款(2021年12月31日：无)。

其他说明：

□适用 √不适用

30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	289,971,322	259,230,410
1 年内到期的固定股利	10,075,643	10,075,643
合计	300,046,965	269,306,053

31、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	84,971,537	114,906,982
合计	84,971,537	114,906,982

32、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	588,095,187	678,454,118
保证借款	225,000,000	225,000,000
信用借款	6,550,000	6,550,000
合计	819,645,187	910,004,118

长期借款分类的说明：

于 2022 年 06 月 30 日，银行抵押借款 588,095,187 元(2021 年 12 月 31 日：678,454,118 元)系由本集团账面价值约为 1,139,813,931 元(原价 1,622,923,904 元)的固定资产作抵押(附注七(13))，利息每月支付一次。

于 2022 年 06 月 30 日，银行保证借款 225,000,000 元(2021 年 12 月 31 日：225,000,000)由本公司及江苏银宝控股集团有限公司按照持股比例提供担保(附注七(6))，利息每季度支付一次，本金 30,000,000 元应于 2023 年偿还，本金 45,000,000 元应于 2024 年偿还，本金 60,000,000 元应于 2025 年偿还，本金 90,000,000 元应于 2026 年偿还。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2022 年 06 月 30 日，长期借款中人民币 231,550,000 元为固定利率借款，人民币 588,095,187 元系基于 BKBM 加成一定参数的浮动利率借款。长期借款的利率区间为 0%至 4.05%(2021 年 12 月 31 日：0%至 4.05%)。

33、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
SML010 无抵押次级企业债券	748,331,949	774,898,188
合计	748,331,949	774,898,188

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	汇兑损益	期末余额
SML010 无抵押次级企业债券	1.8 亿新西兰元	2019 年 12 月 18 日	5 年	827,442,000	774,898,188					-26,566,239	748,331,949
合计	/	/	/	827,442,000	774,898,188					-26,566,239	748,331,949

于 2019 年 12 月 18 日，本公司之子公司新莱特发行代码为 SML010 的无抵押次级企业债券，发行规模为新西兰元 1.8 亿元，发行期限为 5 年，发行利率为固定年利率 3.83%，发行所得资金用于归还部分新莱特原有的银行债务、构建资产和日常经营。

34、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,744,308,202	1,699,427,061
一年内到期的非流动负债(附注七(30))	-289,971,322	-259,230,410
合计	1,454,336,880	1,440,196,651

35、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,742,404	26,742,844
合计	26,742,404	26,742,844

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付固定股利	35,654,259	35,654,259
股权激励款(注)	193,200	193,200
其他	970,588	971,028
一年内到期的固定股利(附注七(30))	-10,075,643	-10,075,643
合计	26,742,404	26,742,844

其他说明：

注 1：系根据《光明乳业股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(二期)(草案修订稿)》收到的限制性股票激励对象缴纳的限制性股票认购款。如果限制性股票达到解锁条件，上述股权激励款将自动转化为解锁对价，如未达到解锁条件，则将返还给激励对象。根据 2017 年 7 月 24 日召开的 2017 年第一次临时股东大会决议，本公司决定回购并注销未满足解锁条件的员工股权激励限售股。截至 2022 年 06 月 30 日，原激励对象刘明刚持有的 18,400 股(人民币 193,200 元)限制性股票因其个人原因无法办理回购注销手续，本公司将于条件允许时向刘明刚进行回购。

36、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
租赁厂房装修复原义务	10,870,427	10,617,732	新莱特处置厂房的资产弃置义务
合计	10,870,427	10,617,732	/

37、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	482,072,609	65,630,952	41,510,179	506,193,382	形成资产/收益的政府补助
合计	482,072,609	65,630,952	41,510,179	506,193,382	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	冲减固定资产	冲减成本费用	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
光明乳业购置新办公楼补助(注)	411,090,053					411,090,053	与资产相关
光明乳业研究院上海乳业生物工程技术研究中心项目	3,990,000					3,990,000	与收益相关
滑县牧场粪污资源化利用项目	2,935,126		1,711,229			1,223,897	与资产相关
滑县牧场粮改饲政府补助项目	2,701,666					2,701,666	与收益相关
富裕牧场粮改饲政府补助项目	2,198,536	1,639,440		1,126,851		2,711,125	与收益相关
金山牧场种畜禽生产性能测定项目	1,000,000			28,800		971,200	与收益相关
光明乳业夏季优质生鲜乳生产关键技术的研究示范项目	403,550				167,715	235,835	与收益相关
企业扶持基金		19,426,177			19,426,177		与收益相关
金山牧场都市现代农业发展项目		17,538,700				17,538,700	与资产相关
郑州乳品制造业高质量发展项目		10,000,000	10,000,000				与资产相关
北京健能企业智能转型升级项目		3,000,000				3,000,000	与资产相关
税收返还补助		2,745,210			2,745,210		与收益相关
北京健能高精尖产业发展资金重点项目		2,270,000				2,270,000	与资产相关

稳岗补贴		2,242,798			2,242,798		与收益相关
其他	57,753,678	6,768,627	495,456	316,763	3,249,180	60,460,906	与资产/收益相关
合计	482,072,609	65,630,952	12,206,685	1,472,414	27,831,080	506,193,382	

注1：2019年，本公司与上海市闵行区虹桥镇动拆迁办公室(以下简称“动拆迁办公室”)签订了关于非居住房屋协商搬迁补偿协议，约定本公司自吴中路578号搬离后的补偿总价为822,180,105元。于2020年6月16日本公司与动拆迁办公室签订了补充协议，约定以补偿总价中除补偿停产停业损失67,212,382元、奖励费74,743,646元外，其余款项应当全部用于本公司购置新办公楼，截止2022年6月30日，本公司已收到补助人民币411,090,053元。

本集团当年计入损益或冲减相关成本的政府补助的明细如下：

政府	种类	本年计入损益或冲减成本的金额	本年计入损益或冲减相关成本的列报项目
企业扶持基金	与收益相关	-19,426,177	其他收益
税收返还补助	与收益相关	-2,745,210	其他收益
稳岗补贴	与收益相关	-2,242,798	其他收益
富裕牧场粮改饲政府补助项目	与收益相关	-1,126,851	营业成本
畜牧养殖补贴	与收益相关	-167,954	其他收益
防疫补贴	与收益相关	-125,000	其他收益
金山牧场种畜禽生产性能测定项目	与收益相关	-28,800	营业成本
其他计入其他收益的政府补助	与收益相关	-3,123,941	其他收益
其他冲减营业成本的政府补助	与资产相关	-24,500,276	营业成本
合计		-53,487,007	

38、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
少数股东卖出期权	498,919,144	498,919,144
远期外汇合同	118,528,031	
利率互换合同	543,460	
合计	617,990,635	498,919,144

其他说明：

2021年10月21日，本公司与湖州福昕商务合伙企业(有限合伙)、湖州辰丰商务合伙企业(有限合伙)、青海宁达创业投资有限责任公司、上海杉蓝投资管理中心(有限合伙)、谢先兴、杨虹仙、王惠娟和冯涛签订了《关于青海小西牛生物乳业股份有限公司的股份转让协议》(以下简称“转让协议”)，以人民币611,869,873元的对价购买上述股东持有的小西牛60%的股权。根据协议约定，在业绩承诺期满后，本公司可以拥有购买选择权，即有权按照协议约定转让价格向湖州启瑞商务合伙企业(有限合伙)(以下简称“湖州启瑞”)购买剩余40%小西牛股份，湖州启瑞不得拒绝出售(“买入期权”)，同时，湖州启瑞拥有出售选择权，即有权按照协议约定转让价格向本公司出售剩余40%小西牛股份，本公司不得拒绝购买(“卖出期权”)。2021年12月9日，本集团完成对小

西牛 60%股权的收购，于收购日本集团将卖出期权按照协议约定未来不同盈利区间利润的实现可能性对应的转让价格折现后金额计入其他非流动负债及资本公积。

39、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,378,640,863						1,378,640,863

