

新希望乳业

新鲜一代的选择

新希望乳业股份有限公司

2023 年年度报告

2024-012

2024 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人席刚、主管会计工作负责人朱川及会计机构负责人（会计主管人员）褚雅楠声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在市场竞争加剧、产品质量控制、环保、税收优惠政策变化、净资产收益率下降、奶牛养殖疫病及自然灾害以及突发卫生公共事件等不可抗力等风险因素，具体详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”；本报告部分表格中单项数据加总数与表格合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成；敬请投资者及相关人士注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **865,712,801** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **1.50** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 10 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 17 |
| 第四节 公司治理..... | 50 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 72 |
| 第六节 重要事项..... | 80 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 103 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 111 |
| 第九节 债券相关情况 | 112 |
| 第十节 财务报告..... | 115 |

备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、新希望乳业、新乳业 | 指 | 新希望乳业股份有限公司（原“新希望乳业控股有限公司”），在本报告财务数据章节中包含其全部附属子公司 |
| 母公司 | 指 | 仅指本报告财务数据章节中不包含任何附属子公司的本公司 |
| Universal Dairy | 指 | Universal Dairy Limited，香港注册的公司，为本公司控股股东 |
| New Hope Dairy | 指 | New Hope Dairy International Holdings Ltd.，系开曼群岛注册的公司 |
| New Century | 指 | New Century Ltd.，系 Liu Chang 女士全资持股的 BVI 公司 |
| 新投集团 | 指 | 新希望投资集团有限公司，为本公司股东 |
| 四川乳业 | 指 | 四川新希望乳业有限公司 |
| 川乳阳平 | 指 | 四川新希望乳业有限公司洪雅阳平分公司 |
| 新华西 | 指 | 四川新华西乳业有限公司 |
| 成都鲜连锁 | 指 | 成都新希望新鲜超市连锁有限公司 |
| 昆明雪兰 | 指 | 昆明雪兰牛奶有限责任公司 |
| 昆明鲜连锁 | 指 | 昆明新希望新鲜连锁有限公司 |
| 云南蝶泉 | 指 | 云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司 |
| 昆明海子 | 指 | 昆明市海子乳业有限公司 |
| 七彩云 | 指 | 七彩云乳业有限公司 |
| 杭州双峰 | 指 | 杭州新希望双峰乳业有限公司 |
| 杭州销售 | 指 | 杭州新希望乳品销售有限公司，已于 2023 年 4 月注销 |
| 安徽白帝 | 指 | 安徽新希望白帝乳业有限公司 |
| 青岛琴牌 | 指 | 青岛新希望琴牌乳业有限公司 |
| 河北天香 | 指 | 河北新希望天香乳业有限公司 |
| 天香连锁 | 指 | 河北新希望天香商业连锁有限公司 |
| 山东唯品 | 指 | 山东绿源唯品乳业有限公司 |
| 山东牧业 | 指 | 山东唯品牧业有限公司 |
| 山东农业 | 指 | 山东绿源唯品农业高新技术有限公司 |
| 上海唯品 | 指 | 绿源唯品乳业(上海)有限公司 |
| 营养饮品 | 指 | 四川新希望营养饮品有限公司 |
| 苏州双喜 | 指 | 新希望双喜乳业(苏州)有限公司 |
| 湖南南山 | 指 | 湖南新希望南山液态乳业有限公司 |
| 湖南采鲜 | 指 | 湖南采鲜乳品商贸有限公司 |
| 西昌三牧 | 指 | 西昌新希望三牧乳业有限公司 |
| 新希望牧业 | 指 | 新希望生态牧业有限公司 |
| 奶牛养殖 | 指 | 四川新希望奶牛养殖有限公司 |
| 华西牧业 | 指 | 四川新希望华西牧业有限公司 |
| 建德牧业 | 指 | 建德新希望牧业有限公司 |
| 云雪牧业 | 指 | 云南新希望雪兰牧业科技有限公司 |
| 双峰牧业 | 指 | 广德新希望双峰生态牧业有限公司 |
| 陆良养殖 | 指 | 陆良新希望雪兰奶牛养殖有限公司 |
| 蝶泉牧业 | 指 | 云南新希望蝶泉牧业有限公司 |

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------|---|--|
| 吴忠牧业 | 指 | 吴忠新希望牧业有限公司 |
| 石林牧业 | 指 | 石林新希望雪兰牧业有限公司 |
| 靖远牧业 | 指 | 靖远新希望牧业有限公司 |
| 永昌牧业 | 指 | 永昌新希望农牧业有限公司 |
| 海原牧业 | 指 | 海原县新希望牧业有限公司 |
| 海原科技 | 指 | 海原县新希望生物科技有限公司 |
| 日照牧业 | 指 | 日照新希望牧业发展有限公司 |
| 塞上牧业 | 指 | 宁夏新希望塞上牧业有限公司 |
| 戴瑞贸易 | 指 | 新希望戴瑞贸易(成都)有限公司 |
| GGG | 指 | GGG Holdings Limited, 系香港注册的公司 |
| 新澳乳业 | 指 | 福建新希望澳牛乳业有限公司 |
| 新澳牧业 | 指 | 福建新澳牧业有限公司(已于 2023 年 11 月处置) |
| 福州澳牛 | 指 | 福州新希望澳牛乳业有限公司 |
| 寰美乳业 | 指 | 宁夏寰美乳业发展有限公司 |
| 夏进乳业 | 指 | 宁夏夏进乳业集团股份有限公司 |
| 贺兰山牧业 | 指 | 宁夏新希望贺兰山牧业有限公司 |
| 昊尔乳品 | 指 | 宁夏夏进昊尔乳品有限公司 |
| 广东乳业 | 指 | 新希望乳业(广东)有限公司 |
| 重庆瀚虹 | 指 | 重庆新牛瀚虹实业有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 重庆酸奶牛 | 指 | 重庆一只酸奶牛食品连锁有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 成都酸奶牛 | 指 | 成都一只酸奶牛食品连锁有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 成都新牛 | 指 | 成都新牛品牌管理有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 重庆新牛 | 指 | 重庆新牛品牌管理有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 深圳酸奶牛 | 指 | 深圳一只酸奶牛食品有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 海口酸奶牛 | 指 | 海口一只酸奶牛食品有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 陕西新牛 | 指 | 陕西新牛食品有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 河南新牛 | 指 | 河南新牛食品有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 云南新牛 | 指 | 云南新牛食品有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 贵州新牛 | 指 | 贵州新牛食品有限公司, 自 2023 年 12 月 28 日起成为本公司的联营企业 |
| 湖南奶寻 | 指 | 湖南新希望奶寻食品科技有限责任公司 |
| 四川鲜鉴 | 指 | 四川新希望鲜鉴营养科技有限公司 |
| 分子力量 | 指 | 成都分子力量生物科技有限公司 |
| 创元致知 | 指 | 成都创元致知科技有限公司 |
| 成都家满 | 指 | 成都家满新鲜贸易有限公司 |
| 蓝海乳业 | 指 | 新希望蓝海乳业(北京)有限公司, 系由本公司一名董事担任其董事的联营企业 |
| 重庆天友 | 指 | 重庆市天友乳业股份有限公司 |
| 甘肃新草王 | 指 | 甘肃新草王牧业有限公司 |
| 一番植 | 指 | 一番植(上海)生物科技有限公司 |
| 草根食代 | 指 | 四川草根食代科技有限责任公司 |
| 新望达 | 指 | 四川新望达供应链管理有限公司 |
| 新控集团 | 指 | 新希望控股集团有限公司 |

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--|
| 新希望集团 | 指 | 新希望集团有限公司 |
| 南方希望 | 指 | 南方希望实业有限公司 |
| 新希望六和 | 指 | 新希望六和股份有限公司（原“四川新希望农业股份有限公司”），一家深圳证券交易所主板上市公司，股票代码：000876.SZ，在本报告财务数据章节中包含其全部附属子公司 |
| 新希望贸易 | 指 | 四川新希望贸易有限公司 |
| 四川鲜生活 | 指 | 四川新希望鲜生活商业连锁有限公司 |
| 昆明鲜生活 | 指 | 昆明新希望鲜生活商贸有限公司 |
| 鲜生活冷链 | 指 | 鲜生活冷链物流有限公司 |
| 鲜生活冷链及其附属子公司 | 指 | 鲜生活冷链物流有限公司及其附属子公司，在本报告财务数据章节中包含其全部附属子公司 |
| 成都冷链 | 指 | 成都鲜生活冷链物流有限公司 |
| 四川汇翔 | 指 | 四川汇翔供应链管理有限公司 |
| 云南冷链 | 指 | 云南鲜生活冷链物流有限公司 |
| 广东冷链 | 指 | 广东鲜生活冷链物流有限公司 |
| 福州冷链 | 指 | 福州鲜生活冷链物流有限公司 |
| 福州鲜嘉 | 指 | 福州鲜嘉冷链物流有限公司 |
| 杭州冷链 | 指 | 杭州鲜生活冷链物流有限公司 |
| 苏州冷链 | 指 | 苏州鲜生活冷链物流有限公司 |
| 合肥冷链 | 指 | 合肥鲜生活冷链物流有限公司 |
| 山东冷链 | 指 | 山东鲜生活冷链物流有限公司 |
| 河北冷链 | 指 | 河北鲜生活冷链物流有限公司 |
| 湖南冷链 | 指 | 湖南鲜生活冷链物流有限公司 |
| 宁夏冷链 | 指 | 宁夏鲜生活冷链物流有限公司 |
| 石家庄供应链 | 指 | 石家庄捷派供应链管理有限公司 |
| 深圳供应链 | 指 | 深圳市新佳源供应链有限公司 |
| 北京供应链 | 指 | 北京新蓉鲜生活供应链管理有限公司 |
| 甘肃供应链 | 指 | 甘肃鲜生活供应链管理有限责任公司 |
| 陕西供应链 | 指 | 陕西速鲜达供应链有限公司 |
| 上海鲜波隆 | 指 | 上海鲜波隆供应链管理有限公司 |
| 上海蓉鲜 | 指 | 上海蓉鲜供应链科技有限公司 |
| 滨海鲜波隆 | 指 | 滨海鲜波隆供应链管理有限公司 |
| 新蓉科技 | 指 | 四川新蓉营养科技有限公司 |
| 四川新贸 | 指 | 四川新贸供应链管理有限公司 |
| 上海牧堡 | 指 | 牧堡（上海）食品科技有限公司 |
| 未来星宇 | 指 | 北京未来星宇电子商务有限公司 |
| 何不傲美 | 指 | 四川何不傲美互动科技有限公司 |
| 何不阿佩 | 指 | 四川何不阿佩品牌管理有限公司 |
| 新希望味业 | 指 | 四川新希望味业有限公司 |
| 五新实业 | 指 | 新希望五新实业集团有限公司（原“四川新希望房地产开发有限公司”） |
| 新希望实业 | 指 | 四川新希望实业有限公司 |
| 新实投资 | 指 | 成都新希望实业投资有限公司 |
| 新希望服务 | 指 | 新希望服务控股有限公司，一家香港联交所主板上市公司，股票代码：03658.HK，在本报告 |

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------------|---|--|
| | | 财务数据章节中包含其全部附属子公司 |
| 新玖商业 | 指 | 新玖商业发展有限公司 |
| 新井物产 | 指 | 新井物产贸易有限公司 |
| 国兴置业 | 指 | 四川华西国兴置业有限公司 |
| 草根知本 | 指 | 草根知本集团有限公司 |
| 草根同创 | 指 | 草根同创资本(北京)有限公司 |
| 华创云信 | 指 | 华创云信数字技术股份有限公司(原“华创阳安股份有限公司”),一家上海证券交易所主板上市公司,股票代码:600155.SH |
| 兴源环境 | 指 | 兴源环境科技股份有限公司,一家深圳证券交易所创业板上市公司,股票代码:300266.SZ |
| 飞马国际 | 指 | 深圳市飞马国际供应链股份有限公司,一家深圳证券交易所主板上市公司,股票代码:002210.SZ |
| 华融化学 | 指 | 华融化学股份有限公司,一家深圳证券交易所创业板上市公司,股票代码:301256.SZ |
| 现代牧业 | 指 | 中国现代牧业控股有限公司,一家香港联合交易所有限公司主板上市公司,股票代码:01117.HK |
| 澳亚集团 | 指 | AustAsia Group Ltd.(原“AUSTASIA INVESTMENT HOLDINGS PTE. LTD”),一家香港联合交易所有限公司主板上市公司,股票代码:02425.HK |
| 股东大会 | 指 | 新希望乳业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 新希望乳业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 新希望乳业股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 新希望乳业股份有限公司章程 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 财政部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| A 股 | 指 | 境内上市的每股票面价值为人民币 1 元整的普通股股票 |
| 新乳转债、可转换公司债券、可转换债券、可转债 | 指 | 新希望乳业股份有限公司公开发行的 A 股可转换公司债券,债券代码:128142 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 原料奶、原奶、生鲜乳 | 指 | 挤奶之后所收集的未经杀菌消毒的生鲜乳,包括牛奶、水牛奶、山羊奶、绵羊奶等 |
| 液体乳、液态奶 | 指 | 属于乳制品的一类产品,包括巴氏杀菌奶、灭菌奶、调制奶、发酵奶等 |
| 牛乳、牛奶 | 指 | 乳牛在产犊后乳腺分泌出的一种具有胶体特性的生物学液体,含犊牛生长所需的各种营养成分和保护犊牛免受感染的抗体 |
| 乳饮料 | 指 | 以乳或乳制品为原料,加入水及适量辅料经配置或发酵而成的饮料制品。还可称为乳(奶)饮料、乳(奶)饮品 |
| 巴氏杀菌 | 指 | 将牛乳加热到沸点以下的温度,以全部杀死致病菌及大幅度杀死微生物、延长货架期为目的的杀菌方式,有不同的温度时间组合,通常分为低温长时间或经高温短时间的处理方式 |
| 发酵 | 指 | 借助微生物在有氧或无氧条件下的生命活动来制备微生物菌体本身,或者直接代谢产物或次级代谢产物的过程 |
| 冷链 | 指 | 某些食品原料、经过加工的食品或半成品、特殊的生物制品和药品在经过收购、加工、灭菌、灭活后,在产品加工、贮藏、运输、分销和零售、使用过程中,其各个环节始终处于产品所必需的特定低温环境下,减少损耗,防止污染和变质,以保证产品食品安全、生物安全、药品安全的特殊供应链系统 |
| 存栏数 | 指 | 某一阶段的各类牲畜的实有数 |
| 良好农业规范(GAP)认证 | 指 | 一种适用方法和体系,通过经济的、环境的和社会的可持续发展措施,来保障食品安全和食品质量 |
| 良好生产规范(GMP)认证 | 指 | 一套适用于制药、食品等行业的强制性标准,要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求 |

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 关键控制点（HACCP）体系认证 | 指 | Hazard Analysis and Critical Control Point 的英文缩写，是一种控制食品安全危害的预防性体系，用来使食品安全危害风险降低到最小或可接受的水平 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 新乳业 | 股票代码 | 002946 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 新希望乳业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 新希望乳业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | New Hope Dairy Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | NHD | | |
| 公司的法定代表人 | 席刚 | | |
| 注册地址 | 成都市锦江区金石路 366 号新希望中鼎国际 2 栋 8 楼 2 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 610023 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司分别于 2022 年 10 月 27 日和 2022 年 11 月 18 日召开了第二届董事会第十八次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册地址、减少注册资本及修改<公司章程>的议案》。公司于 2023 年 1 月 30 日收到成都市市场监督管理局颁发的《营业执照》，已完成工商变更登记和备案，公司注册地址由“四川省成都市锦江区金石路 366 号新希望中鼎国际 2 栋 18 楼 3 号”，变更为“四川省成都市锦江区金石路 366 号新希望中鼎国际 2 栋 8 楼 2 号”。 | | |
| 办公地址 | 成都市锦江区金石路 366 号新希望中鼎国际 2 栋 8 楼 2 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 610023 | | |
| 公司网址 | http://newhopedairy.cn/ | | |
| 电子信箱 | nhdzqb@newhope.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|----------------------|
| 姓名 | 郑世锋 | 李兴华 |
| 联系地址 | 成都市锦江区金石路 366 号 | 成都市锦江区金石路 366 号 |
| 电话 | 028-86748930 | 028-86748930 |
| 传真 | 028-80741011 | 028-80741011 |
| 电子信箱 | nhdzqb@newhope.cn | lixinghua@newhope.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ www.szse.cn ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 91510100790021999F |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层 |
| 签字会计师姓名 | 陈玉红、李倩 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 2023 年 | 2022 年 | | 本年比上年 增减 | 2021 年 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入（元） | 10,987,294,041.63 | 10,006,499,836.06 | 10,006,499,836.06 | 9.80% | 8,966,872,398.20 | 8,966,872,398.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 430,826,458.90 | 361,506,309.57 | 361,228,987.83 | 19.27% | 312,256,960.19 | 311,891,707.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 464,820,300.12 | 294,730,991.24 | 294,453,669.50 | 57.86% | 256,592,292.62 | 256,227,040.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,557,113,343.69 | 1,033,710,082.28 | 1,033,710,082.28 | 50.63% | 1,035,064,439.02 | 1,035,064,439.02 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.50 | 0.42 | 0.42 | 19.05% | 0.36 | 0.36 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.50 | 0.42 | 0.42 | 19.05% | 0.36 | 0.36 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.76% | 14.05% | 14.05% | 2.71% | 11.80% | 11.80% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2021 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产（元） | 8,938,009,683.90 | 9,490,454,360.61 | 9,490,069,264.56 | -5.82% | 9,504,187,773.35 | 9,503,858,936.15 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,557,020,138.44 | 2,519,126,601.93 | 2,518,484,027.99 | 1.53% | 2,637,781,440.01 | 2,637,416,187.81 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引。

《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) (“解释第 16 号”) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定” 的规定。

根据该规定, 本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易, 不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

本公司对于 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定, 将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目, 对本公司合并财务报表的相关影响详见如下所述。

本公司母公司在上述新增应纳税暂时性差异于未来各期间转回时有充足尚未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异, 因此确认了与递延所得税负债金额相等的递延所得税资产。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件, 净额列报后采用上述规定未对本公司母公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

上述会计政策变更对 2023 年合并财务报表各项目的影响汇总如下:

单位: 元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|-------------|
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 递延所得税资产 | -309,635.96 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 递延所得税负债 | 42,767.78 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 未分配利润 | -350,516.14 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 少数股东权益 | -1,887.60 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 所得税费用 | 171,653.18 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 净利润 | -171,653.18 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 归属于母公司股东的净利润 | -67,276.24 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) 中 “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 的规定 | 少数股东损益 | -104,376.94 |

上述会计政策变更对 2022 年度合并净利润及 2022 年年初及年末合并股东权益的影响汇总如下:

| | 合并净利润及股东权益 | | |
|----------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2022 年净利润 | 2022 年年末股东权益 | 2022 年年初股东权益 |
| 调整前之净利润及股东权益 | 362,137,866.42 | 2,666,170,404.72 | 2,869,284,469.86 |
| 单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的影响 | -274,459.68 | -784,229.86 | -509,770.18 |
| 调整后之净利润及股东权益 | 361,863,406.74 | 2,665,386,174.86 | 2,868,774,699.68 |

上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下:

| | 合并资产负债表 | | |
|--------------|------------------|-------------|------------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 25,911,794.83 | -385,096.05 | 25,526,698.78 |
| 负债： | | | |
| 递延所得税负债 | 23,655,590.77 | 399,133.81 | 24,054,724.58 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 1,375,552,701.48 | -642,573.94 | 1,374,910,127.54 |
| 少数股东权益 | 147,043,802.79 | -141,655.92 | 146,902,146.87 |

上述会计政策变更对 2022 年度合并利润表各项目的影 响汇总如下：

| | 合并利润表 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 所得税费用 | 43,768,492.93 | 274,459.68 | 44,042,952.61 |

• 对上述会计政策变更追溯调整后，2022 年 1 月 1 日的合并资产负债表金额如下：

| | 合并资产负债表 |
|---------------|-------------------------|
| 资产 | |
| 流动资产： | |
| 货币资金 | 515,242,729.55 |
| 衍生金融资产 | 2,053,396.41 |
| 应收票据 | 5,946,643.57 |
| 应收账款 | 616,815,719.53 |
| 预付款项 | 202,015,398.09 |
| 其他应收款 | 43,835,172.85 |
| 存货 | 685,221,585.29 |
| 其他流动资产 | 4,486,893.05 |
| 流动资产合计 | 2,075,617,538.34 |
| 非流动资产： | |
| 长期股权投资 | 461,649,786.82 |
| 其他权益工具投资 | 1,072,597,551.95 |
| 投资性房地产 | 17,448,320.35 |
| 固定资产 | 2,839,418,822.52 |
| 在建工程 | 45,104,468.10 |
| 生产性生物资产 | 788,388,030.75 |
| 使用权资产 | 108,390,794.79 |
| 无形资产 | 712,926,801.31 |

| | 合并资产负债表 |
|----------------|-------------------------|
| 商誉 | 1,190,018,227.88 |
| 长期待摊费用 | 22,104,366.65 |
| 递延所得税资产 | 29,777,815.79 |
| 其他非流动资产 | 140,416,410.90 |
| 非流动资产合计 | 7,428,241,397.81 |
| 资产总计 | 9,503,858,936.15 |
| 负债和所有者权益 | |
| 流动负债： | |
| 短期借款 | 1,754,638,738.55 |
| 应付账款 | 881,927,190.17 |
| 合同负债 | 299,543,238.57 |
| 应付职工薪酬 | 191,460,928.29 |
| 应交税费 | 67,564,678.15 |
| 其他应付款 | 763,155,136.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | 339,244,603.60 |
| 流动负债合计 | 4,297,534,513.35 |
| 非流动负债： | |
| 长期借款 | 1,464,288,516.02 |
| 应付债券 | 640,287,860.04 |
| 租赁负债 | 40,833,771.14 |
| 长期应付款 | 38,836,648.03 |
| 递延收益 | 126,048,299.13 |
| 递延所得税负债 | 27,254,628.76 |
| 非流动负债合计 | 2,337,549,723.12 |
| 负债合计 | 6,635,084,236.47 |
| 股东权益： | |
| 股本 | 867,271,477.00 |
| 其他权益工具 | 96,404,672.43 |
| 资本公积 | 665,139,865.70 |
| 减：库存股 | 126,786,000.00 |
| 其他综合收益 | 610,925.94 |
| 盈余公积 | 42,741,558.40 |
| 未分配利润 | 1,092,033,688.34 |

| | 合并资产负债表 |
|--------------|------------------|
| 归属于母公司股东权益合计 | 2,637,416,187.81 |
| 少数股东权益 | 231,358,511.87 |
| 股东权益合计 | 2,868,774,699.68 |
| 负债和股东权益总计 | 9,503,858,936.15 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,521,491,501.18 | 2,776,651,032.84 | 2,895,758,108.37 | 2,793,393,399.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 61,081,473.28 | 175,577,048.19 | 144,220,962.88 | 49,946,974.55 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 74,966,256.59 | 154,619,905.44 | 161,600,130.04 | 73,634,008.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,468,215.62 | 679,464,024.61 | 303,997,610.72 | 361,183,492.74 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备 | -123,350,114.34 | -32,744,130.38 | -15,461,705.27 | |

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----|
| 的冲销部分) | | | | |
| 计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 67,220,823.64 | 57,923,850.94 | 66,665,352.39 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 23,424,345.40 | 45,573,826.97 | 15,812,590.69 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,357,845.49 | 4,211,348.26 | 4,723,656.92 | |
| 减: 所得税影响额 | 9,055,212.12 | 8,717,659.44 | 15,276,918.62 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | -1,408,470.71 | -528,081.98 | 798,308.54 | |
| 合计 | -33,993,841.22 | 66,775,318.33 | 55,664,667.57 | — |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、公司所处行业的基本情况

我国是乳制品生产和消费大国，乳制品生产总量和消费总量均位居世界前列。国家统计局数据显示，2023 年全年国内牛奶产量 4,197 万吨，同比增长 6.7%，与 2022 年 6.8% 的增速基本持平；乳制品产量 3,054 万吨，同比增长 3.1%，高于 2022 年 2% 的增速。但我国人均乳制品消费量约为世界平均水平的 1/3，具备较大增长空间，即使按照《中国居民膳食指南（2022）》推荐的每日 300-500 克的奶制品摄入量要求，仍然存在巨大差距。

我国乳制品行业在改革开放以来随着经济增长、人民生活水平提升，保持了长期快速发展的趋势，行业在生产效率、食品安全、产品创新等方面都取得了极大提升。近年来，随着国家奶业振兴战略的全面推进，我国奶源指标、工艺技术、质量检测等各方面均达到国际领先水平，广大乳企积极拥抱消费变化、产业升级、数字化转型，持续提升养殖规模化、工业化，全产业链一体化程度，乳制品行业进入产品品质、产品结构、消费体验多重升级的高质量发展新阶段。

2023 年乳制品行业面临需求增长放缓的压力。根据中介机构市场调研的数据，液态奶整体销量略有下降，但乳制品作为基础性优质蛋白来源的认可度继续得到加强，预计随着国民经济的持续增长，消费能力提升，在未来较长的时期乳制品行业仍有较好的发展前景。

报告期内，乳制品消费呈现出一定的特点。在消费品类方面，分化趋势进一步增强。常温乳制品消费基数巨大且稳定，消费总量略有增长，高端产品、基础类产品表现优于中端产品；低温鲜奶消费整体占比相对较少，但随着居民健康意识的提升、冷链等基础设施的完善，渗透率仍有较大提升空间；酸奶产品行业总体连续两年呈现下行趋势，但一些具有较好品牌势能、满足消费者需求的差异化产品仍然有较好表现。在销售渠道上，大卖场、大超市为代表的传统线下渠道挑战较大，以便利店、零食折扣为代表的近场零售渠道增强，线上渠道保持较快发展。

消费趋势的变化，对乳制品生产企业在洞悉消费者需求、产品创新、成本管理、供应链管理等方面提出了更高的要求，各大乳企通过加大研发力度、优化工艺技术、积极推动数字化转型、提升供应链效率、强化食品安全管控水平，更好推动乳制品行业进入转型升级的高质量发展阶段。

报告期内，原奶供应总体宽松并略有富余，原奶价格在 2022 年基础上呈现下降的趋势。同时，各大乳企持续通过与养殖企业建立长期合作，提升上下游一体化水平。随着新建牧场的逐步投产，养殖水平不断进步，进而实现单产提升。

乳制品行业作为基础的民生产业，长期以来得到了国家政策的大力支持。《国务院办公厅关于推进奶业振兴保障乳产品质量安全的意见》《国务院办公厅关于促进畜牧业高质量发展的意见》及《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等重要国家级规划文件中，都明确将“继续实施奶业振兴行动”、“保障乳制品供给”作为重要的工作方向。2022 年，农业农村部发布《“十四五”奶业竞争力提升行动方案》、工信部等五部门联合印发了《关于推动轻工业高质量发展的指导意见》等文件，为优化乳制品供应链，提高国产乳制品质量、提升乳制品行业效益和竞争力提供了政策支持。

2、行业的周期性特点

乳制品属于基础的日常消费品，行业无明显的季节性或周期性特点。

3、公司所处的行业地位

报告期内，国内乳制品行业仍然维持“两超多强”、百舸争流的竞争格局，即少数几家全国性龙头企业、多家深耕一个或多个省市的区域性乳制品企业及众多限于单个省份或城市内经营的地方性乳制品企业三类市场竞争主体共存，规模以上乳制品企业众多，市场竞争激烈，行业集中度有提升趋势。公司作为区域性乳制品龙头企业，坚持“鲜立方战略”，以低温产品为主导，以“新鲜、新潮、新科技”的品牌定位，与主要龙头企业差异化竞争，企业的管理能力、创新能力、品牌势能处于行业前列，总体市场份额以及主要经营区域市场份额持续稳定提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

(一) 公司主要经营情况

公司是一家专门从事乳制品及含乳饮料的研发、生产和销售的企业，根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司属于“食品制造业(C14)”及“酒、饮料和精制茶制造业(C15)”大类，主要产品包括液体乳、含乳饮料和奶粉等。报告期内，公司的主营业务及主要产品均未发生重大变化。

2023 年，公司在乳制品行业增速放缓、市场竞争更加激烈的大环境下，坚持推动“鲜立方战略”持续深化，秉承“鲜活，让生活更美好”的企业使命，通过强化核心业务、提升企业价值，实现了超过行业大盘的增长。报告期内，实现营业收入 109.87 亿元，同比增长 9.8%；归母净利润 4.31 亿元，同比增长 19.3%；归母扣非净利润 4.65 亿元，同比增长 57.9%；销售净利率 4.0%，同比增加 0.37 个百分点；经营活动现金流量净额 15.57 亿元，同比增长 50.6%。

1、公司年度经营工作回顾

(1) 坚持“鲜立方战略”，发布新规划，制定新策略推动战略落地

基于公司对行业态势和发展阶段的认识，结合公司自身资源禀赋，2023 年 5 月，公司制定并发布了新的五年战略规划，坚持了公司长期秉承的愿景、使命、价值观方面的基本内涵，对战略目标和战略方向进行了调整和精进，将“做大做强核心业务，提升企业价值，五年实现净利率倍增”确定为新的五年奋斗目标，并确立了做强低温、科技创新、内生为主、并购为辅、分布经营、区域深耕的战略实现路径。

报告期内，公司在新的五年规划指引下，推动“鲜立方战略”更深入落地实施，通过加强鲜价值传播，加快新场景新渠道布局，从品牌、销售、供应链等维度确定八个抓手增强公司极致新鲜的运营能力，强化公司以“鲜”为核心的市场定位。报告期内，公司鲜奶同比增长双位数，市场份额进一步提升。

(2) 推动生物科技研发创新，巩固公司核心竞争力

报告期内，公司在生物科技端持续加强投入。公司科技研究院聚焦益生菌、酶工程等生物科技方向的研究和成果转化，致力于一站式科研服务平台的打造。平台菌种库现有菌株 1,500 多株，并已实现了自有发酵剂和益生菌的产业化，在菌种“芯片”的国产替代上迈出了坚实的一步。同时，基于菌种库的特色菌株开展了异型发酵乳酸菌代谢途径研究、乳质构重建关键技术研究等多项基础科研项目，均取得了显著进展，并在“活润”、“初心”等多款明星产品中实现了成果转化。在生物活性物质保留方向，依托膜分离技术的深入研究，实现牛奶组分的细分，进一步提升优质乳中活性物质的含量。公司在生物发酵、酶工程、精准营养、优质乳加工等方面的关键技术及食品安全的重大科技问题上的持续投入，为巩固公司在行业内的核心竞争力提供了坚实基础。2023 年，公司获受理申报专利共 25 项，其中发明专利 16 项；取得专利授权共 40 项，其中发明专利 15 项；荣获中国乳制品工业协会技术进步二等奖一项，及多项省、市级科技奖。

(3) 笃定核心业务，驱动净利率增长，提升企业长期价值

报告期内，公司通过提升核心业务能力，驱动整体盈利能力提升。品类上以低温鲜奶、特色酸奶为重点，新品收入占比连续三年保持双位数，“24 小时”高端占比大幅提升；渠道上抓 DTC 渠道增长和直营渠道管理水平，DTC 业务整体收入同比增长超过 15%，其中远场电商业务同比增长超过 40%，抖音等兴趣电商异军突起，云南公司借势国货直播热潮，抖音直播间冲上热榜；自主征订业务通过业务模式和产品结构的优化，同比增长超 15%；通过持续不断的数字化建设和鲜活 go 系统搭建，构建起全周期用户运营体系，以用户为中心的组织和资源保障，“鲜活 go”商城全年 GMV 超 2.7 亿。同时，持续推动城市群策略，加强立体化渠道构建。公司在基地市场周边重点区域积极拓展零食、生鲜、商超等核心渠道，加速渗透周边外埠市场，提高市场份额。在核心业务驱动下，公司 2023 年销售净利率得到显著提升。

(4) 持续推进产品迭代创新，更好满足消费者对营养、美味的需求

报告期内，公司推出多款新品，并对已获得较好市场认可的产品进行区域推广及迭代升级。“24 小时鲜活有机乳”上市，作为全国首款只卖当天的有机鲜牛乳，以“真新鲜、真活性、真溯源”三真区别于常温有机乳，打强“24 小时”品类高端化，“24 小时”高端系列产品同比增速近 40%；“今日鲜奶铺”高钙升级“浓”牛乳，同比翻番；“活润晶球”产品完成 1000+ 倍迭代升级；特色产品气泡酸奶“乐汽”上新水蜜桃及可乐两个口味。

在低温风味乳领域，公司快速洞察消费者喜好，引领乳品消费新风口。根据季节风味全新上市绿豆爽、贝贝南瓜、五黑营养乳，通过低温风味乳潮品快做，成为增长新引擎。

在常温奶领域，公司发力有机赛道，全年新增常温有机产品 7 支，常温有机产品全年同比增长超过 50%，常温高端品牌“澳特兰”有机系列产品全年同比增长近 40%；通过构建地方特色有机奶产品矩阵，上新了宁夏“星空”有机牛奶、“洪雅森系”有机奶、“云牧场”有机奶等产品。

同时，公司持续深耕产区特色牧场奶，满足消费者对特色产区牛奶需求，“星系牧场、森系牧场、云系牧场、水系牧场”四大特色奶源系列年内实现同比增长超过 70%。其中，塞上牧场产品依托“吴忠——中国塞上硒都”地理环境优势突出“原生含硒”营养属性，同比增长翻番，“贺兰山爵品”2023 年全面焕新，凭借独特的资源优势、差异化的产品定位和亮眼的市场表现，荣膺“2023 中国食品产业年度限定贺兰山产区牛奶品类坐标”大奖，将产区特色奶推向新高度。洪雅牧场特色牧场品牌升级，凸显“森系”+“本地”自然体验，从产品、互动、营销全面落地，销额同比翻番。

报告期内，新品收入占比 12%，成为拉动增长的重要引擎。

(5) 创新整合营销，提升品牌势能和锐度

报告期内，公司通过一系列的品牌营销活动，提升消费者认可度，增强品牌势能。在“新生活，鲜出发”的主题之下，开展以用户为核心的全域新营销。

2023 年第九届牛奶粉丝节由一场“鲜活无界，潮音来袭”的元宇宙潮流音乐会引爆，在抖音、支付宝、微信全平台同步直播，在线观看超 254 万人次，通过话题打卡分享、支付宝“黑小优数字藏品”小程序访问、品牌新意跨界互动和福利内容，与粉丝用户建立更深的连接。

2023 年 9 月，全国 7 城同步举办第四届“鲜奶节”、在 5 城同步上新“24 小时”高端新品，以立体化全域营销方式拓广度、耕深度、打高度，以差异化“鲜”价值沟通，强化消费者新鲜心智；中国击剑协会明星运动员惊喜亮相杭州“鲜奶节”，联手渠道商共同成立本地新鲜生活联盟，为消费者送去“鲜”上加“鲜”的“极”质鲜活体验。通过联动各城市“蓝花楹”“火把节”“樱花节”等消费者喜爱事项、参与马拉松等重大体育赛事、地标区域广告投放等城市名片品牌建设，强化公司品牌与当地消费者粘性。