40、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	3,428,686,359	2,764,693		3,431,451,052
其他资本公积				
少数股东卖出期权	-498,919,144			-498,919,144
以权益结算的股份支付-本公司	114,121			114,121
以权益结算的股份支付-新莱特	3,588,002	284,893		3,872,895
原制度资本公积转入	23,017,818			23,017,818
同一控制下企业合并	-37,162,324			-37,162,324
合计	2,919,324,832	3,049,586		2,922,374,418

41、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
第二期股权激励	193,200			193,200
合计	193,200			193,200

42、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-218,990,433	-235,355,847			-35,087,737	-200,268,110	-219,619,268	-419,258,543
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
现金流量套期储备	-36,066,188	-125,313,346			-35,087,737	-90,225,609	-141,062,802	-126,291,797
外币财务报表折算差额	-182,924,245	-110,042,501				-110,042,501	-78,556,466	-292,966,746
其他综合收益合计	-218,990,433	-235,355,847			-35,087,737	-200,268,110	-219,619,268	-419,258,543

43、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	677,183,645			677,183,645
合计	677,183,645			677,183,645

44、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,104,693,631	2,796,971,755
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-28,444,879
调整后期初未分配利润	3,104,693,631	2,768,526,876
加：本期归属于母公司所有者的净利润	281,465,291	261,019,201
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		195,918,001
期末未分配利润	3,386,158,922	2,833,628,076

45、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,265,156,969	11,522,317,673	14,078,966,327	11,323,822,831
其他业务	145,380,824	134,534,204	185,117,865	159,101,292
合计	14,410,537,793	11,656,851,877	14,264,084,192	11,482,924,123

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

46、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,474,008	12,686,555
印花税	10,901,837	9,326,040
教育费附加	12,784,108	11,945,573
房产税	8,942,085	8,544,861

土地使用税	2,220,550	2,053,117
其他	270,493	231,846
合计	49,593,081	44,787,992

其他说明：

注：主要税金及附加的计缴标准参见附注六（1）。

47、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	570,070,305	421,192,644
广告费	436,749,964	582,237,332
营销类费用租赁费	512,938,123	735,737,424
仓储	53,247,063	23,821,817
折旧费和摊销费用	34,927,353	35,254,127
租赁费	21,049,000	33,363,474
使用权资产折旧费	26,638,463	18,347,812
其他	100,082,365	109,756,760
合计	1,755,702,636	1,959,711,390

48、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	239,417,091	204,781,717
咨询费	23,380,472	63,617,616
折旧费和摊销费用	22,260,842	23,060,255
警卫消防费	11,140,000	11,352,009
租赁费	2,703,195	2,494,228
使用权资产折旧费	1,150,482	707,593
股权激励成本摊销	730,307	330,199
其他	91,318,888	96,277,774
合计	392,101,277	402,621,391

49、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	20,697,970	20,757,389
研发材料	2,890,282	17,450,767
折旧费和摊销费用	2,321,226	2,318,566
使用权资产折旧费	2,183,716	2,146,961
其他	4,420,430	853,517
合计	32,513,624	43,527,200

50、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	38,296,274	33,255,369
租赁负债利息支出	37,480,689	7,499,920
利息收入	-22,871,209	-17,693,074
汇兑损益	6,691,682	4,131,633
其他	12,995,159	15,235,236
合计	72,592,595	42,429,084

51、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持基金	19,426,177	20,470,000
税收返还补助	2,745,210	
稳岗补贴	2,242,798	
防疫补贴	125,000	
畜牧养殖补贴	167,954	
市长质量奖		1,000,000
其他	3,209,993	7,257,470
合计	27,917,132	28,727,470

52、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,268,348	-193,836
合计	-5,268,348	-193,836

53、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-112,368	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-112,368	

54、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,280,853	-9,071,436

其他应收款坏账损失	18,665,938	58,616
合计	14,385,085	-9,012,820

55、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,111,987	-52,993,090
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,111,987	-52,993,090

56、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,820,318	6,045,198
合计	2,820,318	6,045,198

57、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	11,585,972	20,282,301	11,585,972
其中：固定资产处置利得	1,232,016	10,003,074	1,232,016
生物资产淘汰利得	10,353,956	10,279,227	10,353,956
赔款收入	581,544	402,276	581,544
其他	17,601,758	15,246,651	17,601,758
合计	29,769,274	35,931,228	29,769,274

58、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	23,332,136	6,962,972	23,332,136

其中：固定资产处置损失	388,243	747,254	388,243
生物资产淘汰损失	22,943,893	6,215,718	22,943,893
对外捐赠	6,291,084	110,617	6,291,084
其他	285,703	5,899,733	285,703
合计	29,908,923	12,973,322	29,908,923

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,193,971	99,641,800
递延所得税费用	-134,973	-35,728,562
合计	110,058,998	63,913,238

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	484,672,886
按法定/适用税率计算的所得税费用	121,168,222
子公司适用不同税率的影响	4,988,876
以前年度所得税汇算清缴差异	12,522,102
非应税收入的影响	-71,837,476
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,495,681
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-685,833
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	43,352,247
调整以前期间所得税的影响	-944,821
所得税费用	110,058,998

其他说明：

□适用 √不适用

60、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注(七)42。

61、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回联营企业经营性往来		
与收益/资产相关的政府补助	65,630,952	31,676,461
利息收入	22,871,209	17,693,074
其他	7,928,842	31,113,904

合计	96,431,003	80,483,439
----	------------	------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项管理费用、营业费用	1,438,316,517	1,526,042,790
银行手续费	12,995,159	14,935,875
其他	113,853,916	138,981,113
合计	1,565,165,592	1,679,959,778

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	56,021,200	34,941,797
合计	56,021,200	34,941,797

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	374,613,888	219,700,602
加：资产减值准备	6,111,987	52,993,090
信用减值损失	-14,385,085	9,012,820
固定资产折旧	404,958,153	503,718,017
生产性生物资产折旧	88,641,469	77,636,750
无形资产摊销	6,772,380	7,672,542
长期待摊费用摊销	4,918,259	4,598,984
使用权资产摊销	149,477,066	68,714,649
股权激励费用摊销	730,307	330,199
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）	-2,820,318	-6,045,198
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-8,925,846	-13,319,330
财务费用（收益以“-”号填列）	75,778,569	41,054,650
投资损失（收益以“-”号填列）	5,268,348	193,836

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-30,113,491	-55,337,730
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-50,579,187	-19,017,400
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,599,036	-455,423,417
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-442,887,425	-339,074,714
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-188,615,474	-164,052,371
尚未结算的套期工具的增加		
经营活动产生的现金流量净额	372,344,564	-66,644,021
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	2,546,700,227	1,719,033,899
减: 现金的期初余额	3,206,113,341	2,961,051,717
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-659,413,114	-1,242,017,818

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,546,700,227	3,203,113,341
其中: 库存现金	198,172	101,946
可随时用于支付的银行存款	2,546,502,055	3,203,011,395
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,546,700,227	3,203,113,341
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

63、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:

□适用 √不适用

64、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,244,179,194	银行借款抵押

无形资产	11,542,090	银行借款抵押
生产性生物资产	20,016,000	银行借款抵押
合计	1,275,737,284	/

其他说明：

于2022年6月30日，账面价值约为1,139,813,931元(原价1,622,923,904元)(2021年12月31日：账面价值约为1,450,949,740元(原价1,622,923,904元))的房屋及建筑物作为588,095,187元的长期借款(2021年12月31日：678,454,118元)(附注七(32))的抵押物。账面价值约为104,365,263元(原价为126,902,458元)(2021年12月31日：账面价值约为144,018,905元(原价：144,427,900元))的房屋及建筑物以及账面价值11,542,090元(原价为14,766,000元)的土地使用权作为40,000,000元短期借款(2021年12月31日：账面价值为26,550,580元，原价为26,600,000元)(附注七(22))的抵押物。

于2022年6月30日，账面价值约20,016,000元的生产性生物资产作为5,000,000元短期借款(附注七(22))的抵押物。

65、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	2,322,445	6.71	15,583,606
港币	22,016	0.86	18,934
谢克尔	1,015,676	1.94	1,970,411
新西兰元	3,775,422	4.18	15,781,264
欧元		7.01	
澳元	833,930	4.61	3,844,417
应收账款			
其中：美元	57,030,934	6.71	382,677,564
新西兰元	39,623,634	4.18	165,626,791
预付账款			
其中：新西兰元	14,144,116	4.18	59,122,406
短期借款			
其中：美元	47,807,000	6.71	320,784,970
新西兰元	34,075,000	4.18	142,433,500
应付款项			
其中：美元	1,495,033	6.71	10,031,674
欧元	38,810	7.01	272,056
澳元	328,503	4.61	1,514,398
新西兰元	288,958,974	4.18	1,207,848,512
长期借款			
其中：新西兰元	318,251,024	4.18	678,454,118

(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

本公司之子公司新西兰新莱特及其下属子公司主要经营地位于新西兰，其经营所处的主要经济环境中的货币为新西兰元，因此以新西兰元作为记账本位币。

本公司之子公司光明乳业控股有限公司及光明乳业国际投资有限公司经营所处的主要经济环境中的货币为美元，因此以美元作为记账本位币。

Bright Dairy Israel Limited. 经营所处的主要经济环境中的货币为谢克尔，因此以谢克尔作为记账本位币。

66、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

现金流量套期

(1) 利率互换合同

新莱特签订一系列利率互换合同，对其承担的浮动利率债务的利率风险引起的现金流量变动敞口进行套期，即将部分浮动利率借款转换成固定利率。新莱特将购入的利率互换合同指定为套期工具，该等利率互换合同与相应的银行借款的条款相同，新莱特采用主要条款比较法评价套期有效性。新莱特管理层认为利率互换合同是高度有效的套期工具，其主要条款如下：

名义金额合计	到期日范围	掉期条款
新西兰元 40,000,000 元	2022 年 12 月 31 日至 2025 年 10 月 31 日	将借款按 BKBM 的浮动利率掉换为固定利率 3.5075% 至 4.8675%

(2) 远期外汇合同

新莱特将购入的外汇远期合约指定为高度有效的套期工具，以管理与预期美元和澳元销售及美元采购有关的外汇风险敞口引起的现金流量变动风险。

新莱特采用主要条款比较法评价套期有效性对于所签订的外币远期合约的条款与预期交易的条款吻合的外币远期合约，认为其高度有效。

对于美元销售相关的套期工具，其主要内容如下：

名义金额合计	到期日范围	新西兰元兑美元汇率范围
以新西兰元卖出美元 843,340,400.00 元	2022 年 7 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日	0.6169 至 0.73535

对于澳元销售相关的套期工具，其主要内容如下：

名义金额合计	到期日范围	新西兰元兑澳元汇率范围
以新西兰元卖出澳元 11,473,565.87 元	2022 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 1 日	0.8928 至 0.9579

对于欧元销售相关的套期工具，其主要内容如下：

名义金额合计	到期日范围	新西兰元兑欧元汇率范围
以新西兰元卖出欧元 293,139.53 元	2022 年 7 月 1 日至 2022 年 8 月 5 日	0.6051 至 0.6095

对于美元采购相关的套期工具，其主要内容如下：

名义金额合计	到期日范围	新西兰元兑美元汇率范围
以新西兰元买入美元 23,764,320.90 元	2022 年 7 月 29 日至 2023 年 8 月 25 日	0.6293 至 0.719

对于澳元采购相关的套期工具，其主要内容如下：

名义金额合计	到期日范围	新西兰元兑澳元汇率范围
以新西兰元买入澳元 213,385.29 元	2022 年 7 月 22 日	0.9579 至 0.9587

对于欧元采购相关的套期工具，其主要内容如下：

名义金额合计	到期日范围	新西兰元兑欧元汇率范围
以新西兰元买入欧元 654,537.38 元	2022 年 7 月 1 日至 2022 年 8 月 5 日	0.6033 至 0.6150

新莱特签订一系列购入/售出外币的外汇远期合同，对以固定价格买入原材料/卖出商品的极可能发生的预期交易的外汇风险引起的现金流量变动风险敞口进行套期(附注十(1))。

(3) 乳制品商品期货

新莱特将卖出和买入的乳制品商品期货合约指定为高度有效的套期工具，以管理销售全脂奶粉和脱脂奶粉时市场价格下跌的风险引起的现金流量变动风险，以及采购生奶时价格上涨的风险引起的现金流量变动风险。新莱特对于所签订的乳制品商品期货合约的条款与预期交易的条款吻合，认为其高度有效。

对于新莱特买买入的乳制品商品期货，其主要条款如下：

合约类型	到期日	买入数量(吨)	买入交易价格
买入生奶	2022 年 9 月 30 日	351	新西兰元 7,197 元/吨

新莱特通过卖出商品期货合约来降低销售全脂奶粉和脱脂奶粉的价格下跌风险引起的现金流量变动风险，并通过买入乳制品商品期货合约来降低采购生奶的价格上涨风险引起的现金流量变动风险(附注十(1))。

67、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

详见附注七(37)、(51)

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

68、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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	
呼伦贝尔光明乳品有限公司（“呼伦贝尔光明”）	中国	内蒙古 古 鄂 温 克 旗	乳品加工、 销售	51	49	投资设立
上海光明随心订电子商务有限公司（“随心订电子”）	中国	上海	网站开发、 经营和服务	70	30	投资设立
南京光明乳品有限公司（“南京光明”）	中国	南京	乳品加工、 销售	95	0	投资设立
北京光明健能乳业有限公司（“北京健能”）	中国	北京	乳品加工、 销售	90	10	投资设立
广州光明乳品有限公司（“广州光明”）	中国	广州	乳品加工、 销售	90	10	投资设立
光明乳业(泾阳)有限公司（“泾阳光明”）	中国	泾阳	乳品加工、 销售	90	10	投资设立
上海光明奶酪黄油有限公司（“上海奶酪黄油”）	中国	上海	商品销售	85	15	投资设立
上海光明乳品经营有限公司	中国	上海	商品销售	75	25	投资设立
上海光明领鲜物流有限公司（“领鲜物流”）	中国	上海	物流、运输	100	0	投资设立
光明牧业有限公司（“光明牧业”）	中国	上海	外购、自产 鲜奶	100	0	投资设立
中卫光明生态智慧牧场有限公司	中国	中卫	奶牛养殖	0	100	投资设立
阜阳光明生态智慧牧场有限公司	中国	阜阳	奶牛养殖	0	100	投资设立
滑县光明生态示范奶牛养殖有限公司	中国	滑县	奶牛养殖	0	100	投资设立
富裕光明生态示范奶牛养殖有限公司	中国	齐 齐 哈 尔	奶牛养殖	0	100	投资设立
德州光明生态示范奶牛养殖有限公司	中国	德州	奶牛养殖	0	100	投资设立