报告期内，“今日鲜奶铺”联手永乐宫 IP、“活润”联手“小蓝”IP、“澳特兰”联手支付宝的国潮、趣味、环保主题营销，以及双喜乳业首创的“大篷车”品牌移动营销，湖南南山的“520”事件营销，实现了品牌在年轻消费群体的深度传播，助力品牌年轻化。同时公司通过内部 MCN 项目暨“新鲜工作室”持续培养、深入挖掘员工潜力，共计培养出数百位内部优质 KOC、KOL，通过深度结合 IMC，进行精准化运营，并围绕核心产品，年度累计发布 2.5 万篇内容，累计总阅读突破 7000 万人次。

(6) 不断深入数字科技建设，数字化运营效率显著提升

2023 年，公司数字化建设持续以灯塔项目为牵引，精进业务流程，深化应用广度和深度，不断提升公司运营效率。

营销数字化方面，以“更丰富的营销活动、更丰富的消费场景、更完整的用户权益、更多元的连接”为主线，通过一物一码、团购等营销场景助力，进一步提升不同消费场景的推广效果，构建并不断升级消费场景及营销能力。全平台年总销量同比增长超过 20%；全域数字化用户数突破 1900 万人，同比增长近 50%，全年周期购用户复购率有效提升。“鲜活 go”对业务的支撑赋能力度明显提升。

供应链数字化以数字工厂、供应链精益化管理与优化为主。数字工厂 2023 年上线后，在流程管理、变更管理、决策支撑、大供应链协同等方面明显提升，满足柔性生产的需要，实现关键信息实时互通互享、生产执行增效提质、生产全生命周期一键追溯等目标。供应链精益化管理在 2023 年推动实现全业务体系、全渠道订单线上化率达到 90%，实现人员精简和效率提升。食品安全数字化、大数据应用、数字化软硬件基础设施等方面，在 2023 年均取得显著进步。

在一系列工作及活动推进中，促进了全员对数字化转型从理解、参与到积极推动的转变，并产生了一批适用于具体业务场景的优秀案例。

(7) 专业、协同推进联合降本，卓越运营持续深化

供应链全体系通过技术进步、协同提升进行联合降本行动，在提升管控能力和运营效率同时，实现运营成本的同比下降。项目组通过目标拆解、制定关键举措、闭环追踪、技术创新攻关、重点薄弱领域攻坚等一系列举措，实现生产体系产品内控精准率、蛋白质利用率、设备综合效率三大卓越运营指标同比明显改善；通过人员技能及效率提升，制造费用精益挖潜，全年单吨人工及制造费用同比下降超过 5%。供应链生态、资产使用效率等得到持续进步和优化。

公司在提升运营能力方面的成绩得到广泛认可，公司连续四年荣获由德勤、哈佛商业评论、新加坡银行、香港科技大学联合评选的“中国卓越管理公司”，荣膺凯度 2023 年全球品牌足迹“韧性增长品牌”；新华西工厂荣获 TPM（全球

卓越制造大奖)优秀奖。新华西、夏进乳业、湖南南山荣获国家级绿色工厂,昆明雪兰获评为云南省数字化转型标杆示范企业,青岛琴牌获评为山东省管理标杆企业。

(8) 坚守质量安全第一,以前沿技术提升食品安全管控能力

公司持续通过法规规章宣贯、安全知识和案例的培训,强化质量安全第一的信念,提升全员质量安全意识、质量安全维护能力,并通过完善制度、飞行检查、激励及约束机制等措施,保障产品质量的持续安全和稳定。2023年,公司全年无重大质量安全事故,2023年公司接受外部职能部门监督检查17次,无不合格情况。在2023年由国家市场监督管理总局、工业和信息化部等13家单位联合主办的第五届中国质量大会上,公司入围“数字化质量管理创新与实践”典型案例组织前10强。

食品安全管理与溯源数字化平台——“鲜活源”项目深化推进,以数字科技方式更加保障食品安全。在质量保证方面,实现了功能完善升级,并在所有生产公司实现了全上线,达到了全过程透明的闭环管理效果;质量控制方面加强了过程转序和成品放行管控;质量追溯方面完善了生乳、原材料、成品的正反向追溯功能,目前已经实现与云南等地方政府的食品安全信息系统对接;质量分析方面,通过重构数据分析模块,提升了质量分析的精度和异常报警的敏感度。

(9) 提升牧业养殖水平,保障奶源安全稳定

报告期内,公司对低效资产进行优化,并不断推动养殖技术进步,聚焦运营提效。2023年养殖板块通过数字化手段加强精细化管理,持续推行繁殖提升、高产后备牛、牛只被动淘汰控制等八项专项工作,提升牧场养殖效率;“牛芯片”(自繁胚胎)项目在西北牧场进展顺利,当年生产自产胚胎1,300余枚,自产胚胎移植共1,100余枚;公司作为主要参与单位之一,获得2019-2021年度全国农牧渔业丰收奖;参与四川省科技厅农业科技成果转化项目——《西南地区奶牛绿色提质增效关键技术的中试熟化和产业化示范》,负责针对示范场实际情况熟化和示范推广、建立西南地区奶牛绿色提质增效关键技术示范场。截至2023年底,公司自有牧场奶牛存栏48,292头,成母牛平均单产同比增加0.10吨/头年;乳脂、蛋白等原奶指标稳定保持在较好水平。

(10) 夯实风控体系,严控经营风险

公司通过推动“三会一层”的规范运作、切实履职,从高层治理结构上防范重大风险事件的发生。报告期内对风险管理制度进行了补充和完善,对各线路风险事件进行了全面摸查,通过汇总、分类、评估,更新了风险库,完善了三级防范体系和相应的应对机制,对现存的风险事件明确应对的责任人,全程防范、及时化解可能存在的风险事件。对重点领域进行了内控体系强化建设,对重点关注的食品安全、安全生产、信息系统、应收/预付账款等风险领域,进一步完善防范措施并督促实施。

(11) 以绿色低碳助力可持续发展

公司在2023年发布“零碳乳业”行动计划,确立了2030年碳达峰、碳排放强度相比2021年下降25%的目标。生产线路牵头碳排放进行季度汇总,并不断完善碳核算口径、盘查流程和标准。通过工艺改进、技术创新、采用清洁能源、数字化运营,实现节能减排与运营效率的同步改善。

生产线路通过能耗专项推进,对拓展制冷、CIP、冷库等重点耗能工段对标改善、技术创新等多措并举,2023年生产单吨用水同比降低8.30%,单吨产品耗电量同比下降5.68%,单吨产品耗汽量同比下降7.12%;多家公司通过污水处理扩能技改,优化工艺降低运行费用,减少污泥的产生和外运;对云南四家子公司生物燃料锅炉技改升级,大幅度降低锅炉废气排放;下属5家子公司应用沼气锅炉消化沼气替代天然气,2023年折合替代天然气76.50万标准立方米;已有四家子公司成熟应用光伏太阳能绿色电源项目,另有三家公司的光伏项目正在推进中;响应国家政策,积极推动了电储能项目,已有三家子公司的储能项目已正式运行,2023年放电102.52万千瓦时;通过绿色能源替代,2023年全年加工端累计减排二氧化碳19,038吨。截至2023年底,共有九家乳制品工厂通过了国家或省级绿色工厂评审。

(12) 助力乡村振兴,履行社会责任

公司积极响应国家号召,结合公司产业优势,通过产业扶持、技术帮扶及金融帮扶,助力乡村振兴。报告期内,在宁夏海原县、宁夏吴忠市、甘肃永昌县继续租赁牧场周边闲置土地约1.2万亩,提高土地资源利用率,带动种植业发展,年投入近600万元。各养殖子公司与当地农户就青贮种植进行合作,指导青贮种植,并收购农户产品,2023年收购玉米青贮32万吨,帮扶惠及3万余农户;长期为养殖合作社提供奶牛饲养方面的指导与培训,提升养殖合作社的养殖效率、疾病防控水平和奶源品质。

2023年是公司持续运营“希望有你”公益平台的第13年,年度内给大理洱源县捐赠了价值60万元的营养学生奶,

用于改善当地学生的营养状况；参加工厂、牧场举办的“食育乐园”实景体验活动达 145,000 人次，“云牧场”线上体验活动触达过亿人次；在甘肃临夏州积石山县发生地震后，及时提供物资支援；向中国绿化基金会捐赠 20 万元生态基金。公司通过多种方式积极投身社会公益、履行社会责任，追求企业和社会的和谐发展。

2、公司面临的竞争格局以及具备的竞争优势

乳制品作为成熟、充分市场竞争的行业，近年来一直维持着“两超多强”百舸争流的竞争格局，即少数几家全国性龙头企业、多家深耕一个或多个省市的区域性乳制品企业、及众多限于单个省份或城市内经营的地方性乳制品企业三类市场竞争主体共存的格局。报告期内，全国性行业龙头乳企市场份额和龙头地位稳固；区域品牌发展分化，其中不乏通过极致创新、以差异化竞争脱颖而出的具有相当活力的企业。行业内资源整合、跨界合作案例频现，乳业集中度不断提升；乳制品加工企业加大对上游奶源的投入和控制，全产业链工牧一体化的发展趋势和跨区域兼并、重组、合作趋势继续深化。产业升级、数字化转型推动各大乳企提升在技术、创新和管理上的投入力度和运营效率，使得乳制品行业进入转型升级的新发展阶段。

公司作为区域性乳制品企业龙头，笃定坚持“鲜立方战略”，以“科技驱动的世界级营养食品企业”为发展定位，以“新鲜、新潮、新科技”为品牌调性，以美味、健康、创新的丰富产品为消费者提供更多的消费价值和更优的消费体验，引领行业转型升级，在四川、云南、宁夏等区域市场具有领先地位。

公司通过突出“鲜价值”为核心的产品策略，以低温鲜奶、低温特色酸奶产品为主导，以 DTC 渠道为增长的重要引擎，同时奶源布局与重点经营城市相匹配，凭借稳定优质的奶源、新鲜健康美味的产品、高效的冷链配送体系，形成了“新鲜”产品引领者的行业地位。

公司坚持以主品牌和区域子品牌结合的品牌策略，通过在核心区域市场多年的经营沉淀所形成的品牌认知、消费者粘性、对当地消费需求特性的理解，以及区域性企业响应快速和创新方面的优势，在各核心市场建立了较高的品牌知名度和美誉度，并逐步向全国扩张。

公司坚持科技和创新的双轮驱动策略，通过长期的研发积累，新技术、新工艺的应用，以消费者价值为导向的产品和服务创新，不断增强长期的核心竞争力。

公司通过外延式并购扩张和内生式提质增效并举的增长策略，充分发挥多年并购实战所积累、沉淀的并购整合能力，发挥公司在科技、运营、品牌等方面的优势，实现稳健增长。

报告期内，公司的主要竞争优势继续得到强化，区域性龙头乳企地位得到巩固和增强，以科技创新驱动和“鲜”战略定位的行业特色更加鲜明。

3、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场竞争加剧的风险及应对

广大消费者对美好生活的向往，为乳制品行业的稳步发展提供了良好的机遇，品质高、有特色的乳制品越来越受到广大消费者的喜爱。同时，消费者对产品的品质有了更高的要求，对不同品牌属性的认同有了更多的分化。随着市场增速放缓，各乳企加大了产品创新、营销推广的力度，市场竞争更趋激烈。近年国内乳制品行业的发展呈现集中趋势，头部企业市场份额占比上升，挤压中小企业的市场空间。如果缺乏有效的经营举措，则公司有可能面临市场份额下降、经营业绩下滑、发展速度放缓的风险。

公司主要通过坚持“鲜立方战略”不动摇，坚持差异化的经营模式，坚持科技和创新驱动，不断增强核心竞争能力，持续推动数字化转型提升运营效率，强化自身品牌优势，提升产品的市场推广力度，巩固行业的地位。

(2) 产品质量控制的风险及应对

公司生产的产品属于食品类日常消费品，产品质量和食品安全状况直接关系着广大消费者的身体健康。由于公司产品从原材料采购、生产、流通至消费过程中环节较长，特别是公司的主要产品低温乳制品更需要全程冷链保存，存在因人员操作疏忽、不能有效控制合作伙伴行为等导致产品质量的风险。

公司多年来在产品质量管理方面已经建立了完整的质量控制体系、积累了大量成熟的经验。长期以来，坚持“质量高于一切”的方针，遵循“质量三让步”原则，未出现过重大食品安全责任事故。公司不断采用新技术手段，完善质量管理体系制度建设，加大资源投入，培养高素质的人力队伍，提升质量管控能力，坚持从牧场原奶端到消费终端的全程质量监控，确保为消费者提供安全的高品质产品。

（3）环保风险及应对

公司的奶牛养殖、乳制品及含乳饮料加工过程中会产生废水、废气、废渣、医疗废物、噪声等，如果处理不当会污染环境，对当地居民的生活带来不良影响；若公司员工未严格执行公司的管理制度，导致公司的污染物排放未达到国家规定的标准，可能导致公司被环保部门处罚甚至停产。因此公司存在环保风险。

公司高度重视环保工作，严格落实国家法律法规的要求，并通过技术、工艺的改进，管理制度的完善，建设环境友好型企业。公司防治污染设施建设均符合环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”要求，各控股子公司均按属地环保部门要求安装环境监测系统或设施，并与属地环保部门联网，实现环保部门对企业排污数据的实时监控。公司建立了完善的安全生产管理制度、重大突发环境事件应急机制，并通过采用先进的污染物处理技术，保证公司污染物的排放符合有关环保部门规定的标准。

（4）税收优惠政策变化的风险及应对

根据国家相关规定，公司从事农牧业活动销售的自产农产品收入免征增值税，公司从事生产、销售巴氏杀菌乳、超高温灭菌乳等农产品初加工所得免征企业所得税；公司从事农、林、牧、渔业项目所得享受减免征收企业所得税。在中国西部地区成立的四川乳业、新华西、昆明雪兰、云南蝶泉、西昌三牧、夏进乳业、重庆酸奶牛、成都酸奶牛和陕西新牛均享受国家关于深入实施西部大开发战略的有关规定，于 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间的所得按照 15% 的税率征收企业所得税。公司附属子公司天香连锁、七彩云、昆明海子、营养饮品、湖南采鲜、昊尔乳品、广东乳业、成都新鲜连锁、昆明新鲜连锁、四川鲜鉴、成都家满、分子力量、创元致知、重庆瀚虹、重庆新牛、成都新牛、海口酸奶牛、深圳酸奶牛、河南新牛、云南新牛、贵州新牛、湖南望牛食品有限公司、杭州望牛食品有限公司、沈阳新牛食品有限公司根据规定均属于小微企业，享受所得税税收优惠。公司附属子公司河北天香经认定为高新技术企业，在有效期内减按 15% 税率缴纳企业所得税。未来，如果国家有关的税收优惠政策发生变化，或相关公司不再符合相关税收优惠政策要求，公司的经营业绩可能因此受到不利影响。

公司笃定坚持“鲜立方战略”，持续提升公司核心竞争力，优化产品结构，提升产品毛利率，提高产品的市场占有率，保证公司业务稳定增长，通过规模和效益的增长，降低税收优惠政策变化对公司业绩的影响。

（5）净资产收益率下降的风险及应对

公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金后，如未来可转换公司债券全面转股，公司净资产将有较大幅度增加，如募集资金投资项目收益不及预期，存在净资产收益率下降的风险。

公司通过加强对募集资金投资项目的管理，通过总部对募投项目的赋能，加强体系内各子公司之间的协同，确保项目达到预期收益；通过坚持差异化的竞争模式和发展模式，在扩大公司营收规模的同时稳定公司的净资产收益率水平。

（6）奶牛养殖疾病及自然灾害的风险及应对

公司生产经营与奶牛养殖行业息息相关，原料奶是公司产品的主要原材料。如果国内大规模爆发牛类疾病或公司自有牧场奶牛遭受疾病侵害，则可能导致公司的奶牛生物资产带来减值或者原料供应不足的风险；同时，消费者可能会担心乳制品的质量安全问题，从而影响到乳制品的消费量。因此，公司存在由于奶牛养殖行业发生疾病而导致公司原材料供应不足、自有奶牛减产减值以及产品消费量下降的经营风险。而自然灾害风险方面，气温反常、干旱、洪涝、地震、冰雹、雪灾等自然灾害均会对行业经营和发展带来不利影响。在公司生产基地及其周边地区发生的自然灾害可能造成生产设施或设备的重大损坏，自然灾害和极端气候也会推动部分原料价格上涨。

为有效应对奶牛养殖疾病所产生的风险，公司一方面通过规范化、标准化养殖场的建设，专业养殖技术人员的科学配置，新的防控技术应用，提升防控能力；另一方面，将有效的管理体系、防控技术向合作牧场输出，通过共建奶源产业生态，共同提升奶源行业的抗风险能力。

在自然灾害的应对措施方面，公司业务布局在地域上广泛分布的特点保证了特定区域发生自然灾害时，不会对公司整体业务产生重大影响。公司能够利用规模优势，及时有效地调配资源尽快恢复生产，减少自然灾害所造成的影响。

（7）突发公共卫生事件等不可抗力的风险及应对

突发卫生公共事件等不可抗力事件的爆发，会阶段性地对消费者的消费需求、消费场景、消费方式等造成影响。乳制品作为提供优质蛋白的基础性日常消费品，在不可抗力事件发生时仍然存在刚性需求，关键在于如何更好满足消费者需求、更好触达消费者。

公司长期在研发投入所沉淀的成果、积淀的产品创新能力，本地供应链的快速响应能力以及不断提升的数字化运营能

力，能有效降低突发公共卫生事件等不可抗力因素带来的不利影响。

4、公司产品存在许可销售的情况

截止报告期末，公司持有食品经营许可证或备案凭证 375 件，其中报告期内取得（含换证更新）137 件（详见下表），许可或备案内容主要为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售”；持有清真食品准营证 5 件，许可证内容主要为“乳制品加工及销售”；取得方式均为行政许可或行政备案。