武汉光明生态示范奶牛场有限公司	中国	武汉	奶牛养殖	0	100	投资设立
滑县光明牧业饲料有限公司	中国	滑县	生产加工销售反刍饲料	0	100	投资设立
上海光明荷斯坦饲料有限公司	中国	上海	生产加工销售反刍饲料	0	100	投资设立
江苏申牛牧业有限公司	中国	盐城	奶牛养殖	0	100	投资设立
上海鼎健饲料有限公司	中国	上海	生产加工销售反刍饲料	0	100	投资设立
天津光明牧业有限公司	中国	天津	奶牛养殖	0	100	投资设立
山东申牛牧业有限公司	中国	济南	奶牛养殖	0	100	投资设立
上海光明荷斯坦农牧科技有限公司	中国	上海	农牧科技领域内技术开发	0	100	投资设立
富裕县光明哈川奶牛饲养专业合作社	中国	齐齐哈尔	奶牛养殖	0	100	投资设立
河南申瑞牛业有限公司	中国	滑县	肉牛养殖	0	55	投资设立
上海奶牛育种中心有限公司	中国	上海	生产销售公牛、胚胎	0	51	投资设立
陕西秦申金牛育种有限公司	中国	西安	种公牛饲养	0	51	投资设立
浙江光明牧业有限公司	中国	金华	奶牛养殖	0	51	投资设立
内蒙古天和荷斯坦牧业有限公司	中国	呼和浩特	奶牛养殖	0	45	投资设立
内蒙古蒙元和牛肉业有限公司	中国	鄂托克旗	肉牛养殖	0	45	投资设立
上海光明乳业销售有限公司（“上海光明销售”）	中国	上海	食品批发、实业投资	90	0	投资设立
北京光明健康乳业销售有限公司（“北京健康销售”）	中国	北京	乳品批发	20	80	投资设立
杭州光明乳业销售有限公司（“杭州销售”）	中国	杭州	乳品批发	20	80	投资设立
合肥光明乳业销售有限公司（“合肥销售”）	中国	合肥	乳品批发	20	80	投资设立
光明乳业国际投资有限公司（“光明投资”）	中国	香港	投资	100	0	投资设立
西安光明乳业销售有限公司（“西安销售”）	中国	西安	乳品批发	20	80	投资设立
南京光明乳业销售有限公司（“南京销售”）	中国	南京	乳品批发	20	80	投资设立
广州光明乳业销售有限公司（“广州销售”）	中国	广州	乳品批发	20	80	投资设立
济南光明乳业销售有限公司（“济南销售”）	中国	济南	乳品批发	20	80	投资设立
沈阳光明乳业销售有限公司（“沈阳销售”）	中国	沈阳	乳品批发	20	80	投资设立
成都光明乳业有限公司（“成都光明”）	中国	成都	乳品加工、销售	90	10	投资设立
黑龙江光明佳原乳品有限公司（“黑龙江佳原”）	中国	佳木斯	乳品加工、销售	0	100	投资设立
黑龙江光明优幼营养品有限公司（“黑龙江优幼”）	中国	齐齐哈尔	乳品加工、销售	0	100	投资设立
新疆阿勒泰光明乳业有限公司（“新疆阿勒泰”）	中国	阿勒泰	乳品加工、销售	0	100	非同一控制下的企

						业合并
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司 (“黑龙江光明”)	中国	齐 齐 哈 尔	乳品加工、销售	90	10	非同一控制下的企业合并
上海达能保鲜乳制品有限公司 (“上海达能保鲜”)	中国	上海	乳品加工、销售	75	0	非同一控制下的企业合并
天津光明梦得乳品有限公司 (“天津光明”)	中国	天津	乳品加工、销售	60	0	非同一控制下的企业合并
北京光明健康乳业有限公司 (“北京健康”)	中国	北京	乳品加工、销售	100	0	同一控制下的企业合并
武汉光明乳品有限公司 (“武汉光明”)	中国	武汉	乳品加工、销售	84	0	非同一控制下的企业合并
湖南光明乳品有限公司 (“湖南光明”)	中国	长沙	乳品加工、销售	60	40	非同一控制下的企业合并
郑州光明乳业有限公司 (“郑州光明”)	中国	郑州	乳品加工、销售	60	40	非同一控制下的企业合并
光明乳业(德州)有限公司 (“德州光明”)	中国	德州	乳品加工、销售	51	0	非同一控制下的企业合并
上海永安乳品有限公司 (“永安乳品”)	中国	上海	乳品加工、销售	50	50	非同一控制下的企业合并
上海乳品四厂有限公司 (“乳品四厂”)	中国	上海	乳品加工、销售	82	0	非同一控制下的企业合并
上海市星火汽车修理有限公司	中国	上海	再生橡胶零件制造	0	100	非同一控制下的企业合并
天津光明优加乳品销售有限公司 (“天津光明优加”)	中国	天津	乳品加工、销售	100	0	投资设立
光明乳业控股有限公司	开曼群岛	开曼群岛	投资	0	100	投资设立
新莱特	新西兰	新 西 兰	乳品加工、销售	0	39.01	非同一控制下企业合并
Bright Dairy Isreal Limited (“以色列光明”)	中国	以 色 列	投资	100	0	投资设立
Synlait Milk Finance Limited	新西兰	新 西 兰	金融服务	0	39.01	非同一控制下企业合并
The New Zealand Dairy Company Limited	新西兰	新 西 兰	乳品加工、销售	0	39.01	非同一控制下企业合并
Eighty Nine Richard Pearse Drive Limited	新西兰	新 西 兰	乳品加工、销售	0	39.01	非同一控制下企业合并

新来特商务咨询(上海)有限公司	中国	上海	商务咨询	0	39.01	非同一控制下企业合并
Synlait Foods (Talbot Forest) Limited	新西兰	新西兰	乳品加工、销售	0	39.01	非同一控制下企业合并
Dairyworks Limited	新西兰	新西兰	乳品加工、销售	0	39.01	非同一控制下企业合并
Dairyworks (Australia) Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	乳品加工、销售	0	39.01	非同一控制下企业合并
上海光明乳业国际贸易有限公司 (“上海国际贸易”)	中国	上海	进出口贸易	100	0	投资设立
武汉光明乳业销售有限公司 (“武汉销售”)	中国	武汉	乳品批发	20	80	投资设立
上海光明合力文化体育发展有限公司 (“合力体育”)	中国	上海	体育赛事策划, 体育经纪	100	0	投资设立
福粤光明乳品有限公司 (“福粤光明”)	中国	广州	乳品批发	100	0	投资设立
上海奶牛研究所有限公司 (以下简称 “奶牛研究所”)	中国	上海	技术研究	100	0	同一控制下的企业合并
上海乳品培训研究中心有限公司 (以下简称 “乳品培训中心”)	中国	上海	培训服务	100	0	同一控制下的企业合并
上海牛奶棚食品有限公司 (以下简称 “牛奶棚”)	中国	上海	乳品加工、销售	66.27	0	同一控制下的企业合并
上海益民食品一厂有限公司 (以下简称 “益民一厂”)	中国	上海	食品销售	100	0	同一控制下的企业合并
上海光明食品销售有限公司	中国	上海	食品销售	0	100	同一控制下的企业合并
杭州光明天鹰食品销售有限公司 (以下简称 “杭州天鹰”)	中国	杭州	批发、零售	0	62.5	同一控制下的企业合并
江苏光明银宝乳业有限公司 (以下简称 “射阳工厂”)	中国	盐城市射阳县	乳品加工、销售	51	0	投资设立
上海鼎瀛	中国	上海	其他谷物种植	100	0	同一控制下的企业合并
大丰鼎盛	中国	盐城	谷物种植	100	0	同一控制下的企业合并
江苏光明乳业销售有限公司 (以下简称 “江苏光明”)	中国	盐城	乳品加工、销售	100	0	投资设立
中卫光明生态农业发展有限公司 (以下简称 “中卫生态”)	中国	宁夏	奶牛养殖	0	100	投资设立

小西牛	中国	青海	乳品加工、销售	60	0	非同一控制下的企业合并
灵武市小西牛牧业有限公司(以下简称“灵武小西牛”)	中国	宁夏	奶牛养殖	0	60	非同一控制下的企业合并
吴忠市小西牛养殖有限公司(以下简称“吴忠小西牛”)	中国	宁夏	奶牛养殖	0	60	非同一控制下的企业合并
青海小西牛乳制品销售有限公司	中国	青海	乳品加工、销售	0	60	非同一控制下的企业合并
吴忠光明生态农业发展有限公司(以下简称“吴忠生态”)	中国	宁夏	奶牛养殖	0	100	投资设立
淮北光明生态智慧牧场有限公司(以下简称“淮北生态”)	中国	安徽	奶牛养殖	0	100	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海乳品四厂有限公司	18	650,000		9,635,228
武汉光明乳品有限公司	16	1,561,298	3,122,600	30,665,712
光明乳业(德州)有限公司	49	1,563,000	3,196,000	23,071,727
天津光明梦得乳品有限公司	40	2,495,000	4,920,000	37,415,000
新西兰新莱特乳业有限公司	61	78,163,283		1,904,111,339
江苏光明银宝乳业有限公司	49	-1,887,236		116,379,165
青海小西牛生物乳业股份有限公司	40	12,921,137		212,247,924