报告期内，公司取得的食品经营情况如下：

| 序号 | 公司/经营主体 | 资质证书名称 | 证书编号/备案号 | 取得日期 | 取得方式 |
|----|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|------|
| 1 | 成都鲜连锁成都航空路西段分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101160011072 | 2023-1-16 | 备案 |
| 2 | 成都鲜连锁城隍庙街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101040014583 | 2023-3-14 | 备案 |
| 3 | 成都鲜连锁崔家店路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB1510180009828 | 2023-3-21 | 备案 |
| 4 | 成都鲜连锁东光街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009074 | 2023-3-13 | 备案 |
| 5 | 成都鲜连锁广福桥正街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004182 | 2023-1-9 | 备案 |
| 6 | 成都鲜连锁合欢树街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009226 | 2023-3-13 | 备案 |
| 7 | 成都鲜连锁洪江路二段分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101160011097 | 2023-1-16 | 备案 |
| 8 | 成都鲜连锁洪山南路第二分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB1510180010424 | 2023-3-21 | 备案 |
| 9 | 成都鲜连锁洪山南路第一分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101080011353 | 2023-3-21 | 备案 |
| 10 | 成都鲜连锁华康路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB151010800009810 | 2023-6-8 | 备案 |
| 11 | 成都鲜连锁华润路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009234 | 2023-3-13 | 备案 |
| 12 | 成都鲜连锁佳宏路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009592 | 2023-3-13 | 备案 |
| 13 | 成都鲜连锁建兴路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB151010800009797 | 2023-3-21 | 备案 |
| 14 | 成都鲜连锁金履三路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004594 | 2023-1-5 | 备案 |
| 15 | 成都鲜连锁荆翠中路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101080013417 | 2023-3-21 | 备案 |
| 16 | 成都鲜连锁静安路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009058 | 2023-3-14 | 备案 |
| 17 | 成都鲜连锁静祥路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009218 | 2023-3-14 | 备案 |
| 18 | 成都鲜连锁静远路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101040013599 | 2023-3-14 | 备案 |
| 19 | 成都鲜连锁聚萃街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070005234 | 2023-1-30 | 备案 |
| 20 | 成都鲜连锁聚贤街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004199 | 2023-1-5 | 备案 |
| 21 | 成都鲜连锁临江路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004797 | 2023-1-5 | 备案 |
| 22 | 成都鲜连锁龙厢街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101080023515 | 2023-6-15 | 备案 |
| 23 | 成都鲜连锁龙祥路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004650 | 2023-1-5 | 备案 |
| 24 | 成都鲜连锁牡丹街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040009380 | 2023-3-13 | 备案 |

| 序号 | 公司/经营主体 | 资质证书名称 | 证书编号/备案号 | 取得日期 | 取得方式 |
|----|----------------|--------------------|-----------------------|------------|------|
| 25 | 成都鲜连锁盛隆街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004123 | 2023-1-9 | 备案 |
| 26 | 成都鲜连锁双庆路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB1510180009772 | 2023-3-21 | 备案 |
| 27 | 成都鲜连锁顺和横街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004166 | 2023-1-5 | 备案 |
| 28 | 成都鲜连锁太平园中六路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004174 | 2023-1-5 | 备案 |
| 29 | 成都鲜连锁泰和二街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101090012388 | 2023-1-9 | 备案 |
| 30 | 成都鲜连锁天府三街分公司 | 食品经营许可证 | JY25101090403233(1-1) | 2023-1-17 | 行政许可 |
| 31 | 成都鲜连锁武青东四路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004211 | 2023-1-5 | 备案 |
| 32 | 成都鲜连锁西林路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB151010800009789 | 2023-3-21 | 备案 |
| 33 | 成都鲜连锁希望路分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101160011089 | 2023-1-16 | 备案 |
| 34 | 成都鲜连锁祥和里分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101080010481 | 2023-3-21 | 备案 |
| 35 | 成都鲜连锁欣然二街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB151010800009801 | 2023-3-21 | 备案 |
| 36 | 成都鲜连锁玉林南街分公司 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101070004203 | 2023-1-5 | 备案 |
| 37 | 戴瑞贸易 | 仅销售预包装食品备案信息采集表 | YB15101090016646 | 2023-3-17 | 备案 |
| 38 | 云南蝶泉 | 食品生产许可证 | SC10553293016421 | 2023-6-16 | 行政许可 |
| 39 | 云南蝶泉 | 食品经营许可证 | JY15329300008040 | 2023-4-21 | 行政许可 |
| 40 | 分子力量 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB25101040018585 | 2023-1-5 | 备案 |
| 41 | 杭州双峰 | 食品生产许可证 | SC10533011010328 | 2023-10-13 | 行政许可 |
| 42 | 杭州双峰 | 食品经营许可证 | JY33301840033964 | 2023-6-28 | 行政许可 |
| 43 | 杭州双峰第一分公司 | 仅销售预包装食品备案信息采集表 | YB13301130010007 | 2023-6-29 | 备案 |
| 44 | 河北天香 | 食品生产许可证 | SC10613060500018 | 2023-6-14 | 行政许可 |
| 45 | 湖南采鲜 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB14301120000640 | 2023-7-11 | 备案 |
| 46 | 湖南南山 | 出口食品生产企业备案证明 | 4300/10004 | 2023-10-27 | 备案 |
| 47 | 成都家满 | 食品经营许可证 | JY15101040272436(1-1) | 2023-3-23 | 行政许可 |
| 48 | 昆明海子 | 食品生产许可证 | SC10553011113025 | 2023-9-28 | 行政许可 |
| 49 | 昆明鲜连锁一百八十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045624 | 2023-10-19 | 备案 |
| 50 | 昆明鲜连锁一百八十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047957 | 2023-10-23 | 备案 |
| 51 | 昆明鲜连锁一百八十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060279 | 2023-10-20 | 备案 |
| 52 | 昆明鲜连锁一百八十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076290 | 2023-10-21 | 备案 |
| 53 | 昆明鲜连锁一百八十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045657 | 2023-10-18 | 备案 |
| 54 | 昆明鲜连锁一百二十八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047748 | 2023-10-23 | 备案 |
| 55 | 昆明鲜连锁一百二十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047756 | 2023-10-18 | 备案 |
| 56 | 昆明鲜连锁一百二十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076128 | 2023-10-22 | 备案 |
| 57 | 昆明鲜连锁一百二十九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048146 | 2023-10-18 | 备案 |

| 序号 | 公司/经营主体 | 资质证书名称 | 证书编号/备案号 | 取得日期 | 取得方式 |
|----|--------------|--------------------|------------------|------------|------|
| 58 | 昆明鲜连锁一百二十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060140 | 2023-10-21 | 备案 |
| 59 | 昆明鲜连锁一百二十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060123 | 2023-10-22 | 备案 |
| 60 | 昆明鲜连锁一百二十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060107 | 2023-10-23 | 备案 |
| 61 | 昆明鲜连锁一百二十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060455 | 2023-10-19 | 备案 |
| 62 | 昆明鲜连锁一百二十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076101 | 2023-10-20 | 备案 |
| 63 | 昆明鲜连锁一百二十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060166 | 2023-10-23 | 备案 |
| 64 | 昆明鲜连锁一百零八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047764 | 2023-10-23 | 备案 |
| 65 | 昆明鲜连锁一百零九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048099 | 2023-10-18 | 备案 |
| 66 | 昆明鲜连锁一百零六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060295 | 2023-10-21 | 备案 |
| 67 | 昆明鲜连锁一百零七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047973 | 2023-10-22 | 备案 |
| 68 | 昆明鲜连锁一百零四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301010043161 | 2023-10-18 | 备案 |
| 69 | 昆明鲜连锁一百零五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047949 | 2023-10-20 | 备案 |
| 70 | 昆明鲜连锁一百六十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076329 | 2023-10-19 | 备案 |
| 71 | 昆明鲜连锁一百六十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045745 | 2023-10-23 | 备案 |
| 72 | 昆明鲜连锁一百六十九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076144 | 2023-10-19 | 备案 |
| 73 | 昆明鲜连锁一百六十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047705 | 2023-10-23 | 备案 |
| 74 | 昆明鲜连锁一百六十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301140010001 | 2023-10-18 | 备案 |
| 75 | 昆明鲜连锁一百六十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045681 | 2023-10-20 | 备案 |
| 76 | 昆明鲜连锁一百六十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301010052999 | 2023-10-21 | 备案 |
| 77 | 昆明鲜连锁一百六十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045569 | 2023-10-22 | 备案 |
| 78 | 昆明鲜连锁一百六十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045704 | 2023-10-18 | 备案 |
| 79 | 昆明鲜连锁一百七十八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060220 | 2023-10-21 | 备案 |
| 80 | 昆明鲜连锁一百七十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048031 | 2023-10-22 | 备案 |
| 81 | 昆明鲜连锁一百七十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048058 | 2023-10-20 | 备案 |
| 82 | 昆明鲜连锁一百七十九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060367 | 2023-10-22 | 备案 |
| 83 | 昆明鲜连锁一百七十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060406 | 2023-10-19 | 备案 |
| 84 | 昆明鲜连锁一百七十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047836 | 2023-10-20 | 备案 |
| 85 | 昆明鲜连锁一百七十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048031 | 2023-10-23 | 备案 |

| 序号 | 公司/经营主体 | 资质证书名称 | 证书编号/备案号 | 取得日期 | 取得方式 |
|-----|--------------|--------------------|------------------|------------|------|
| 86 | 昆明鲜连锁一百七十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048040 | 2023-10-18 | 备案 |
| 87 | 昆明鲜连锁一百七十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076345 | 2023-10-22 | 备案 |
| 88 | 昆明鲜连锁一百七十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301140010010 | 2023-10-21 | 备案 |
| 89 | 昆明鲜连锁一百三十八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060115 | 2023-10-20 | 备案 |
| 90 | 昆明鲜连锁一百三十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047730 | 2023-10-20 | 备案 |
| 91 | 昆明鲜连锁一百三十九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047981 | 2023-10-21 | 备案 |
| 92 | 昆明鲜连锁一百三十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060131 | 2023-10-18 | 备案 |
| 93 | 昆明鲜连锁一百三十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047682 | 2023-10-19 | 备案 |
| 94 | 昆明鲜连锁一百三十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060414 | 2023-10-21 | 备案 |
| 95 | 昆明鲜连锁一百三十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048111 | 2023-10-22 | 备案 |
| 96 | 昆明鲜连锁一百三十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047713 | 2023-10-23 | 备案 |
| 97 | 昆明鲜连锁一百三十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060158 | 2023-10-19 | 备案 |
| 98 | 昆明鲜连锁一百四十八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301140010052 | 2023-10-19 | 备案 |
| 99 | 昆明鲜连锁一百四十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060480 | 2023-10-18 | 备案 |
| 100 | 昆明鲜连锁一百四十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301140010077 | 2023-10-22 | 备案 |
| 101 | 昆明鲜连锁一百四十九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045552 | 2023-10-18 | 备案 |
| 102 | 昆明鲜连锁一百四十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076136 | 2023-10-22 | 备案 |
| 103 | 昆明鲜连锁一百四十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301010052966 | 2023-10-23 | 备案 |
| 104 | 昆明鲜连锁一百四十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060447 | 2023-10-19 | 备案 |
| 105 | 昆明鲜连锁一百四十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301140010069 | 2023-10-20 | 备案 |
| 106 | 昆明鲜连锁一百四十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301010052931 | 2023-10-21 | 备案 |
| 107 | 昆明鲜连锁一百四十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076388 | 2023-10-23 | 备案 |
| 108 | 昆明鲜连锁一百五十八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048023 | 2023-10-21 | 备案 |
| 109 | 昆明鲜连锁一百五十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301120045577 | 2023-10-21 | 备案 |
| 110 | 昆明鲜连锁一百五十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060375 | 2023-10-19 | 备案 |
| 111 | 昆明鲜连锁一百五十九分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076353 | 2023-10-22 | 备案 |
| 112 | 昆明鲜连锁一百五十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060463 | 2023-10-19 | 备案 |
| 113 | 昆明鲜连锁一百五十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060391 | 2023-10-20 | 备案 |

| 序号 | 公司/经营主体 | 资质证书名称 | 证书编号/备案号 | 取得日期 | 取得方式 |
|-----|--------------|--------------------|------------------|------------|------|
| 114 | 昆明鲜连锁一百五十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060199 | 2023-10-22 | 备案 |
| 115 | 昆明鲜连锁一百五十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060383 | 2023-10-23 | 备案 |
| 116 | 昆明鲜连锁一百五十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060422 | 2023-10-18 | 备案 |
| 117 | 昆明鲜连锁一百五十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301010052974 | 2023-10-20 | 备案 |
| 118 | 昆明鲜连锁一百一十八分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048103 | 2023-10-21 | 备案 |
| 119 | 昆明鲜连锁一百一十二分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048120 | 2023-10-21 | 备案 |
| 120 | 昆明鲜连锁一百一十分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060498 | 2023-10-19 | 备案 |
| 121 | 昆明鲜连锁一百一十六分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076110 | 2023-10-19 | 备案 |
| 122 | 昆明鲜连锁一百一十七分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048074 | 2023-10-20 | 备案 |
| 123 | 昆明鲜连锁一百一十三分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301110076370 | 2023-10-22 | 备案 |
| 124 | 昆明鲜连锁一百一十四分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030048082 | 2023-10-23 | 备案 |
| 125 | 昆明鲜连锁一百一十五分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301030047692 | 2023-10-18 | 备案 |
| 126 | 昆明鲜连锁一百一十一分店 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15301020060471 | 2023-10-20 | 备案 |
| 127 | 昆明雪兰九十二分店 | 销售预包装食品经营者备案信息表 | YB25301010036921 | 2023-2-27 | 备案 |
| 128 | 昆明雪兰九十六分店 | 销售预包装食品经营者备案信息表 | YB25301010036561 | 2023-2-22 | 备案 |
| 129 | 昆明雪兰三十八分店 | 销售预包装食品经营者备案信息表 | YB15301110049665 | 2023-1-16 | 备案 |
| 130 | 昆明雪兰三十六分店 | 云南省食品摊贩备案卡 | YNX010400919 | 2023-8-3 | 备案 |
| 131 | 七彩云 | 食品生产许可证 | SC10553012115057 | 2023-3-31 | 行政许可 |
| 132 | 青岛琴牌市北办事处 | 食品经营许可证 | JY13702030427931 | 2023-7-21 | 行政许可 |
| 133 | 夏进乳业 | 食品经营许可证 | JY16403020054606 | 2023-1-19 | 行政许可 |
| 134 | 新澳乳业 | 仅销售预包装食品经营者备案信息变更表 | YB13501020007666 | 2023-11-24 | 备案 |
| 135 | 新华西 | 食品生产许可证 | SC10551012400098 | 2023-6-12 | 行政许可 |
| 136 | 新乳业 | 仅销售预包装食品经营者备案信息采集表 | YB15101040006956 | 2023-2-9 | 备案 |
| 137 | 营养饮品 | 仅销售预包装食品备案信息采集表 | YB15101040027256 | 2023-4-24 | 备案 |

(二) 公司主要经营模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，根据自身情况、市场规则和运作机制，独立开展经营活动。报告期内，公司主要经营模式未发生变化。

(三) 公司品牌运营情况

公司品牌运营策略为一个核心品牌“新希望”以及多个子品牌（具体有“华西”、“雪兰”、“阳平”、“七彩云”、“蝶泉”、“三牧”、“南山”、“双峰”、“双喜”、“白帝”、“琴牌”、“唯品”、“天香”、“夏进”、“澳牛”），各子品牌在母品牌“新希望”下独立运营，充分发挥各区域品牌的协同效应，实现资源的优化配置。前述品牌主要负责公司乳制品及含乳饮料的研发、生产与销售。公司于2021年通过并购方式增加了“一只酸奶牛”现制茶饮饮品品牌。基于公司以“鲜”为核心的五年战略规划、茶饮行业的发展态势，维护公司全体股东利益，公司于报告期内将“一只酸奶牛”部分股权出售予草根知本，不再经营该品牌。

1、公司主要代表性品牌产品如下：

(1) “新希望”品牌“24 小时”鲜牛乳，是全国首款以时间定义新鲜的高端鲜奶品牌，该品牌旗下的系列产品只于

上市当天售卖，采用优于欧盟标准的优质乳奶源，以“极质新鲜 只卖当天”带给消费者独一无二的新鲜体验。通过不断突破的技术壁垒，以行业领先的 72 度(或 75 度)、15 秒巴氏杀菌工艺，先后推出“24 小时鲜牛乳”、“24 小时黄金营养乳”、“24 小时铂金全优乳”、“24 小时限定娟姗乳”，使 24 小时鲜牛乳的免疫球蛋白含量达到普通鲜奶的 10-25 倍，不断为消费者提供更优质的营养。2023 年公司重启 24 小时高端化，推动“让今天更鲜活”品牌生活方式升级，并上市“24 小时有机鲜活乳”，全国首款只卖当天的有机鲜牛乳，真新鲜、真活性、真溯源，“三真”颠覆常温有机，带动 24 小时高端化持续增长。



(2) “新希望”品牌“今日鲜奶铺”冷藏牛乳，定位高端，打造“复古国潮儿时记忆”的品牌调性，含有 3.6-4.2g/100mL 的蛋白质，满足消费者对于牛奶香浓口感的需求。2023 年从“回忆营销”到“国潮文化+回忆营销”，从情感共鸣升华到文化认同，初步形成“国潮牛奶品牌”的认知印记。



(3) “新希望”品牌“活润晶球”，定位功能型高端低温酸奶，采用自主研发的 3D 包埋技术，提高益生菌存活率 1,000+ 倍，助力更多鲜活益生菌抵达肠道，添加 3 类 3 株专利益生菌，每杯益生菌数量超过 26 亿单位，春雨医生健康管理师团队权威背书与推荐。2023 年开创“功能趣味化”营销，从理性卖点到情绪营销、从泛人群 TA 到别扭型打工人。