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
乳品四厂	145,587,839	105,191,208	250,779,047	88,386,445		88,386,445	222,349,632	105,899,494	328,249,126	172,255,450		172,255,450
武汉光明	324,396,882	559,475,513	883,872,395	522,797,365	25,626,530	548,423,895	318,389,450	467,421,933	785,811,383	354,895,423	28,450,179	383,345,602
德州光明	142,195,478	147,251,012	289,446,490	152,353,074		152,353,074	173,394,833	145,892,685	319,287,518	222,196,901		222,196,901
天津光明	265,695,193	330,439,519	596,134,712	467,876,882	830,901	468,707,783	199,600,205	336,958,823	536,559,028	423,225,208	829,099	424,054,307
新莱特	1,804,154,873	5,053,252,911	6,857,407,784	2,006,639,054	1,730,760,077	3,737,399,131	2,277,225,352	5,122,099,189	7,399,324,541	2,261,356,389	1,786,756,726	4,048,113,115
射阳工厂	160,879,034	415,520,212	576,399,246	113,890,745	225,000,000	338,890,745	109,901,355	427,164,012	537,065,367	70,705,365	225,000,000	295,705,365
小西牛集团	173,909,998	428,317,529	602,227,527	175,147,008	8,068,086	183,215,094	155,316,216	424,326,888	579,643,104	242,237,973	73,980	242,311,953

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
乳品四厂	246,349,520	6,398,927	6,398,927	6,829,435	376,279,445	41,219,481	41,219,481	88,888,924
武汉光明	441,525,219	36,844,810	36,844,810	143,517,121	486,364,573	70,068,407	70,068,407	136,154,889
德州光明	509,503,144	40,418,799	40,418,799	13,766,923	492,911,215	22,823,044	22,823,044	122,779,475
天津光明	419,881,326	17,301,639	17,301,639	22,850,345	360,271,728	1,959,520	1,959,520	21,270,167
新莱特	3,749,464,684	128,157,538	-231,933,080	345,487,697	3,121,025,604	-75,675,697	-363,360,443	-61,173,457
射阳工厂	163,068,772	-3,851,502	-3,851,502	10,129,668	140,199,412	-3,715,967	-3,715,967	-160,515,331
小西牛集团	366,725,609	44,965,900	44,965,900	42,990,619				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
				直接	间接
上海源盛运输合作公司(“源盛运输”)	上海市	上海市	货物运输	34	0
金华市海华乳业有限公司(“金华海华”)	金华市	金华市	食品生产	20	0
浙江金申奶牛发展有限公司(“浙江金申”)	金华市	金华市	饲料生产	28	0
天津市今日健康乳业有限公司(“天津今日”)	天津市	天津市	乳制品的加工、生产、销售	30	0
四川新希望营养制品有限公司(“四川新希望”)	成都市	成都市	乳制品的研发	25	0
上海申杭纸业包装有限公司(“上海申杭纸业”)	上海市	上海市	纸制品、木竹制品的制造、加工	45	0
江苏银宝光明牧业有限公司	盐城市射阳县	盐城市射阳县	动物饲养	49	0

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	源盛运输	金华海华	浙江金申	天津今日	四川新希望	上海申杭纸业	江苏银宝光明牧业有限公司	源盛运输	金华海华	浙江金申	天津今日	四川新希望	上海申杭纸业	江苏银宝光明牧业有限公司
流动资产	632,672	210,576,035	37,269,204	32,952,939	1,063,782	26,879,431	54,641,408	1,898,487	186,463,878	28,336,600	42,375,310	1,336,877	23,862,249	75,153,149
其中：现金和现金等价物	629,672	20,684,996	5,468,082	1,410,062	42,758	6,310,660	19,344,742	917,464	7,598,423	4,349,418	2,072,016	484,372	5,304,750	23,252,007
非流动资产		62,104,246	32,464,527	99,746,404	488,670	9,378	377,056,212	647,418	66,247,474	30,385,369	102,581,683	625,407	18,150	363,554,736
资产合计	632,672	272,680,281	69,733,731	132,699,343	1,552,452	26,888,809	431,697,620	2,545,905	252,711,352	58,721,969	144,956,993	1,962,284	23,880,399	438,707,885
流动负债	-5,436	-143,083,638	-47,104,420	-29,528,975	-38,780,370	-20,665,799	-156,085,385	-164,918	-134,484,781	-36,175,181	-38,187,562	-37,130,280	-18,214,613	-149,404,977
非流动负债		-2,020,000		-54,307			-166,326,081		-2,570,000		-54,307			-166,177,897
负债合计	-5,436	-145,103,638	-47,104,420	-29,583,283	-38,780,370	-20,665,799	-322,411,466	-164,918	-137,054,781	-36,175,181	-38,241,869	-37,130,280	-18,214,613	-315,582,874
少数股东权益	407,703	25,515,329	10,862,069	61,354,056	-10,144,607	3,111,505	53,550,215	833,345	23,131,314	10,822,458	43,753,201	-9,583,280	2,832,893	60,331,256
归属于母公司股东权益	219,532	102,061,314	11,767,242	41,762,004	-27,083,310	3,111,505	55,735,938	1,547,642	92,525,257	11,724,330	62,961,923	-25,584,716	2,832,893	62,793,755
按持股比例计算的净资产份额	213,260	25,515,329	6,336,207	30,934,818	-9,306,979	2,800,355	53,550,215	809,536	23,131,314	6,313,100	32,014,537	-8,791,999	2,549,604	60,331,256
调整事项					9,306,979			85,690	-1,309,223	-828,524	6,992,308		343	
—内部交易未实现利润								85,690	-1,309,223	-828,524	6,992,308		343	
—其他					9,306,979							8,791,999		
对联营企业权益投资的账面价值	786,479	24,206,105	5,607,820	37,927,126		2,743,848	53,550,215	895,226	21,822,091	5,484,576	39,006,845		2,549,947	60,331,256
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入		202,184,384	90,147,971	28,817,585		26,725,111	70,702,103	1,068,204	208,098,435	42,720,486	34,542,765	43,363	30,454,732	53,878,990
财务(费用)/收入	-1,761	8,164,568	-92	53,711		-23,293	3,750,303	-1,924	5,559,826	-2,997	143,446		-26,263	3,751,659
所得税费用			5,508							4,261	-629		9,796	
净利润	-319,846	11,920,072	70,513	-3,599,063	-2,045,201	430,830	-13,838,858	-327,978	9,409,837	-132,335	1,167,239	-3,585,101	93,905	-4,357,619
综合收益总额	-319,846	11,920,072	70,513	-3,599,063	-2,045,201	430,830	-13,838,858	-327,978	9,409,837	-132,335	1,167,239	-3,585,101	93,905	-4,357,619
本年度收到的来自联营企业的股利									4,843,431					

其他说明

本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川新希望	8,791,999	514,980	9,306,979

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

1、市场风险

1.1 外汇风险

本集团的主要经营位于中国与新西兰，除新莱特子公司以美元进行销售外，本集团的其他主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易

的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险;为此,本集团通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的(附注七(3))。

于 2022 年 06 月 30 日,本集团内记账本位币为人民币和新西兰元的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下:

	2022 年 06 月 30 日
	外币项目
外币金融资产—	
货币资金	32,812,838
应收款项	547,280,972
合计	580,093,810
外币金融负债—	
短期借款	465,360,216
应付款项	803,576,331
合计	1,268,936,547

于 2021 年 12 月 31 日,本集团内记账本位币为人民币和新西兰元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

	2021 年 12 月 31 日
	外币项目
外币金融资产—	
货币资金	94,216,757
应收款项	345,121,653
合计	439,338,410
外币金融负债—	
短期借款	204,249,320
应付款项	41,399,989
合计	245,649,309

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	759,414	1,680,247	22,785,574	25,225,235
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	759,414	1,680,247	22,785,574	25,225,235
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	759,414			759,414
(3) 衍生金融资产		1,680,247		1,680,247
(4) 其他非流动金融资产			22,785,574	22,785,574

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	759,414	1,680,247	22,785,574	25,225,235
(六) 交易性金融负债		249,941,345	119,071,491	369,012,836
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		249,941,345	119,071,491	369,012,836
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		249,941,345		249,941,345
其他			119,071,491	119,071,491
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		249,941,345	119,071,491	369,012,836
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

本集团持有的以公允价值计量的权益工具，按照持有股票 2022 年 6 月 30 日的收盘价确认。

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

√适用 □不适用

项目	2022 年 06 月 30 日的公允价值	估值技术	输入值	
			名称	范围/加权平均值
衍生金融资产—				
乳制品商品期货	1,623,342	收益法	商品价格	7,197 新西兰元/吨
衍生金融负债—				
远期外汇合同	-249,436,381	收益法	远期汇率	0.63 至 0.74
利率互换合同	-504,964	收益法	远期利率	3.51%至 4.87%
合计	-248,318,003			

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、租赁负债、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团管理层认为，财务报表中不以公允价值计量的金融资产及金融负债，其账面价值接近这些资产及负债的公允价值。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
光明食品集团	上海	实业投资	500,755	51.63	51.63

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注九。

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

适用 不适用

联营企业的基本情况及相关信息见附注九。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海源盛运输合作公司(“源盛运输”)	本集团之联营企业
金华市海华乳业有限公司(“金华海华”)	本集团之联营企业
浙江金申奶牛发展有限公司(“浙江金申”)	本集团之联营企业
天津市今日健康乳业有限公司(“天津今日”)	本集团之联营企业
四川新希望营养制品有限公司(“四川新希望”)	本集团之联营企业
上海申杭纸业包装有限公司(“上海申杭纸业”)	本集团之联营企业
江苏银宝光明牧业有限公司	本集团之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大成良友食品(上海)有限公司	与本公司同受母公司控制
大丰鼎旺饲料有限公司	与本公司同受母公司控制
大丰市上海农场生活服务有限公司	与本公司同受母公司控制
单县金凯饲料有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导(广西)糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导(湖北)糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导(吉林)糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导(上海)糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导(四川)糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导(湛江)糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
东方先导糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
翡丽百瑞(上海)食品有限公司	与本公司同受母公司控制
甘肃东方糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
光明米业(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
光明食品国际贸易(上海)有限公司	与本公司同受母公司控制
光明食品国际有限公司	与本公司同受母公司控制
光明食品集团上海川东农场有限公司	与本公司同受母公司控制
光明食品集团上海海丰大丰禽业有限公司	与本公司同受母公司控制
光明食品集团上海农场有限公司	与本公司同受母公司控制
光明食品集团上海五四有限公司	与本公司同受母公司控制
光明渔业有限公司	与本公司同受母公司控制
光明渔业有限公司大丰分公司	与本公司同受母公司控制
光明种业有限公司	与本公司同受母公司控制
河北光明方信包装材料有限公司	与本公司同受母公司控制
黑龙江齐梅生物科技股份有限公司	与本公司同受母公司控制
黄山茶林场守净生态农业科技有限公司	与本公司同受母公司控制
金华市下杨牧业有限公司	联营公司之子公司
农工商超市(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
启东鼎丰饲料有限公司	与本公司同受母公司控制
山东省东方糖业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海爱森肉食品有限公司	与本公司同受母公司控制

上海爱森食品销售有限公司	与本公司同受母公司控制
上海滨江欣景大酒店有限公司	与本公司同受母公司控制
上海博露农业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海菜管家电子商务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海茶叶有限公司	与本公司同受母公司控制
上海川田锦农业科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海大瀛食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海第一食品连锁发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海鼎牛饲料有限公司	与本公司同受母公司控制
上海鼎旺企业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东辰粮油有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东大滩食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东艺会展服务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海方信包装材料有限公司	与本公司同受母公司控制
上海福新面粉有限公司	与本公司同受母公司控制
上海富尔网络销售有限公司	与本公司同受母公司控制
上海冠生园蜂制品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海冠生园国际贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海冠生园食品供销有限公司	与本公司同受母公司控制
上海冠生园食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海冠生园天厨调味品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海冠生园益民食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海光明地产服务集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海光明前进农场有限公司	与本公司同受母公司控制
上海光明森源生物科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海光明商业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海光明长江现代农业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海海博车辆修理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海海博汽车租赁有限公司	与本公司同受母公司控制
上海海博众艺广告有限公司	与本公司同受母公司控制
上海海丰大丰种业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海海丰现代农业有限公司大丰分公司	与本公司同受母公司控制
上海好德便利有限公司	与本公司同受母公司控制
上海汇旭置业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海江杨农产品市场经营管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司(昆山)配销中心	与本公司同受母公司控制
上海金犇牧业科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海金枫酒业股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海金禾再生资源有限责任公司	与本公司同受母公司控制
上海金牛牧业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海聚能食品原料销售有限公司	与本公司同受母公司控制
上海开创远洋渔业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海可的便利店有限公司	与本公司同受母公司控制
上海可的广告有限公司	与本公司同受母公司控制
上海乐惠米业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海乐惠食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海联豪食品销售管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海联豪食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海练江商贸有限公司	与本公司同受母公司控制

上海良友(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
上海良友海狮油脂实业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海良友金伴便利连锁有限公司	与本公司同受母公司控制
上海良友军粮供应站有限公司	与本公司同受母公司控制
上海梅林食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海梅林正广和便利连锁有限公司	与本公司同受母公司控制
上海梅林正广和股份有限公司销售分公司	与本公司同受母公司控制
上海明悦全胜企业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牧仙神牛食品发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团(大丰)海丰奶牛场有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团(大丰)申丰奶牛场有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团(启东)启隆奶牛场有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团黄山练江有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团黄山练江有限公司歙县食品销售分公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶集团瀛博奶牛养殖有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶练江鲜奶有限公司	与本公司同受母公司控制
上海牛奶五四奶牛场有限公司	与本公司同受母公司控制
上海农工商集团供销总公司	与本公司同受母公司控制
上海农工商集团国际贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海农工商建设发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海农工商旺都物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海农工商旺都物业管理有限公司郑州分公司	与本公司同受母公司控制
上海农工商新农机有限公司	与本公司同受母公司控制
上海前进水利建设有限公司	与本公司同受母公司控制
上海钦舟贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海轻工控股(集团)公司	与本公司同受母公司控制
上海轻工物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海乳品机械厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海乳品七厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海乳品七厂有限公司牛奶棚食品销售分公司	与本公司同受母公司控制
上海三添食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市第一食品股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市海丰农场有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市农工商投资公司	与本公司同受母公司控制
上海市农工商现代农业园区开发有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市瑞华实业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市食品工业研究所	与本公司同受母公司控制
上海市食品进出口有限公司	与本公司同受母公司控制
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
上海水产集团龙门食品有限公司	与本公司同受母公司控制
上海水产集团有限公司	与本公司同受母公司控制
上海苏食肉品销售有限公司	与本公司同受母公司控制
上海天圣种业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海伍缘现代杂货有限公司	与本公司同受母公司控制
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	与本公司同受母公司控制
上海西郊国际农产品发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海西郊国际农产品交易有限公司	与本公司同受母公司控制

上海小木屋会务服务有限公司	与本公司同受母公司控制
上海新乳奶牛有限公司	与本公司同受母公司控制
上海星辉蔬菜有限公司	与本公司同受母公司控制
上海益民食品一厂(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
上海益民食品一厂(集团)有限公司销售分公司	与本公司同受母公司控制
上海源本食品质量检验有限公司	与本公司同受母公司控制
上海跃进现代农业有限公司	与本公司同受母公司控制
上海正广和汽水有限公司	与本公司同受母公司控制
上海正广和网上购物有限公司	与本公司同受母公司控制
上海正广和饮用水有限公司	与本公司同受母公司控制
上海中鑫物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海中油农工商石油销售有限公司	与本公司同受母公司控制
上海种业(集团)有限公司	与本公司同受母公司控制
四川全兴酒销售有限公司	与本公司同受母公司控制
天津市东方糖酒有限公司	与本公司同受母公司控制
万安(远东)有限公司	与本公司同受母公司控制
盐城市沿海水利工程有限公司	与本公司同受母公司控制
中垦种业股份有限公司大丰分公司	与本公司同受母公司控制
光明食品集团财务有限公司	与本公司同受母公司控制
江苏银宝控股集团有限公司	对本公司之子公司施加重大影响的投资方