(4) “初心”零糖酸奶系列，定位高端低温酸奶，以精研天然成分为驱动，创新添加 AiBi 乳酸菌和脱盐乳清蛋白粉 DEMI-90，采用三维控糖技术，不添加蔗糖、香精、甜味剂，保持天然清甜的口感。2023 年“轻”生活方式品牌沟通升级，从轻行、轻食、轻体、轻心、轻语五个维度定义。



(5) “新希望”品牌“乐汽”，开创了国内低温酸奶细分新品类，通过自主研发的发酵产气技术、精准控气技术和体系稳气技术，颠覆传统碳酸饮料充气做法，使菌种发酵自然产气，独特的气泡口感带给消费者比酸奶更有趣，比饮料更健康的独特体验。2023 年“乐在汽中”品牌升级，形成“汽”的视觉锤 VI 体系，强化气泡的差异化属性。



(6) “新希望”品牌“澳特兰”，近在身边的好奶源，采用双重离心净化技术保留牛奶原生好营养，让牛奶新鲜纯净。澳特兰有机产品均采用 FSC 认证包装并参与蚂蚁森林绿色能量项目，与消费者共创有机生活。



(7) 新希望特色牧场奶

星系——品牌“塞上牧场”，奶源来自宁夏吴忠高端奶源之乡，原生含硒；3.6g/100ml 优质乳蛋白，120mg 原生高钙；

森系——品牌“洪雅牧场”，奶源来自全国生态县四川洪雅，森林植被覆盖率高达 70%，含有 3.5g/100ml 优质蛋白；

水系——品牌“千岛湖牧场”，生态气候环境，牧场依靠千岛湖畔，好山好水孕育好奶源，含 3.6g/100mL 乳蛋白 125mg/100mL 原生乳钙；

云系——品牌“心花怒 FUN”，彩云之南牧场紧临“中国天然氧气吧”云南石林风景区，高原纯净的阳光与空气让奶牛呼吸好，奶质自然纯净。



主要销售模式

公司主营业务销售模式分为直销模式与经销模式两种，其中直销模式客户主要为通过线下的大型超市、连锁、教育局、学校以及直营门店等渠道以及其他通过线上、线下渠道直接购买并用于消费的客户，经销模式客户主要为以买断为主并进行二次销售的客户。

经销模式

适用 不适用

1、报告期内经销商变化情况如下：

| | 期初数量 | 新增 | 减少 | 期末数量 | 变动 | 变动率 |
|------|-------|-------|-----|-------|-----|--------|
| 西南 | 1,054 | 235 | 330 | 959 | -95 | -9.01% |
| 华东 | 958 | 379 | 296 | 1,041 | 83 | 8.66% |
| 华北 | 271 | 95 | 55 | 311 | 40 | 14.76% |
| 西北 | 301 | 76 | 72 | 305 | 4 | 1.33% |
| 华中 | 439 | 157 | 121 | 475 | 36 | 8.20% |
| 其他区域 | 238 | 143 | 63 | 318 | 80 | 33.61% |
| 合计 | 3,261 | 1,085 | 937 | 3,409 | 148 | 4.54% |

报告期末，其他区域经销商数量净增加 33.61%，主要系公司在广东、海南、广西市场开发拓展所致。

2、报告期内前 5 名经销客户情况如下：

| 客户名称 | 销售额（元） | 占主营业务收入占比 | 期末应收账款余额（元） |
|------|-----------------------|--------------|-------------|
| 第一名 | 71,513,598.61 | 0.73% | 0 |
| 第二名 | 64,446,489.12 | 0.66% | 0 |
| 第三名 | 46,910,507.28 | 0.48% | 0 |
| 第四名 | 38,306,653.63 | 0.39% | 0 |
| 第五名 | 36,889,872.72 | 0.38% | 0 |
| 合计 | 258,067,121.36 | 2.62% | 0 |

经销商除个别外，主要以先款后货的方式进行结算。

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

公司通过京东、天猫、淘宝、拼多多、有赞商城、美团、饿了么等平台销售公司各类产品，报告期内电商销售情况如下：

| | 主营业务收入 (元) | 主营业务成本 (元) | 毛利率 | 主营业务收入 同比变动 | 主营业务成本同 比变动 | 毛利率同比变动 |
|------|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 电商渠道 | 879,875,341.51 | 654,457,301.68 | 25.62% | 20.51% | 20.60% | -0.05% |

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

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

| 采购模式 | 采购内容 | 主要采购内容的金额 |
|------|--------|-------------------------|
| 合作选购 | 原奶 | 2,654,028,245.87 |
| 比价选购 | 包装材料 | 1,474,221,171.82 |
| 比价选购 | 备品备件 | 194,172,133.46 |
| 比价选购 | 其他辅助原料 | 2,514,778,089.53 |
| 比价选购 | 运输费 | 806,480,123.43 |
| 比价选购 | 燃料及动力 | 195,110,806.97 |
| 比价选购 | 其他 | 1,317,528,602.98 |
| | 合计 | 9,156,319,174.06 |

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

报告期末，公司拥有 16 家乳制品加工厂，公司主要生产模式为自产。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

公司营业成本主要构成项目情况参见本报告本节之“四、主营业务分析”之“2、收入与成本”之“（5）营业成本构成”。

产量与库存量

1、公司产品生产及库存数量情况参见本报告本节之“四、主营业务分析”之“2、收入与成本”之“（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入”。

2、按生产主体分类的产能情况如下：

| 生产主体 | 设计产能（吨/年） | 实际产能（吨/年） | 在建产能（吨/年） |
|-----------|---------------------|---------------------|------------------|
| 四川乳业 | 70,000.00 | 73,000.00 | |
| 新华西 | 200,000.00 | 127,000.00 | |
| 昆明雪兰 | 100,000.00 | 110,000.00 | |
| 七彩云 | 25,000.00 | 13,240.00 | |
| 昆明海子 | 25,000.00 | 23,130.00 | |
| 西昌三牧 | 25,000.00 | 22,500.00 | |
| 云南蝶泉 | 105,000.00 | 65,260.00 | |
| 湖南南山 | 72,000.00 | 72,000.00 | |
| 安徽白帝 | 100,000.00 | 50,856.00 | |
| 苏州双喜 | 30,000.00 | 30,000.00 | 15,000.00 |
| 杭州双峰 | 55,000.00 | 51,992.00 | |
| 青岛琴牌 | 135,000.00 | 130,000.00 | |
| 山东唯品 | 6,500.00 | 6,500.00 | |
| 河北天香 | 150,000.00 | 96,000.00 | |
| 夏进乳业* | 350,000.00 | 309,140.00 | |
| 福州澳牛 | 100,000.00 | | 50,000.00 |
| 合计 | 1,548,500.00 | 1,180,618.00 | 65,000.00 |

夏进乳业包含昊尔乳品。

三、核心竞争力分析

（一）差异化的经营发展模式

公司主张为用户提供优质营养的乳品，个性而多样化的消费体验，主张鲜活的生活态度，致力于成为“新鲜一代的选择”。通过多年摸索、总结、积累出的经验，“鲜战略”差异化经营模式的提出，既发挥了公司多品牌（“华西”、“雪兰”、“夏进”、“双喜”、“双峰”、“白帝”、“琴牌”、“唯品”、“天香”、“蝶泉”、“南山”、“三牧”、“澳牛”、“阳平”、“七彩云”等）协同发展的优势，又建立了自身独特的竞争优势。报告期内，公司继续以“鲜立方战略”为核心方向，切实从“鲜、亲、透”三大核心内容，增强公司品牌力和市场竞争力。

（二）稳定安全可控的奶源基地

公司原料奶主要来自自有牧场、合作大型奶源基地和规模化养殖合作社，公司与现有主要合作牧场的合作时间长、供应关系稳定，有效地保证了公司的原料奶供应。报告期内，一方面，公司持续加强自有牧场的建设，公司现在全国范围内总共拥有 12 个规模化与标准化牧场，其中 10 家取得良好农业规范认证（GAP），11 家取得学生饮用奶奶源基地认证，4 家取得有机牧场认证，4 家取得优质乳工程示范牧场认证，报告期末，公司奶牛总存栏数 48,292 头。另一方面，公司与大型奶源基地的战略合作，有助于公司在业务规模扩大的同时为获得稳定、可靠、优质的奶源供应提供保证，整体保持在公司需求总量的 50%左右。公司始终坚持自有及可控奶源的经营战略，与公司的“鲜立方战略”相辅相成，进一步巩固了在区域低温乳制品市场的领先地位。

（三）全方位的产品质量控制体系

公司将食品安全视为企业经营生命线，始终坚持“质量高于一切”的方针，遵循“质量三让步”原则，坚持“食品安全是 1，其它是 0”，积极践行“四个最严”。一方面，公司在内部建立了行业内先进成熟的产品质量控制体系，通过了有关质量管理体系认证、食品安全管理体系认证、良好生产规范（GMP）认证、乳制品危害分析和关键控制点（HACCP）体系认证，建立了质量保证控制点（QACP）体系；另一方面，公司还组建了以总裁为核心的“食品安全管理委员会”，由 400 多名专业技术人员所组成的食品安全检验与监察团队，实施内部飞行检查，自查自纠，对外开展供应链前端及市场流通端暗访检查，以进一步保证公司的产品质量。

公司通过数字化转型不断提升食品安全管理水平，在乳业数字化 3232 战略规划下，以食品全链路数字化质量精准管控为核心的“鲜活源”平台持续完善和推广，先后搭建了食品安全自查中心、监察中心、飞检中心和数据分析平台，并在乳业全体系正式推广应用，达到了全过程透明闭环监管；完成应急中心模块搭建，实现对成品的应急管理；持续与政府实现溯源数据对接，完成了安徽白帝公司与合肥市“食品药品风险管理业务系统”的对接；四川、云南、宁夏、山东四地扫码溯源产品增至 16 款。通过完善食品安全管理体系和利用数字化手段，食品安全以更加严苛的全程管理标准持续提升。

此外，报告期内，公司持续推进全面风险管控体系，加强重点风险事项管理，确保公司总体经营风险安全可控。

（四）较强的产品创新研发能力

公司不断完善科技研究院+“四洲六国”的研发体制，在公司主导下进行立足长远的基础科研和服务当下的产品开发。报告期内，公司在生物科技端持续投入，成立“分子力量”生物科技公司，聚焦益生菌、酶工程等生物科技方向的研究和成果转化，致力于一站式科研服务平台的打造。平台菌种库现有菌株 1,500 多株，并已实现了自有发酵剂和益生菌的产业化，在菌种“芯片”的国产替代上迈出了坚实的一步。同时，基于菌种库的特色菌株开展了异型发酵乳酸菌代谢途径研究、乳质构重建键技术研究等多项基础科研项目，均取得了显著进展，并在“活润”、“初心”等多款明星产品中实现了成果转化。在生物活性物质保留方向，依托膜分离技术的深入研究，实现牛奶组分的细分，进一步提升优质乳中活性物质的含量，继续领跑优质乳。公司在生物发酵、酶工程、精准营养、优质乳加工等方面的关键技术及食品安全的重大科技问题上的持续投入，为巩固公司在行业内的核心竞争力提供了坚实基础。2023 年，公司获受理申报专利共 25 项，其中发明专利 16 项；取得专利授权共 40 项，其中发明专利 15 项；荣获中国乳制品工业协会技术进步二等奖一项，及多项省、市级科技奖。

报告期内，公司坚持“鲜酸双强”品类发展策略，引领低温品类高质量的增长。“24 小时鲜活有机乳”上市，作为全国首款只卖当天的有机鲜牛乳，以“真新鲜、真活性、真溯源”三真颠覆常温有机乳，打强“24 小时”品类高端化，高端产品同比增速近 40%；“今日鲜奶铺”高钙升级“浓”牛乳，同比增长超过 150%；“活润晶球”产品完成 1000+倍迭代升级；特色产品气泡酸奶“乐汽”上新水蜜桃及可乐两个口味。在低温风味乳领域，公司引领消费快风口、快速迭代出新、快速全国复制，根据季节风味全新上市绿豆爽、贝贝南瓜、五黑营养乳，通过低温风味乳潮品快做，成为新的增长引擎。

在常温奶领域，公司发力有机赛道，全年新增常温有机产品 7 支，常温有机产品全年同比增长超过 50%，常温高端品牌“澳特兰”有机系列产品全年同比增长近 40%；通过构建地方特色有机奶产品矩阵，上新了宁夏“星空”有机牛奶、“洪雅森系”有机奶、“云牧场”有机奶等产品。

与此同时，公司持续深耕产区特色牧场奶，满足消费者对特色产区牛奶需求，“星系牧场、森系牧场、云系牧场、水系牧场”四大特色奶源系列年内实现同比增长超过 80%。其中，塞上牧场产品依托“吴忠中国硒都”地理环境优势进行产品卖点升级，突出“原生含硒”营养属性，同比增长翻番，“贺兰山爵品”2023 年全面焕新，凭借独特的资源优势、差异化的产品定位和亮眼的市场表现，荣膺“2023 中国食品产业年度限定贺兰山产区牛奶品类坐标”大奖、“2023 中国乳业新势力年度创新产品”、“2023 中国乳业新势力年度突破企业”大奖，将产区奶特色奶推向新高度。洪雅牧场特色牧场品牌升级，凸显“森系”+“本地”自然体验，从产品、互动、营销全面落地，销额实现翻番。

报告期内，新品收入占比 12%，为公司业务规模稳定增长开创了市场。

（五）持续推进的数字化转型战略

2023 年公司紧紧围绕 3232 战略，以灯塔项目为牵引，继续深耕客户价值、大供应链、食品安全等核心领域的数字化转型，同时在新技术应用于数字化运营等方面探索发力，在应用的广度和深度上均得到极大提升，显著提升公司运营效率。

营销数字化方面，“鲜活 go”应用范围扩展至 10 家乳制品子公司，对接第三方平台共 8 个。以“更丰富的营销活动”“更丰富的消费场景”“更完整的用户权益”“更多元的连接”为主线，通过一物一码、团购等营销场景助力，进一步提升以智能柜、数字化门店、周期购、常温奶卡为核心的消费场景的推广效果，构建了多个全新的消费场景及营销能力。全平台年总销量超过 200 万单，同比增长超过 20%；全域数字化用户数突破 1900 万人，同比增长近 50%，全年周期购用户复购率和留存率显著提升，“鲜活 go”对业务的支撑力度明显提升。

供应链数字化以数字工厂、PMC 精益化管理与优化、奶源数字化为主。数字工厂 2023 年中期全面上线，在流程管理、变更管理、决策支撑、大供应链协同等方面明显提升，满足柔性生产的需要，实现关键信息实时互通互享、生产执行增效提质、半成品及成品生产进度全在线、生产全生命周期一键追溯等目标。

PMC 精益化管理在 2023 年基本实现全业务体系、全渠道订单线上化率达到 90%，实现人员精简和效率提升。在交付线上化方面，产成品供应链精益化系统优化已经在 3 家子公司使用并向全体系推广。

奶源数字化在 2023 年完成了在所有乳制品工厂的应用推广，同时开发了牧业端的功能开发，并在 9 家牧场的推广上线，进一步完善了奶源管理的体系范围。

食品安全数字化、大数据应用、数字化软硬件基础设施等方面，在 2023 年均取得显著进步。公司通过数字化应用创新大赛等形式，促进全员对数字化转型从理解、参与到积极推动的转变，并产生了一批适用于具体业务场景的优秀案例。

四、主营业务分析

1、概述

参见本节之“一、报告期内公司所处行业情况”、“二、报告期内公司从事的主要业务”以及“十一、公司未来发展的展望”等相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|---------------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|--------------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 10,987,294,041.63 | 100% | 10,006,499,836.06 | 100% | 9.80% |
| 分行业 | | | | | |
| 液体乳及乳制品制造业 | 9,834,061,602.09 | 89.50% | 8,847,149,185.16 | 88.41% | 11.16% |
| 其他 | 1,153,232,439.54 | 10.50% | 1,159,350,650.90 | 11.59% | -0.53% |
| 分产品 | | | | | |
| 液体乳 | 9,755,260,387.33 | 88.79% | 8,776,333,289.18 | 87.71% | 11.15% |
| 奶粉 | 78,801,214.76 | 0.72% | 70,815,895.98 | 0.71% | 11.28% |
| 其他 | 1,153,232,439.54 | 10.50% | 1,159,350,650.90 | 11.59% | -0.53% |
| 分地区 | | | | | |
| 西南 | 4,095,228,373.11 | 37.27% | 3,723,756,364.97 | 37.21% | 9.98% |
| 华东 | 3,019,920,161.82 | 27.49% | 2,881,678,471.30 | 28.80% | 4.80% |
| 华北 | 1,109,047,247.61 | 10.09% | 797,703,047.92 | 7.97% | 39.03% |
| 西北 | 1,423,900,574.74 | 12.96% | 1,437,786,321.93 | 14.37% | -0.97% |
| 其他区域 | 1,339,197,684.35 | 12.19% | 1,165,575,629.94 | 11.65% | 14.90% |

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销模式 | 5,587,507,069.12 | 50.85% | 5,069,453,120.36 | 50.66% | 10.22% |
| 经销模式 | 4,246,554,532.97 | 38.65% | 3,777,696,064.80 | 37.75% | 12.41% |
| 其他 | 1,153,232,439.54 | 10.50% | 1,159,350,650.90 | 11.59% | -0.53% |

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

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 液体乳及乳制品制造业 | 9,834,061,602.09 | 7,003,292,170.71 | 28.79% | 11.16% | 7.08% | 2.71% |
| 分产品 | | | | | | |
| 液体乳 | 9,755,260,387.33 | 6,950,057,997.49 | 28.76% | 11.15% | 7.10% | 2.70% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西南 | 4,095,228,373.11 | 2,857,277,102.10 | 30.23% | 9.98% | 6.67% | 2.16% |
| 华东 | 3,019,920,161.82 | 2,160,863,922.69 | 28.45% | 4.80% | -2.22% | 5.14% |
| 西北 | 1,423,900,574.74 | 1,048,150,180.68 | 26.39% | -0.97% | -3.80% | 2.17% |
| 华北 | 1,109,047,247.61 | 899,073,464.15 | 18.93% | 39.03% | 37.10% | 1.14% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销模式 | 5,587,507,069.12 | 3,819,218,227.90 | 31.65% | 10.22% | 6.41% | 2.45% |
| 经销模式 | 4,246,554,532.97 | 3,184,073,942.81 | 25.02% | 12.41% | 7.89% | 3.14% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|------------|-----|----|--------------|--------------|--------|
| 液体乳及乳制品制造业 | 销售量 | 吨 | 1,093,910.90 | 1,000,861.51 | 9.30% |
| | 生产量 | 吨 | 1,089,165.25 | 982,556.37 | 10.85% |
| | 库存量 | 吨 | 24,556.07 | 23,345.58 | 5.19% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|-------------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|--------------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 液体乳及乳制品制造业 | 直接材料 | 5,449,081,655.23 | 77.81% | 5,088,295,387.27 | 77.80% | 7.09% |
| 液体乳及乳制品制造业 | 直接人工 | 317,381,751.05 | 4.53% | 325,870,301.31 | 4.98% | -2.60% |
| 液体乳及乳制品制造业 | 制造费用 | 510,561,633.05 | 7.29% | 481,798,236.48 | 7.37% | 5.97% |
| 液体乳及乳制品制造业 | 运输费 | 726,267,131.38 | 10.37% | 644,211,120.54 | 9.85% | 12.74% |
| 液体乳及乳制品制造业 | 合计 | 7,003,292,170.71 | 100.00% | 6,540,175,045.60 | 100.00% | 7.08% |

说明

报告期内公司营业成本与上年同期没有大的变化。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年公司注销了杭州销售，11 月转让持有的新澳牧业 55% 股权，转让后本公司不再持有新澳牧业的股权。12 月转让重庆瀚虹 45% 股权，转让后本公司对重庆瀚虹的持股比例变为 15%，按联营企业进行核算。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,196,944,992.77 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 10.89% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|-------------------------|---------------|
| 1 | 单位 1 | 427,450,421.09 | 3.89% |
| 2 | 单位 2 | 221,363,000.62 | 2.01% |
| 3 | 单位 3 | 210,931,889.87 | 1.92% |
| 4 | 单位 4 | 184,487,399.53 | 1.68% |
| 5 | 单位 5 | 152,712,281.66 | 1.39% |
| 合计 | -- | 1,196,944,992.77 | 10.89% |

主要客户其他情况说明

□适用 □不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 2,114,852,776.96 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 23.07% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 10.17% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 单位 1 | 932,789,141.12 | 10.17% |
| 2 | 单位 2 | 673,225,058.99 | 7.35% |
| 3 | 单位 3 | 201,557,539.72 | 2.20% |
| 4 | 单位 4 | 184,289,182.71 | 2.01% |
| 5 | 单位 5 | 122,991,854.42 | 1.34% |
| 合计 | -- | 2,114,852,776.96 | 23.07% |

主要供应商其他情况说明

☑适用 □不适用

单位 1 为公司关联方，包含多家同受最终控制方控制的公司。具体情况详见本报告“第十节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

3、费用

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|------------------|--------|----------------------|
| 销售费用 | 1,678,497,179.37 | 1,356,645,575.23 | 23.72% | 主要系广告宣传及促销费增加 |
| 管理费用 | 469,880,957.17 | 469,577,064.87 | 0.06% | |
| 财务费用 | 161,976,356.99 | 147,667,077.10 | 9.69% | 主要系借款利息增加及汇率变动汇兑损失增加 |
| 研发费用 | 47,385,485.19 | 47,673,322.71 | -0.60% | |

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

公司销售费用明细如下：

| 项目 | 2023 年度 | | 2022 年度 | | 同比变动 | 变动原因 |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|--------|----------------------|
| | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 | | |
| 人工成本 | 414,619,153.11 | 24.70% | 390,346,133.79 | 28.77% | 6.22% | |
| 促销费 | 787,344,732.68 | 46.91% | 647,636,621.99 | 47.74% | 21.57% | 公司加大市场促销投入 |
| 广告宣传费 | 256,726,206.01 | 15.30% | 154,102,683.62 | 11.36% | 66.59% | 公司加大重点品牌推广及线下传统媒体的投放 |
| 其他 | 219,807,087.57 | 13.10% | 164,560,135.83 | 12.13% | 33.57% | 主要是运输费及门店租赁费增加 |
| 合计 | 1,678,497,179.37 | 100.00% | 1,356,645,575.23 | 100.00% | 23.72% | |

公司广告宣传费用明细如下：

| 投放方式 | 2023 年度 | | 2022 年度 | | 同比变动 | 变动原因 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|--------------------------|
| | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 | | |
| 线上新媒体 | 68,583,977.57 | 26.71% | 52,827,797.57 | 34.28% | 29.83% | 公司持续加大重点品牌推广、线上及线下广告费用投放 |
| 线下传统媒体 | 87,031,564.20 | 33.90% | 30,654,481.63 | 19.89% | 183.91% | |
| 其他广告宣传费 | 101,110,664.24 | 39.38% | 70,620,404.42 | 45.83% | 43.17% | |
| 合计 | 256,726,206.01 | 100.00% | 154,102,683.62 | 100.00% | 66.59% | |

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|---------------------------------|--|------|--|--|
| 《乳酸菌菌种资源库的构建及优良性能乳酸菌的高效筛选》 | 筛选自然界及肠道来源的乳酸菌，建立企业自有特色的菌种资源库。 | 研究中 | 菌种库库存规模达到 1,500 株以上，并进行产业化应用。 | 打破国外菌株垄断局面，建立核心技术壁垒，提升产品核心竞争力。 |
| 《营养素晶球包埋技术的攻关及产品研究》 | 通过壁材和加工工艺研究，将热敏性的维生素、活性营养物质等通过包埋的方式，制作成耐热性好的营养素晶球。 | 研究中 | 研究开发具有不同特殊功效的功能性乳制品 | 开拓细分市场，拓展公司功能产品线。 |
| 《西南地区乳酸菌菌种资源库的建设及优良特色菌株的研究与产业化》 | 1、通过建设西南地区乳酸菌菌种资源库，解决困扰乳品菌种资源“卡脖子”难题； 2、通过挖掘优秀菌株并对其生产性能和生理功能研究，实现优良特色乳酸菌创制功能性发酵乳品并形成产业化示范。 | 研究中 | 1、建成西南地区乳酸菌筛选平台 1 个，新增保藏乳酸菌 500 株； 2、建立乳酸菌功能评价技术体系 1-2 套，基于西南特色传统发酵制品筛选优良发酵菌株 2-3 株，筛选不同功能益生菌菌株 1-2 株； 3、基于菌株代谢特性开发菌株高密度培养研究技术 1 套；建立乳酸菌产业化中试规模示范线 1 条，实现优良特色乳酸菌直投式发酵剂和益生菌菌粉原料产业化研究； 4、申请发明专利 2 项，发表文章 3-5 篇，培养硕博研究生 2-3 人。 | 1、提升企业相关研究与核心技术及产品的市场竞争力和行业地位； 2、为企业带来新的利益增收点和可观的经济效益，带动相关产业的发展，提升相关产品的质量和产业层次； 3、满足我国发酵乳行业所用乳酸菌菌种资源的创新需求，促进西南地区原生态乳资源发展，提高民众生活品质和实现增收。 |
| 《具有减肥功效的益生菌功能特性及作用机制研究》 | 通过体内外试验，筛选具有自主知识产权减肥功效的益生菌并，实现控脂作用益生菌相关产品的开发。 | 研究中 | 1、筛选出 1-2 株具有减肥功效的乳酸菌； 2、从基因和分子水平揭示菌株对肥胖小鼠脂代谢和减肥的作用机制； 3、通过动物实验证明益生菌减肥和控制体重的效果； 4、开发具有减肥和控制作用的益生菌相关产品 1-2 个； 5、发表论文 2-3 篇，申请专利 1-2 项，培养研究生 1-2 名。 | 1、打破国内益生菌严重依赖进口和国内自主研发菌株甚少的现状，实现相关功能菌株的国产替代； 2、促进我国益生菌产业健康发展，推动我国在特殊益生菌领域研究技术的进步与发展。 3、开发的具有减肥和控制体重的产品，满足了广大肥胖消费者对健康的需求，带动功能乳品的持续发展，为推动我国功能性益生菌行业的发展做出贡献。 |
| 《优质乳制品产业化关键技术集成创新与应用》 | 1、通过本项目技术的集成和产业化，带动牧草种植和奶牛养殖业，引领国内低温乳发展，促进四川奶业和乳制品加工的现代化。 2、解决产品种类同质化严重、差异化不足、优质和功能产品缺乏等奶业发展现状问题。 | 研究中 | 1、开发货架期稳定高品质 ESL 乳和 UHT 乳 3-5 支，推广 3 家工厂； 2、研发推广多级高分子聚合膜设备，实现设备国产化，生产定制化乳制品 3-5 支，推广 3 家工厂； 3、集成先进技术，研发 72℃，15s 低温巴氏杀菌工艺，开发高活性鲜牛奶 1-2 支，推广 5 家工厂； 4、集成生物酶和发酵控制技术，形成三维/天然减糖技术，开发低/无乳糖产品 3-5 支，推广 4 家工厂； 5、简化高蛋白发酵乳制备工艺，提高产品稳定性，控制后酸，蛋白含量提高 40%，开发高蛋白乳制品 1-2 支，推广 4 家工厂； | 1、全面提升经济效益和社会效益，促使四川省乳业生产和产业化加工技术达到国际先进水平； 2、为消费者科学、安全饮用乳制品提供保障，带动养殖业、包装运输业、机械制造产业的发展； 3、提升乳制品品质和安全性，推动乳制品结构调整，实现乳产业链提质增效，加快乳品智能化生产的步伐，推进优质乳工程建设，促进四川乳业转型升级。 |

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-----------------------|--|----------|---|---|
| | | | 6、研发可低温冷冻保存的充气慕斯发酵乳 2-3 支，推广 2 家工厂； 7、实现快速、便捷 β-酪蛋白检测分型，用于分析评价乳制品是否属于纯品 A2-β 酪蛋白亚型，可推广 2 家工厂； 8、建立多工厂全产业链质量控制体系，实时分享管理 16 家工厂的质量数据和产品数据，实现数据挖掘与分析利用。 | |
| 《乳制品精深加工关键技术与产业化应用示范》 | 1、解决乳制品现代技术研究不够深入、新产品大单品缺乏、用户精准营养需求挖掘不够、加工储运环节安全信息不透明、产品优质和标准化程度低、质量安全控制体系深度不够、加工及贮存有害物质污染时有发生等问题； 2、实现乳制品精深加工研究与产品开发上创新性突破，构建可追溯的乳品加工体系。 | 2023 年完成 | 1、建立或完善乳品加工技术产业化示范基地 1-2 个，加工规模达到年加工乳制品 12 万吨； 2、研制乳制品加工新技术新工艺 4~8 项，开发并上市新产品 5~8 个； 3、申请发明或实用新型专利 5~10 件，发表研究论文至少 6 篇； 4、创制配套新设备 2~4 套，技术成果至少在 7 家企业产业化应用，新增产值 1 亿元以上，农民增收及相关产业增效 2 亿元以上。 | 1、通过本项目技术和产品应用，提升四川省乳业加工整体技术水平，促进乳业可持续发展； 2、通过项目实施，乳品优质率提高 20% 以上，加工能力扩增 1 万吨以上，节能减排和降耗 20% 以上，对节支增收以及带动上下游增收显著； 3、为公司培养工程技术人员 15~20 人； 4、为农产品加工业发展做出显著的公益性贡献。 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 153 | 148 | 3.38% |
| 研发人员数量占比 | 1.74% | 1.54% | 0.20% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 74 | 67 | 10.45% |
| 硕士 | 40 | 40 | 0.00% |
| 博士 | 2 | 3 | -33.33% |
| 专科及以下 | 37 | 38 | -2.63% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 43 | 39 | 10.26% |
| 30~40 岁 | 70 | 68 | 2.94% |
| 40 岁以上 | 40 | 41 | -2.44% |

公司研发投入情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 93,234,918.70 | 91,746,808.88 | 1.62% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.85% | 0.92% | -0.07% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 7,751,596.11 | 6,507,948.17 | 19.11% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 8.31% | 7.09% | 1.22% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 12,286,009,821.36 | 11,330,521,410.57 | 8.43% |
| 经营活动现金流出小计 | 10,728,896,477.67 | 10,296,811,328.29 | 4.20% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,557,113,343.69 | 1,033,710,082.28 | 50.63% |
| 投资活动现金流入小计 | 305,558,247.90 | 163,171,697.42 | 87.26% |
| 投资活动现金流出小计 | 892,600,066.39 | 816,205,819.70 | 9.36% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -587,041,818.49 | -653,034,122.28 | 10.11% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,693,052,679.49 | 2,523,969,420.82 | 6.70% |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,639,099,158.96 | 2,992,486,671.60 | 21.61% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -946,046,479.47 | -468,517,250.78 | -101.92% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 14,873,647.92 | -86,303,766.94 | 117.23% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加 52,340.33 万元，主要是（1）报告期销售规模增长，销售贡献额同比增加，公司获取经营性净现金流入的能力增强；（2）存货和经营性应付项目变化带来的经营性净现金流入同比增加。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 6,599.23 万元，主要是报告期内处置子公司及其他营业单位收到的现金净额同比增加 6,539.10 万元。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 47,752.92 万元，主要是（1）报告期公司根据经营资金需求，偿还了部分有息负债，取得借款与偿还借款本金净流出同比增加 65,895.19 万元。（2）收购少数股权支付的现金同比减少 7,939.71 万元；（3）收到票据及借款保证金、利率互换收入等其他与筹资活动有关的现金同比增加 10,415.93 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流净额与净利润的差异主要是受非付现因素、非经营性因素的影响，报告期内公司实现净利润 43,766.04 万元，经营活动产生的现金流量净额 155,711.33 万元，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 111,945.29 万元，主要系：

（1）固定资产折旧、投资性房地产折旧、生物资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、政府补助摊销、资产减值准备、信用减值损失等非现金费用不影响现金流，带来经营活动现金流量净额相对增加 50,733.67 万元；

（2）财务费用中非经营活动相关金额从净利润中加回，带来经营活动现金流量净额相对增加人民币 17,320.54 万元，非经营活动的财务费用主要为公司借入借款产生的利息支出；

（3）影响净利润减少但在投资活动中反映的现金流量为 10,805.65 万元；

（4）经营性应收项目减少和经营性应付项目的增加分别带来经营活动现金流量净额相对增加 5,446.18 万元和 23,317.87 万元；

（5）存货减少带来经营活动现金流量净额相对增加 7,250.02 万元。

（6）净利润中非经营活动产生的投资收益和公允价值变动收益合计影响带来经营活动现金流量净额相对减少 2,928.64 万元。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|--|--|
| 投资收益 | 6,048,430.41 | 1.19% | 主要系对联营企业的投资收益 1,207.61 万元、其他权益工具投资分红收益 907.96 万元、处置子公司投资损失 1,529.36 万元 | 对联营企业取得的投资收益具有可持续性；其他权益工具投资收益及处置子公司投资损失不具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | 23,237,945.52 | 4.57% | 主要系估值补偿款 2,200 万元 | 否 |
| 资产减值 | -17,011,554.71 | -3.34% | 主要系商誉减值 1,260 万元 | 否 |
| 营业外收入 | 8,880,521.62 | 1.75% | 主要系取得罚没收入等 | 否 |
| 营业外支出 | 7,951,120.71 | 1.56% | 主要系捐赠、资产报废等 | 否 |
| 其他收益 | 64,183,306.74 | 12.61% | 取得的与日常经营活动相关的政府补助 | 否 |
| 资产处置收益 | -102,628,067.84 | -20.17% | 牛只等长期资产处置损失 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 439,542,789.48 | 4.92% | 494,097,028.43 | 5.21% | -0.29% | |
| 应收账款 | 604,080,607.52 | 6.76% | 575,754,738.31 | 6.07% | 0.69% | |
| 合同资产 | | 0.00% | | | 0.00% | |
| 存货 | 711,504,732.21 | 7.96% | 800,266,069.24 | 8.43% | -0.47% | |
| 投资性房地产 | 19,632,122.26 | 0.22% | 16,389,749.12 | 0.17% | 0.05% | |
| 长期股权投资 | 538,266,567.68 | 6.02% | 488,855,537.30 | 5.15% | 0.87% | |
| 固定资产 | 2,882,601,083.01 | 32.25% | 2,807,005,790.49 | 29.58% | 2.67% | 主要系新建牧场投产资产转固 |
| 在建工程 | 89,480,442.05 | 1.00% | 116,874,127.19 | 1.23% | -0.23% | |
| 使用权资产 | 121,663,210.65 | 1.36% | 151,286,586.25 | 1.59% | -0.23% | |
| 短期借款 | 915,574,402.81 | 10.24% | 827,871,934.96 | 8.72% | 1.52% | |
| 合同负债 | 419,639,712.37 | 4.70% | 326,313,033.68 | 3.44% | 1.26% | |
| 长期借款 | 1,366,676,849.20 | 15.29% | 1,594,500,000.00 | 16.80% | -1.51% | |
| 租赁负债 | 71,177,919.54 | 0.80% | 78,529,533.00 | 0.83% | -0.03% | |
| 一年内到期的非流动负债 | 697,022,629.54 | 7.80% | 1,221,572,934.75 | 12.87% | -5.07% | 根据公司资金安排归还借款 |
| 其他权益工具投资 | 480,431,815.11 | 5.38% | 749,508,924.69 | 7.90% | -2.52% | 持有的其他权益工具投资公允价值下降 |
| 商誉 | 1,002,795,602.59 | 11.22% | 1,190,018,227.88 | 12.54% | -1.32% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | 22,000,000.00 | | | 114,997,249.85 | 84,997,249.85 | | 52,000,000.00 |
| 2.衍生金融资产 | 30,646,807.26 | -12,518,735.26 | | | | | -18,128,072.00 | |
| 4.其他权益工具投资 | 749,508,924.69 | | -694,530,534.68 | | | | 11,667,563.85 | 480,431,815.11 |
| 金融资产小计 | 780,155,731.95 | 9,481,264.74 | -694,530,534.68 | 0.00 | 114,997,249.85 | 84,997,249.85 | -6,460,508.15 | 532,431,815.11 |
| 上述合计 | 780,155,731.95 | 9,481,264.74 | -694,530,534.68 | 0.00 | 114,997,249.85 | 84,997,249.85 | -6,460,508.15 | 532,431,815.11 |
| 金融负债 | 21,674,769.65 | -7,356,250.00 | | | | | -14,318,519.65 | 0.00 |