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品集团及其下属公司	糖采购	59,768,876	77,329,696
光明食品集团及其下属公司	包装物采购	94,948,232	90,265,140
光明食品集团及其下属公司	畜牧产品采购	29,844,825	31,436,172
光明食品集团及其下属公司	物业费	7,547,739	7,344,029
光明食品集团及其下属公司	商超渠道费	2,514,402	2,653,755
光明食品集团及其下属公司	广告费		210,273
光明食品集团及其下属公司	其他原材料采购	94,086,768	57,832,953
光明食品集团及其下属公司	品牌授权费、检测费	6,838,639	4,893,684
本集团之联营公司	乳制品采购	176,598,250	177,342,816
本集团之联营公司	生奶采购	64,902,785	42,332,255
本集团之联营公司	畜牧产品采购	45,751,322	13,048,699
本集团之联营公司	包装物采购	32,710,971	28,981,208
本集团之联营公司	运输费用		1,390,040
合计		615,512,809	535,060,720

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品集团及其下属公司	乳制品销售	115,035,389	81,980,628
光明食品集团及其下属公司	畜牧产品销售	11,312,873	3,767,197

光明食品集团及其下属公司	提供劳务、服务收入	5,545,006	6,928,272
本集团之联营公司	畜牧产品原材料销售	126,044,204	100,132,603
本集团之联营公司	畜牧产品销售	2,250,194	2,671,338
本集团之联营公司	包装物销售	21,425,146	21,279,455
本集团之联营公司	利息费用		3,714,244
合计		281,612,812	220,473,737

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额
光明食品集团及其下属公司	房屋建筑物/土地/设备租用	198,350	109,892,570

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
本集团之联营企业	78,400,000	2021/08/11	2029/08/11	否
本集团之联营企业	9,800,000	2021/08/26	2025/07/27	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
对本公司之子公司施加重大影响的投资方	110,250,000	2021/08/12	2029/08/11	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光明食品集团及其下属公司	150,000,000	2021/08/12	2026/08/11	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应收账款	光明食品集团及其下属公司	131,366,581	116,025,000
	本集团之联营企业	148,669,280	102,360,864
	合计	280,035,861	218,385,864
其他应收款	本集团之联营企业	10,917,066	15,835,344
	光明食品集团及其下属公司	2,177,906	1,798,059
	合计	13,094,972	17,633,403
预付账款	光明食品集团及其下属公司	1,198,659	3,335,472
	本集团之联营企业		524
	合计	1,198,659	3,335,996

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	光明食品集团及其下属公司	139,622,357	80,001,305
	本集团之联营企业	110,130,878	102,620,894
	合计	249,753,235	182,622,199
合同负债	光明食品集团及其下属公司		456,391

其他应付款	光明食品集团及其下属公司	11,136,625	10,006,905
	本集团之联营企业	19,751	
	合计	11,156,376	10,006,905
租赁负债	光明食品集团及其下属公司	49,156,008	68,997,763
	本集团之联营公司	19,162,682	26,897,672
	合计	68,318,690	95,895,435
一年内到期的非流动负债	光明食品集团及其下属公司	72,998,693	58,448,740
	本集团之联营公司	3,074,385	2,461,605
	合计	76,073,078	60,910,345
长期借款	光明食品集团及其下属公司	150,000,000	150,000,000

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

存放于关联方之货币资金

2022年6月30日，本公司银行存款余额中有1,766,978,302元人民币存放于光明食品集团财务有限公司。2022年上半年，本公司存放于光明食品集团财务有限公司款项利息收入为10,611,520元人民币。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

根据2017年06月07日新莱特召开的股东大会决议通过的《长期激励计划》(“激励计划方案”),新莱特向中高层管理人员(“激励对象”)实施股票期权激励计划,共授予激励对象986,702份股票期权。该股票期权的行权价格为新西兰元,激励对象自授予日(2017年06月07日(以下简称“2017股权激励计划”)、2017年11月03日(以下简称“2018股权激励计划”)、2018年12月17日(以下简称“2019股权激励计划”)、2019年10月02日(以下简称“2020股权激励计划”)和2020年11月24日(以下简称“2021股权激励计划”))起服务满3年可行权。股票期权的有效期限为自授予日起三年。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

新西兰新莱特的以权益结算的股份支付情况2022年1-6月,新西兰新莱特以权益结算的激励计划股份支付金额折合人民币730,307元,其中归属于母公司股东计入资本公积金额折合人民币284,893元,归属于少数股东权益金额折合人民币445,414元。截止2022年6月30日,新西兰新莱特资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为折合人民币7,821,505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、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.1 资本性支出承诺事项

1.1.1 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	483,162,900	1,306,267,735

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

现本集团有 3 个报告分部，分别为：

-液态奶分部，负责在中国地区生产并销售液态奶产品

-其他乳制品分部，负责在中国和新西兰地区生产并销售其他乳制品产品

-牧业分部，负责在中国地区生产并销售牧业产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	液态奶	其他乳制品	牧业	其他	分部间抵销	合计
本年						
营业收入						
对外交易收入	7,533,020,294	4,880,407,529	1,568,987,245	428,122,725		14,410,537,793
分部间交易收入	143,484,086	23,148,144	758,841,386	579,568,565	-1,505,042,181	
分部营业收入合计	7,676,504,380	4,903,555,673	2,327,828,631	1,007,691,290	-1,505,042,181	14,410,537,793
营业成本	5,672,144,022	4,431,927,691	2,191,803,134	854,399,648	-1,493,422,618	11,656,851,877
营业税金及附加	23,705,618	1,799,120	3,945,549	20,142,794		49,593,081
销售费用	1,450,680,272	135,205,103	35,799,829	126,007,869	8,009,563	1,755,702,636
管理费用	152,074,278	110,988,116	44,201,682	83,395,380	1,441,821	392,101,277
研发费用	1,293,226		542,655	30,677,743		32,513,624
财务费用	3,326,839	44,980,650	29,009,242	-4,697,375	-26,761	72,592,595
其他收益	21,758,642	207,267	1,224,466	4,726,757		27,917,132
投资收益			-7,737,515	103,208,658	-100,739,491	-5,268,348
公允价值变动损益					-112,368	-112,368
信用减值损失	526,288	-16,734,464	33,117,078	-2,069,219	-454,598	14,385,085
资产减值损失	97,600	-6,361,901	152,314			-6,111,987
资产处置收益	2,076,522		723,335	20461		2,820,318
营业利润(亏损)	397,739,177	155,765,894	50,006,218	3,651,889	-122,350,643	484,812,535
营业外收入	2,662,643	15,356,265	10,602,534	1,147,832		29,769,274
营业外支出	3,841,210	1,709,650	23,006,963	1,351,100		29,908,923
利润/(亏损)总额	396,560,610	169,412,509	37,601,789	3,448,621	-122,350,643	484,672,886
所得税费用	43,006,334	43,026,983	9,044,628	19,450,368	-4,469,315	110,058,998
分部利润/(亏损)	353,554,276	126,385,526	28,557,161	-16,001,747	-117,881,328	374,613,888
分部资产总额	7,656,469,018	8,331,994,699	6,864,026,708	12,013,396,534	-11,540,585,788	23,325,301,171
分部负债总额	6,676,957,603	5,065,690,990	2,854,430,452	4,137,006,465	-5,701,332,977	13,032,752,533
补充信息:						