其他变动的内容

其他权益工具投资的其他变动主要为报告期内人民币兑美元汇率变动。

衍生金融资产的其他变动系公司与汇丰银行签订的合约金额为 1.1 亿美元的利率互换协议在报告期内到期结算。

金融负债的其他变动主要为公司收购新澳牧业及新澳乳业 55% 股权，按照投资合作协议及补充协议的交易对价计算方法及经审计结果确认交易对价，终止确认金融负债。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 报告期末受限的货币资金 678,121.81 元为子公司的住房公积金。

(2) 报告期内用于长期借款抵押的在建工程及土地价值为人民币 35,886,789.43 元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 907,041,877.01 | 912,551,004.48 | -0.60% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------|------|-----------|----------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------|-----------------------|-------------------|-----------------|----------|----------|
| 塞上牧业工程 | 自建 | 是 | 畜牧业 | 80,615,480.81 | 121,057,318.21 | 自有资金 | 100.00% | 2,820.00 | 156,000.00 | 已达到 | | |
| 福州澳牛新厂建设项目 | 自建 | 是 | 乳制品 | 20,388,429.00 | 20,798,662.76 | 自有资金/ 银行借款 | 23.80% | 147,060,000.00 | 0.00 | 建设中 | | |
| 合计 | — | — | — | 101,003,909.81 | 141,855,980.97 | -- | -- | 147,062,820.00 | 156,000.00 | — | — | — |

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|-----------------|----------|------|-------------------------|-----------|-----------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------|-----------|
| 境内外股票 | 01117.HK | 现代牧业 | 766,024,813.57 | 公允价值计量 | 562,041,219.63 | | -330,127,103.19 | | | 9,076,008.77 | 426,064,647.64 | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 02425.HK | 澳亚集团 | 372,008,000.00 | 公允价值计量 | 176,965,237.06 | | -356,144,931.49 | | | | 52,123,199.47 | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 合计 | | | 1,138,032,813.57 | -- | 739,006,456.69 | 0.00 | -686,272,034.68 | 0.00 | 0.00 | 9,076,008.77 | 478,187,847.11 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | 2019年07月19日 | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|--|-----------------|------------------|---------------|----------|----------|----------|--------------------|
| 利率掉期 | 0 | 3,064.68 | 137.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 货币互换 | 0 | 0 | -1,389.64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 合计 | 0 | 3,064.68 | -1,251.87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 报告期内的套期保值业务，公司按照金融工具准则进行会计处理，与上一报告期末发生变化。 | | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 报告期内，公司利率掉期业务收益金额为 2,201.07 万元，货币互换业务损失金额为 1,854.57 万元，二者对利润表的净影响为 346.50 万元 | | | | | | | |
| 套期保值效果的说明 | 报告期内，公司利率掉期业务为完全有效套期；货币互换业务为部分有效套期。 | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>1、风险分析</p> <p>（1）市场风险：利率掉期业务的主要风险是一个月美元 LIBOR 长期低于预先约定的固定利率，公司可能会承受相应损失；（2）流动性风险：在到期前提前终止利率掉期交易，回购或结构调整都需要和交易对手逐一评估，并达成一致的条款；由交易对手随市场条件的变化和波动决定该交易的市值，公司可能会承受相应损失；（3）信用风险：交易对手出现违约的情况；（4）操作风险：财务或相关人员未按内控制度和相关流程展开套期保值业务；（5）法律风险：在展开外汇套保业务交易时，如果交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>2、控制措施</p> <p>为有效规避美元浮动利率上涨导致的财务成本增加和美元外汇波动形成汇兑损益，公司根据自身条件和外部环境，与交易对手签订了利率互换和货币互换协议，交易对手穆迪风险评级为 Aa3 和国内国有四大银行，信用风险较小。公司于 2020 年 8 月建立了《外汇套期保值业务内部控制管理制度》，对公司开展套期保值业务的操作原则、审批权限以及操作流程进行了详细规定，以加强对外汇套期保值交易业务的管理，防范投资风险，健全和完善公司外汇套期保值业务管理机制，确保公司资产安全。公司利率互换掉期和货币互换掉期业务的操作流程均严格按照公司《外汇套期保值业务内部控制管理制度》执行，不存在违反公司相关制度的情形。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>公司于 2021 年 1 月与汇丰银行签订合约金额为 1.1 亿美元的利率互换协议，将本公司全资子公司 GGG 从渣打银行（香港）有限公司取得美元浮动利率的银团借款锁定为固定利率，协议有效期为 2021 年 1 月 26 日至 2023 年 8 月 26 日。本报告期内，公司根据 LIBOR 浮动利率与固定利率的差异结合汇丰银行提供的其交易平台上相同产品最新的公开市场价格，计算该套期工具公允价值变动损益。</p> <p>报告期内，公司与交易对手方签订货币互换协议，将全资子公司 GGG 与境内母公司之间的借款汇率进行锁定，公司根据交易对手方提供的其交易平台上相同产品最新的公开市场价格，确认该套期工具公允价值变动损益。</p> |
| 涉诉情况（如适用） | 无 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2023 年 04 月 26 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2023 年 06 月 01 日 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 报告期内，公司使用自有资金开展外汇套期保值业务，系基于公司实际资产负债结构的合理安排，能有效规避外汇市场利率和汇率风险，防范利率和汇率大幅波动对公司生产经营造成的不良影响，无投机性操作；公司已建立健全相关内控制度、规范的业务审批流程和操作流程，实际执行中符合相关内部控制和财务规范，能够有效控制衍生品投资风险，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。 |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-------------|----------|----------------------------|---|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|--|
| 草根知本 | 重庆瀚虹 | 2023年12月28日 | 14,850 | -2,565.66 | 出售该股权对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响，出售股权取得收益 83.13 万元，对报告期财务状况和经营成果无重大影响。 | 0.19% | 市场价格 | 是 | 同受最终控制方控制 | 是 | 是按计划实施 | 2023年11月29日 | 2023年11月29日于巨潮资讯网《关于出售子公司部分股权、关联交易暨投资项目进展的公告》（公告编号：2023-082） |

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|---------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 四川乳业 | 子公司 | 乳品生产及销售 | 211,112,500.00 | 1,639,561,252.57 | 779,186,216.43 | 1,678,201,817.71 | 140,871,338.87 | 139,890,255.86 |
| 昆明雪兰 | 子公司 | 乳品生产及销售 | 170,000,000.00 | 779,695,703.27 | 431,913,863.40 | 1,287,375,671.71 | 63,636,687.87 | 62,247,618.46 |
| 寰美乳业 | 子公司 | 乳品生产及销售 | 285,825,962.00 | 1,927,021,211.23 | 1,185,685,923.14 | 1,906,008,066.77 | 176,394,847.75 | 165,665,250.15 |
| 青岛琴牌 | 子公司 | 乳品生产及销售 | 60,000,000.00 | 423,819,832.51 | 216,710,701.46 | 1,130,740,039.74 | 72,353,344.64 | 61,310,823.32 |
| 山东唯品 | 子公司 | 乳品生产及销售 | 49,617,120.00 | 283,625,010.13 | 168,597,482.74 | 706,494,795.07 | 66,202,948.78 | 50,603,339.13 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|----------------|
| 重庆瀚虹 | 股权转让 | 831,337.87 |
| 新澳牧业 | 股权转让 | -16,124,939.79 |

主要控股参股公司情况说明

四川乳业是一家注册在中国境内，以生产、销售乳制品为主营业务的公司，主要业务集中在四川地区，其 2023 年主营业务收入为人民币 16.52 亿元，实现主营业务利润人民币 5.18 亿元。

昆明雪兰是一家注册在中国境内，以生产、销售乳制品为主营业务的公司，主要业务集中在云南、贵州等地区，其 2023 年主营业务收入为人民币 12.71 亿元，实现主营业务利润人民币 3.06 亿元。

寰美乳业是一家注册在中国境内，以生产、销售乳制品为主营业务的公司，主要业务集中在宁夏、甘肃、陕西、河南等地区，其 2023 年主营业务收入为人民币 18.13 亿元，实现主营业务利润人民币 4.46 亿元。

青岛琴牌是一家注册在中国境内，以生产、销售乳制品为主营业务的公司，主要业务集中在山东地区，其 2023 年主营业务收入为人民币 11.21 亿元，实现主营业务利润人民币 2.52 亿元。

山东唯品是一家注册在中国境内，以生产、销售乳制品为主营业务的公司，主要业务集中在山东、上海、浙江、广东等地区，其 2023 年主营业务收入为人民币 7.06 亿元，实现主营业务利润人民币 2.00 亿元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势和竞争格局

2023 年，乳制品行业总体增速放缓的趋势更加明显。随着人口出生率下降、可替代商品增多、消费多元化，在可预计的未来行业总体增速预计保持在中低个数，但基于人均乳制品消费量大幅低于全球平均水平的现实、参考其他发达国家乳制品行业变迁的历史，我国乳制品消费有望在较长时期内延续总体增长的趋势。

新科技革命对行业的影响逐渐深入。大数据、物联网、人工智能、生物科技等对公司的战略决策以及实际经营中产品创新、生产运营、市场营销无不产生深刻的影响，并加速行业内部分化。

行业集中度不断上升，市场竞争更趋激烈。少数头部乳企具有更强的品牌势能、更多的营销资源、对奶源更强的掌控和议价能力；中小乳企在面临更大的竞争压力下，依靠在局部区域的优势，通过差异化的竞争策略仍将占有一席之地。行业内的竞争越来越体现为企业对宏观趋势的把握、对自身定位的选择、对消费者需求的洞察、对新科技变革的主动拥抱以及执行力的竞争。

2、公司发展战略

影响行业趋势的因素纷繁复杂，作为庞大市场体系下的一家中小企业，要接受所不能改变的外部条件——如宏观挑战，认清那些不会被时间所改变的底层事实——如消费者对安全、营养、美味食品的需求，明确那些需要通过自身改变去追求的目标——如更多的创新、更高的效率，抓住那些被时间改变的趋势——如消费偏好的变化，就能制定适合自身的发展战略，就能在变化的格局中保持坚定的战略定力。

公司在 2023 年发布了《2023-2027 年战略规划》，将持续实施多年的“鲜”战略进行了迭代精进，是公司未来经营发展的纲领性文件。公司将坚持“鲜活，让生活更美好”的使命，以低温鲜奶和低温特色酸奶作为核心重点品类，以“DTC”为渠道增长的重要引擎，通过科技加持、区域深耕，以内生增长为主的方式，做大做强核心业务，提升企业价值，五年实现净利率倍增。

3、公司 2024 年经营计划

2024 年公司将以“鲜立方战略”为核心，以“笃定核心业务、提升企业价值”为主线，努力实现收入持续增长、净利率加速提升，推动公司实现有质量的增长。2024 年的重点工作如下：

（1）保持战略定力，提升企业长期价值

坚持“鲜立方战略”不动摇，全面推动落地执行。2024 年是公司新五年战略的第二年，公司将以战略规划为指引，笃定核心业务，深化研发创新，加强区域精耕，强化“鲜”能力建设，创造长期增长，增强盈利能力，全面提升企业价值。

（2）笃定核心业务，打造增长新引擎

继续以低温鲜奶和特色酸奶作为核心重点品类、以 DTC 业务及新兴渠道为重点增长引擎，优化产品结构，发力新兴业务，提升用户体验，增强业务发展动力，推动业绩实现高质量增长。

（3）深化科技建设，打强公司“芯”能力

围绕优质乳工艺、自有菌种库建设、菌株产业化等项目的研发，扩大“牛芯片”项目的规模，加大科技成果转化效率，加大生物科技投入，打强公司长期核心竞争力。产品研发方面，始终坚持新品为公司重要的增长引擎，围绕消费者需求及喜好，加大产品创新力度，提供更加营养美味的产品，并不断满足消费者情绪价值。

（4）加强品牌建设，助力营销新增长

持续加大品牌建设和投入，强化母品牌，锐化子品牌和品类品牌，通过线上线下品牌宣传和广告投放，提升品牌影响力；创新营销方式，增强新场景新渠道新业务机会的捕捉能力；不断升级用户体验，增加用户价值，形成长效的品牌和用户认知，驱动业务创新增长。

（5）围绕数字化转型实践，发挥数字科技价值

在过去数字化转型工作的基础上，注重技术进步，注重价值转化，加强项目的巩固、聚焦、应用，推动业务管理变革，不断创造更好的用户体验，更高的企业运营效率，发挥数字化更大的业务价值。

（6）推动技术进步，增进组织协同，构建高效运营

以世界级制造工厂项目的深化和推广为抓手，强化数字技术应用，不断升级管理标准，提升管理效率，加强供应链体系管理能力。与此同时，以营销、供应链、人效、资产效率为场景，深化卓越运营，坚持精益求精，提升运营效率，优化成本管理，助力公司净利率提升。

（7）持续完善风险管理体系，提升公司治理水平

持续对风险库、三级风险防控体系进行迭代完善，高度关注食品安全、品牌安全、资产安全、信息安全等重点风险领域和防范措施，不断完善公司内控体系，提升公司治理水平，保障公司稳健经营。

（8）强化人才培养与组织效能，赋能企业发展

公司视员工为公司最宝贵的资产，持续加强企业文化建设，不断完善培训体系和选拔机制，薪酬与激励机制，增强员工队伍的凝聚力和战斗力，共同推动企业与个人的双向成长。同时，基于快速变化的市场形势，不断优化组织结构，构建敏捷组织，提升组织效能，使公司能够迅速响应市场变化，全面保障“鲜立方战略”的实施落地。

总之，2024 年公司将继续以“鲜立方战略”为核心纲领，创新赋能，新质引领，为消费者带来更多鲜活营养，实现企业更高质量发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|------|--------|--|---------------------|--|
| 2023 年 02 月 15 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国海证券、华商基金、博时基金、民生加银、恒越基金、国海富兰克林基金、遵道资产、财通资管、国海自营、友邦中国、弘康人寿、凯普乐资管、诚盛投资、银帆投资、华泰证券资管、野村证券、广发证券、浙商基金、景毅投资、聚鸣投资、海通证券、新思路投资、莫尼塔咨询、华创证券、广发基金； | 公司经营情况、中长期目标、行业发展趋势 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告日期：2023 年 02 月 17 日 |

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|------|--------|---|------------------------|--|
| 2023年04月26日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 华西证券、海通证券、中信建投、天风证券、国盛证券、长城证券、银河证券、中金公司、光大证券、兴业证券、华鑫证券、中银证券、华创证券、德邦证券、长江证券、恒识投资、嘉实基金、华宝基金、兴业基金、开源证券、浙商证券、中信证券、民生证券、中泰证券、南方基金、融通基金、臻宜投资、华宝基金、银华基金、丰琰投资、璞远资产等 | 公司业务情况、费用投放、新品及渠道发展 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ），公告日期：2023年04月28日 |
| 2023年05月04日 | 公司 | 其他 | 个人 | 通过“全景·路演”（ http://rs.p5w.net ）参加公司2022年度业绩说明会的投资者 | 行业竞争、奶源情况、业务收入情况、战略布局等 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ），公告日期：2023年05月05日 |
| 2023年08月29日 | 公司 | 其他 | 机构 | 长江证券、申万宏源证券、华西证券、华创证券、开源证券、中邮证券、华安证券、中信建投、东兴证券、兴业证券、德邦证券、浙商证券、长城证券、太平洋证券、中金公司、中信证券、民生证券、国联证券、国海证券、南方基金、鹏华基金、银河基金、广发基金、长信基金、诺德基金、财通资管、长城基金、工银瑞信、招商基金、平安资管、兴业基金、建信理财、长盛基金、太保资产等 | 费用投入情况、分子公司业绩介绍、奶价情况等 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ），公告日期：2023年08月29日 |
| 2023年09月25日 | 公司 | 其他 | 个人 | 通过“全景·路演”（ http://rs.p5w.net ）参加公司2023年半年度网上业绩说明会 | 经营情况、产品布局、技术发展、区域业绩增长等 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ），公告日期：2023年09月25日 |
| 2023年10月31日 | 公司 | 其他 | 机构 | 申万宏源证券、华西证券、华创证券、开源证券、中邮证券、华安证券、中信建投、东兴证券、兴业证券、长江证券、太平洋证券、中金公司、中信证券、民生证券、招商证券、国联证券、国海证券、方正证券、南方基金、华富基金、平安基金、安信基金、银河基金、广发基金、万家基金、财通资管、嘉实基金、工银瑞信、建信基金、长城基金、太保资产等 | 费用投入、新品推广介绍、牛只处置情况等 | 巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ），公告日期：2023年10月31日 |

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

目前公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

（二）关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会及股东大会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略与发展委员会等四个专门委员会，并为各专门委员会有效履职制订了相应的《议事规则》。各专门委员会的产生及议事程序合法有效，各委员严格履行职责，在公司内部控制制度执行、人才激励与选拔、薪酬考核及管理、战略路径选择等方面发挥着积极作用。独立董事独立履行职责，维护公司全体股东利益，尤其关注中小股东的合法权益不受侵害，对重要及重大事项发表独立意见。