折旧和摊销费用	138,973,422	186,149,754	69,168,305	50,841,501		445,132,982
折旧和摊销以外的非现金费用						
当年确认的减值损失						
资本性支出	562,084,375	115,787,044	42,374,274	2,906,700		723,152,393
其中：在建工程支出	526,798,214					526,798,214
购置固定资产和生物资产支出	34,566,481	115,787,044	42,374,274	2,906,700		195,634,499
购置无形资产支出	719,680					719,680

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,601,117,904
1 至 2 年	653,950,945
2 至 3 年	133,251,471
3 年以上	443,691,132
合计	3,832,011,452

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	3,147,261,773	82	668,478,186	21	2,478,783,587	2,714,103,447	86	644,420,683	24	2,069,682,764
其中：										
境内客户	3,147,261,773	82	668,478,186	21	2,478,783,587	2,714,103,447	86	644,420,683	24	2,069,682,764
按组合计提坏账准备	684,749,679	18	10,879,236	2	673,870,443	446,210,560	14	34,482,141	8	411,728,419
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-境内客户组合	684,749,679	18	10,879,236	2	673,870,443	446,210,560	14	34,482,141	8	411,728,419
合计	3,832,011,452	100	679,357,422	18	3,152,654,030	3,160,314,007	100	678,902,824	21	2,481,411,183

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
境内客户	3,147,261,773	668,478,186	21	债务人财务状况恶化
合计	3,147,261,773	668,478,186	21	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款-境内客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期至逾期 180 天以内	667,818,274	812,160	
逾期 180 天至 1 年	3,785,722	83,090	2
逾期 1 至 2 年	3,807,382	888,184	23
逾期 2 至 3 年	387,907	145,408	37
逾期 3 年以上	8,950,394	8,950,394	100
合计	684,749,679	10,879,236	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

于 2022 年 06 月 30 日, 境内客户销售业务的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			
	预期平均损失率	账面余额	损失准备	账面价值
未逾期至逾期 180 天以内	0%	667,818,274	812,160	667,006,114
逾期 180 天至 1 年	2%	3,785,722	83,090	3,702,632
逾期 1 至 2 年	23%	3,807,382	888,184	2,919,198
逾期 2 至 3 年	37%	387,907	145,408	242,499
逾期 3 年以上	100%	8,950,394	8,950,394	
合计		684,749,679	10,879,236	673,870,443
账龄	期初余额			
	预期平均损失率	账面余额	损失准备	账面价值
未逾期至逾期 180 天以内	6%	425,783,831	24,681,807	401,102,024
逾期 180 天至 1 年	6%	8,038,630	465,652	7,572,978
逾期 1 至 2 年	28%	3,535,092	996,238	2,538,854

逾期 2 至 3 年	27%	708,351	193,788	514,563
逾期 3 年以上	100%	8,144,656	8,144,656	
合计		446,210,560	34,482,141	411,728,419

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	678,902,824	705,374	250,776			679,357,422
合计	678,902,824	705,374	250,776			679,357,422

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
余额前五名的应收账款总额	1,447,097,781	38	294,533,073

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	100,739,491	
其他应收款	2,080,900,673	2,300,279,759
合计	2,181,640,164	2,300,279,759

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉光明乳品有限公司	100,739,491	
合计	100,739,491	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,682,140,378
1至2年	145,711,098
2至3年	63,612,831
3年以上	1,389,459,026
合计	3,280,923,333

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方借款	3,251,002,423	3,461,013,029
应收关联方设备款	14,783,484	24,357,304
其他	15,137,426	14,912,029
合计	3,280,923,333	3,500,282,362

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	59,287	11,500	1,199,931,816	1,200,002,603
2022年1月1日余额				

在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	29,757			29,757
本期转回	9,700			9,700
本期转销				0
本期核销				0
其他变动				0
2022年6月30日余额	79,344	11,500	1,199,931,816	1,200,022,660

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,200,002,603	29,757	9,700			1,200,022,660
合计	1,200,002,603	29,757	9,700			1,200,022,660

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
集团内子公司	往来款	1,476,289,728	1年以内至3年以上	45	
合计	/	1,476,289,728	/	45	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,133,322,548	244,797,435	6,888,525,113	5,775,177,282	244,797,435	5,530,379,847
对联营、合营企业投资	24,992,585		24,992,585	22,717,318		22,717,318
合计	7,158,315,133	244,797,435	6,913,517,698	5,797,894,600	244,797,435	5,553,097,165

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额	本年宣告分派的现金股利
光明牧业有限公司	1,464,223,685	1,354,573,500		2,818,797,185			
光明乳业国际投资有限公司	2,414,597,280			2,414,597,280			
青海小西牛生物乳业股份有限公司	602,602,452			602,602,452			
武汉光明乳品有限公司	247,303,144			247,303,144			100,739,491
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	200,702,318			200,702,318			
江苏光明银宝乳业有限公司	153,000,000			153,000,000			
北京光明健能乳业有限公司	107,590,000			107,590,000		107,590,000	
郑州光明乳业有限公司	75,000,000			75,000,000		15,000,000	
天津光明梦得乳品有限公司	69,000,000			69,000,000			
上海益民食品一厂有限公司	51,693,634			51,693,634			
福粤光明乳品有限公司	50,000,000			50,000,000			
成都光明乳业有限公司	37,800,000			37,800,000		37,800,000	
上海乳品四厂有限公司	36,436,500			36,436,500			
光明乳业（德州）有限公司	24,140,000			24,140,000			
北京光明健康乳业有限公司	19,449,435	3,571,766		23,021,201		19,449,435	
上海光明随心订电子商务有限公司	21,000,000			21,000,000		21,000,000	
上海光明合力文化体育发展有限公司	20,000,000			20,000,000			
上海牛奶棚食品有限公司	18,705,088			18,705,088			
上海光明乳业销售有限公司	18,000,000			18,000,000		18,000,000	
光明乳业（泾阳）有限公司	18,000,000			18,000,000			
广州光明乳品有限公司	18,000,000			18,000,000			
上海光明奶酪黄油有限公司	17,005,000			17,005,000		16,000,000	
湖南光明乳品有限公司	15,000,000			15,000,000			
上海光明乳品经营有限公司	15,000,000			15,000,000			
南京光明乳品有限公司	14,250,000			14,250,000			

上海永安乳品有限公司	11,203,385			11,203,385		
江苏光明乳业销售有限公司	10,000,000			10,000,000		
上海乳品培训研究中心有限公司	9,570,954			9,570,954		
呼伦贝尔光明乳品有限公司	5,916,000			5,916,000	5,916,000	
上海光明乳业国际贸易有限公司	5,037,698			5,037,698		
上海光明领鲜物流有限公司	2,040,000			2,040,000	2,040,000	
天津光明优加乳品销售有限公司	1,000,000			1,000,000	1,000,000	
上海奶牛研究所有限公司	908,708			908,708		
广州光明乳业销售有限公司	202,000			202,000	202,000	
南京光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
杭州光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
合肥光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
武汉光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
西安光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
北京光明健康乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
济南光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
沈阳光明乳业销售有限公司	100,000			100,000	100,000	
上海达能保鲜乳制品有限公司	1			1		
合计	5,775,177,282	1,358,145,266		7,133,322,548	244,797,435	100,739,491

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
金华市海华乳业有限公司	21,822,092			2,384,014						24,206,106	
上海源盛运输合作公司	895,226			-108,747						786,479	
小计	22,717,318			2,275,267						24,992,585	
合计	22,717,318			2,275,267						24,992,585	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,536,719,962	4,757,710,702	6,323,948,919	5,407,573,849
其他业务	516,468,698	411,869,017	479,740,629	367,870,212
合计	6,053,188,660	5,169,579,719	6,803,689,548	5,775,444,061

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,739,491	339,351,618
权益法核算的长期股权投资收益	2,275,267	1,770,455
合计	103,014,758	341,122,073

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,925,846	
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）	53,487,007	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-112,368	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,606,515	
减：所得税影响额	8,153,107	

少数股东权益影响额（税后）	8,067,711	
合计	39,834,490	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：黄黎明

董事会批准报送日期：2022年8月26日