（三）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中：股东代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事能认真履行工作职责，诚信、勤勉、尽责地通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

（四）关于信息披露与投资者管理

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的网站，真实、准确、及时地披露公司信息，同时依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，让公司所有投资者公平获取公司信息。公司将加强与监管部门的联系和沟通，进一步规范信息披露工作。

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、电话、接待投资者现场调研等多种方式，加强与投资者的沟通。

（五）关于内部审计

公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。公司设立了审计部，配备了专职审计人员，在董事会审计委员会的直接领导下，根据年度审计工作计划开展审计工作，对公司及子公司实施日常或专项内部控制检查。通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，并提出整改建议，落实整改措施，促进公司内部控制的完善，进一步防范经营风险和财务风险。

（六）关于内部控制制度情况

近年来，公司结合中国证监会、深圳证券交易所等监管部门发布的相关法律法规及规章制度规范性文件要求，逐步建立完善公司内控制度。现有内部控制能够适应公司管理的要求并能顺利得以贯彻执行，对经营风险起到了有效的控制作用，切实保护公司和投资者的利益。公司将根据经营发展的需要，不断完善内部控制制度和程序，提高内控管理水平，推动公司持续健康发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面独立于共同实际控制人及其控制、共同控制的其他企业，拥有独立的生产、采购、销售系统，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、资产独立

公司拥有独立完整的与生产经营有关的采购、生产、销售体系及配套设施，不存在资产、资金和其他资源被控股股东或其他关联方占用而使公司利益受到损害的情况，也不存在以公司资产或权益为控股股东及其他关联方提供担保的情形。

2、人员独立

公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事及高级管理人员的任职系根据《公司法》及其他法律、法规、规范性文件及《公司章程》等规定的程序推选和任免，不存在超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况。

3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理制度。公司在银行开立了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

4、机构独立

公司建立健全了与公司业务相适应的内部经营管理机构，独立行使经营管理权，依法设立了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织机构及相应的内部职能部门，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司主要从事乳制品及含乳饮料的研发、生产和销售，拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 83.06% | 2023 年 05 月 31 日 | 2023 年 06 月 01 日 | 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 83.13% | 2023 年 12 月 14 日 | 2023 年 12 月 15 日 | 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-085）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----------|----|----|------|------|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------------------------------|
| 席刚 | 男 | 52 | 董事长 | 现任 | 2016 年 12 月 15 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 15,470,023 | 0 | 2,986,000 | -300,000 | 12,184,023 | 个人减持及股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| Liu Chang | 女 | 44 | 董事 | 现任 | 2016 年 12 月 15 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 李建雄 | 男 | 46 | 董事 | 离任 | 2016 年 12 月 15 日 | 2023 年 05 月 31 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 朱川 | 男 | 52 | 董事 | 现任 | 2019 年 05 月 21 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘栩 | 男 | 44 | 董事 | 现任 | 2023 年 05 月 31 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 沈亦文 | 男 | 51 | 独立董事 | 离任 | 2017 年 04 月 21 日 | 2023 年 05 月 31 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 黄永庆 | 男 | 48 | 独立董事 | 离任 | 2016 年 12 月 15 日 | 2023 年 05 月 31 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 杨志达 | 男 | 54 | 独立董事 | 离任 | 2016 年 12 月 15 日 | 2023 年 05 月 31 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 卢华基 | 男 | 52 | 独立董事 | 现任 | 2023 年 05 月 31 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吴飞 | 男 | 52 | 独立董事 | 现任 | 2023 年 05 月 31 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 杨志清 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 2023 年 05 月 31 日 | 2026 年 05 月 30 日 | 700 | 0 | 0 | 0 | 700 | 不适用 |

新希望乳业股份有限公司 2023 年年度报告全文

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----------|----|----|----------------|------|-------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------|
| 杨芳 | 女 | 52 | 监事会主席 | 离任 | 2016年12月15日 | 2023年05月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 李红梅 | 女 | 52 | 监事 | 离任 | 2016年12月15日 | 2023年05月31日 | 341,500 | 0 | 85,375 | 0 | 256,125 | 个人减持 |
| 李兴华 | 男 | 52 | 监事 | 离任 | 2016年12月15日 | 2023年05月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张薇 | 女 | 39 | 监事会主席 | 现任 | 2023年05月31日 | 2026年05月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 王化银 | 男 | 45 | 监事 | 现任 | 2023年05月31日 | 2026年05月30日 | 40,000 | 0 | 5,000 | -3,000 | 32,000 | 个人减持及股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 蔡青青 | 女 | 33 | 监事 | 现任 | 2023年05月31日 | 2026年05月30日 | 70,000 | 0 | 24,000 | -6,000 | 40,000 | 个人减持及股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 朱川 | 男 | 52 | 总裁 | 现任 | 2017年01月10日 | 2026年05月30日 | 3,422,628 | 0 | 200,000 | -120,000 | 3,102,628 | 个人减持及股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 林永裕 | 男 | 59 | 副总裁 | 离任 | 2016年12月15日 | 2023年05月31日 | 2,683,428 | 0 | 385,200 | 0 | 2,298,228 | 个人减持 |
| 张帅 | 男 | 42 | 副总裁 | 现任 | 2020年10月27日 | 2026年05月30日 | 700,000 | 0 | 61,000 | -42,000 | 597,000 | 个人减持及股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 郑世锋 | 男 | 38 | 董事会秘书、 总裁助理 | 现任 | 2016年12月15日 | 2026年05月30日 | 400,000 | 0 | 0 | -24,000 | 376,000 | 股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 褚雅楠 | 女 | 34 | 财务总监 | 现任 | 2019年04月23日 | 2026年05月30日 | 400,000 | 0 | 0 | -24,000 | 376,000 | 股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 付永猛 | 男 | 49 | 总裁助理 | 现任 | 2023年05月31日 | 2026年05月30日 | 139,500 | 0 | 18,000 | -10,200 | 111,300 | 个人减持及股权激励计划第二个解除限售期因不满足解除限售条件回购注销 |
| 胡柳通 | 男 | 45 | 总裁助理 | 现任 | 2023年05月31日 | 2026年05月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 23,667,779 | 0 | 3,764,575 | -529,200 | 19,374,004 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|------|
| 李建雄 | 董事 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 沈亦文 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 黄永庆 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 杨志达 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 杨芳 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 李红梅 | 监事 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 李兴华 | 监事 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 林永裕 | 副总裁 | 任期满离任 | 2023年05月31日 | 任期届满 |
| 刘栩 | 董事 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 卢华基 | 独立董事 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 吴飞 | 独立董事 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 杨志清 | 独立董事 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 张薇 | 监事会主席 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 王化银 | 监事 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 蔡青青 | 监事 | 被选举 | 2023年05月31日 | 换届选举 |
| 付永猛 | 总裁助理 | 聘任 | 2023年05月31日 | 聘任 |
| 胡柳通 | 总裁助理 | 聘任 | 2023年05月31日 | 聘任 |

2、任职情况

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

1、**席刚先生**：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，新加坡国立大学亚太EMBA硕士毕业、上海高金-亚利桑那全球金融工商管理博士DBA毕业。2004年加入公司，席刚先生现任公司董事长、草根知本集团有限公司董事及总裁、公司下属多家公司董事、中国奶业协会副会长等职务。席刚先生荣获中国奶业协会“2018年优秀奶业工作者（功勋人物）”、2019年第十七届中国食品安全年会“最具社会责任企业家”、中国乳制品工业协会2019年度“振兴中国乳业领军人”、“榜样中国2021四川十大经济影响力人物”及2022年中国乳制品工业协会“优秀奶业工作者”等荣誉。

2、**Liu Chang（刘畅）女士**：1980年出生，新加坡国籍，高级工商管理硕士(EMBA)。曾任四川新希望农业股份有限公司办公室主任、新希望乳业控股有限公司办公室主任、新希望六和股份有限公司董事等职务。现任公司董事、新希望六和股份有限公司董事长、新希望集团有限公司董事、新希望投资集团有限公司董事长、南方希望实业有限公司董事等职务。

3、**朱川先生**：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，重庆大学工商管理硕士毕业，上海高金—亚利桑那全球金融工商管理博士GES毕业。曾任成都光明乳业有限公司销售总监、新希望乳业控股有限公司销售总监、昆明雪兰牛奶有限责任公司常务副总经理、四川新希望乳业有限公司总经理。现任公司董事、总裁及公司多家下属公司董事，重庆市天友乳业股份有限公司董事，中国乳制品工业协会副理事长等职务。

4、**刘栩先生**：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学电子工程系工学学士、伦敦政经学院经济学研究生学位，帝国理工学院电子与电气工程系理学硕士与哲学博士。曾任麦肯锡咨询公司顾问咨询师，西门子管理战略咨询大中华区管理合伙人，西门子中国有限公司副总裁，金光集团亚洲浆纸全球首席战略官兼卓越运营部总经理。自2020年1月起担任新希望投资集团有限公司副总裁、新希望服务控股有限公司执行董事、新希望集团有限公司和新希望投资集团有限公司下属多家公司董事长、董事，中欧商学院外部导师，IGW艺术中心艺术总监。

5、**卢华基先生**：1971 年出生，中国国籍，香港居民，香港大学工商管理学学士、香港理工大学专业会计学硕士，香港执业会计师、香港会计师公会资深会员、澳洲会计师公会资深会员、英格兰及威尔士特许会计师协会资深会员。曾任澳洲会计师公会大中华区分会会长、香港财务汇报局财务汇报检讨委员团成员、社会工作者注册局成员、香港贸发局专业服务咨询委员会委员、香港独立非执行董事协会会长。现任信永中和（香港）会计师事务所管理合伙人、信永中和国际董事会成员，香港特别行政区会计界选举委员会委员、香港特别行政区教育局校舍分配委员会成员、职业训练局（VTC）会计业训练委员会主席、香港上市公司审核师协会副主席、香港联合国教科文组织协会理事会成员兼义务司库、香港浸会大学咨议会荣誉委员、中国上海市第十四届政协委员、香港大学毕业生议会常务委员、香港高等教育科技学院（THEi）工商及酒店旅游管理学院咨询委员会会员、香港职业训练局荣誉院士、香港专业教育学院专业会计学高级文凭课程校外考试委员。

6、**吴飞先生**：1971 年出生，中国国籍，拥有新西兰居留权。现任上海交通大学上海高级金融学院教授、LLC 项目学术主任、EMBA/EE/DBA 项目联席学术主任。曾任新西兰梅西大学商学院经济与金融系高级讲师；江西财经大学教授、校学术委员会委员、金融管理国际研究院副院长；亚洲金融协会（Asian Finance Association）理事及 2013 年亚洲金融协会年会联执主席。

7、**杨志清先生**：1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中央财政金融学院财政专业毕业，经济学学士。曾任中央财经大学教学委员会委员，税务学院院长、党委书记，财政税务学院教学委员会主任。现任中央财经大学教授，兼任中国国际税收研究会理事、中国法学会财税法学研究会常务理事、中国注册税务师协会理事、北京市税务学会副会长等职。杨志清先生长期从事税收理论与政策、国际税收及税制改革研究，是我国国际税收教材建设的先行者与开拓者之一，其中多项成果获国家级和省部级奖励。曾多次被评为北京市优秀教师、北京市教育先进工作者，2021 年被评为全国教材建设先进个人和二等奖。

8、**张薇女士**：1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京工业大学管理学硕士，中国注册会计师 CPA。曾任德勤华永会计师事务所审计经理。2017 年加入新希望集团，曾在新希望集团有限公司、浙江前程投资股份有限公司从事财务分析及董办工作。现任新希望投资集团有限公司财务总经理，新希望服务控股有限公司非独立董事。

9、**王化银先生**：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南财经大学会计学学士，香港大学 SPACE 中国商学院企业财务与投资管理专业研究生文凭，高级会计师、税务师。2004 年加入青岛新希望琴牌乳业有限公司，曾在公司多家子公司从事财务管理工作，现任公司财务部总经理助理兼财务共享中心负责人，同时任多家下属公司监事。

10、**蔡青青女士**：1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西昌学院农学学士。物业管理项目经理、薪酬管理师、人力资源数据分析师、数据资源管理师中级、HRBP 中级、人力资源法务师中级、注册职业采购经理。2013 年加入公司，曾在公司总部及子公司负责奶源、行政、人力、业务、项目等多部门管理工作，现任公司采购部高级经理兼党委委员。

11、**张帅先生**：1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学法学学士，北大光华-Kellogg 国际 EMBA 硕士。曾任宝洁公司护肤品品类全国营销总监、全国销售总经理，网易严选全国销售总经理等职。现任公司副总裁、公司多家下属公司董事。

12、**郑世锋先生**：1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南交通大学管理科学与工程硕士，香港大学 SPACE 中国商学院金融市场与投资组合管理专业研究生文凭，上海高金-亚利桑那州立大学全球金融工商管理博士在读。2012 年加入公司，曾任新希望乳业控股有限公司项目经理、采购经理、高级经理，现任公司党委书记、总裁助理、董事会秘书，公司多家下属公司董事，重庆市天友乳业股份有限公司董事。

13、**褚雅楠女士**：1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学财政学硕士，中国注册会计师 CPA，国际会计师 AIA 资格。2013 年加入新希望集团，曾在新希望集团、草根知本从事财务工作。2017 年加入公司，现任公司财务总监、公司下属多家公司监事，重庆市天友乳业股份有限公司监事。

14、**付永猛先生**：1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国农业大学食品质量与安全专业本科学历。曾任河北新希望天香乳业有限公司、昆明雪兰牛奶有限责任公司副总经理，新希望乳业股份有限公司生产管理中心总经理。自 2023 年 3 月起担任新希望乳业股份有限公司首席生产运营官、兼任生产管理中心总经理。

15、**胡柳通先生**：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学理学院管理学学士。曾任华为技术有限公司、美的集团股份有限公司、浙江亚厦装饰股份有限公司等担任运营、流程与 IT 方面的高级管理职位，主导或参与过多个大型企业变革与数字化转型项目，擅长商业模式探索、企业运营管理、流程治理、数据治理、业务与系统解决方案等，

具有丰富的企业变革和数字化转型经验。自 2021 年 8 月起担任公司首席信息官，并兼任成都创元致知科技有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|------------------------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| Liu Chang | Universal Dairy | 董事 | 2015 年 03 月 18 日 | | 否 |
| Liu Chang | 新投集团 | 董事长 | 2022 年 12 月 05 日 | | 否 |
| 席刚 | 新投集团 | 监事 | 2015 年 06 月 04 日 | | 否 |
| 刘栩 | 新投集团 | 副总裁 | 2020 年 01 月 15 日 | | 否 |
| 张薇 | 新投集团 | 财务总经理 | 2022 年 09 月 06 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 席刚 | 四川新希望营养制品有限公司 | 董事长 | 2015 年 01 月 04 日 | | 否 |
| 席刚 | 四川鲜生活 | 董事长 | 2013 年 11 月 25 日 | | 否 |
| 席刚 | 何不做美 | 董事 | 2015 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 席刚 | 鲜生活冷链 | 董事长 | 2016 年 11 月 24 日 | | 否 |
| 席刚 | 平顶山加新企业管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2015 年 06 月 16 日 | | 否 |
| 席刚 | 草根同创 | 执行董事、经理 | 2015 年 07 月 20 日 | | 否 |
| 席刚 | 四川徽记食品股份有限公司 | 董事 | 2020 年 05 月 27 日 | | 否 |
| 席刚 | 成都国酿食品股份有限公司 | 董事长 | 2021 年 09 月 28 日 | | 否 |
| 席刚 | 四川川娃子食品有限公司 | 董事长 | 2018 年 05 月 14 日 | | 否 |
| 席刚 | 成都三勒浆药业集团四川华美制药有限公司 | 董事长 | 2018 年 04 月 09 日 | | 否 |
| 席刚 | 草根知本 | 董事、经理 | 2015 年 07 月 06 日 | | 是 |
| 席刚 | 宠控创新科技有限公司 | 董事 | 2017 年 12 月 18 日 | | 否 |
| 席刚 | 四川有你一面食品有限公司 | 董事 | 2021 年 12 月 22 日 | | 否 |
| 席刚 | 成都市掌上食材科技有限公司 | 董事 | 2021 年 06 月 03 日 | | 否 |
| 席刚 | 新希望味业 | 执行董事 | 2016 年 08 月 10 日 | | 否 |
| 席刚 | 四川派摩互联科技有限公司 | 副董事长 | 2020 年 06 月 15 日 | | 否 |
| 席刚 | 成都云堆移动信息技术有限公司 | 董事 | 2017 年 03 月 10 日 | | 否 |
| 席刚 | 新希望贸易 | 董事长 | 2012 年 01 月 13 日 | | 否 |
| 席刚 | 北京心喜商贸有限公司 | 董事 | 2019 年 01 月 11 日 | 2023 年 03 月 14 日 | 否 |
| 席刚 | 成都我行我数科技有限公司 | 董事 | 2018 年 11 月 12 日 | 2023 年 10 月 08 日 | 否 |
| 席刚 | 北京萌爪科技有限公司 | 董事长 | 2020 年 01 月 13 日 | | 否 |
| 席刚 | 成都冷链 | 执行董事 | 2017 年 03 月 15 日 | | 否 |

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 席刚 | 猫宁宠控科技有限公司 | 董事长、总经理 | 2017年09月22日 | | 否 |
| 席刚 | 上海双手机电有限公司 | 执行董事 | 2019年03月21日 | | 否 |
| 席刚 | 蓝海乳业 | 董事 | 2020年07月22日 | | 否 |
| 席刚 | 重庆天友 | 董事 | 2016年02月01日 | | 否 |
| 席刚 | 新控国际健康管理有限公司 | 董事长 | 2018年01月02日 | | 否 |
| 席刚 | 云南冷链 | 执行董事 | 2016年07月07日 | | 否 |
| 席刚 | 四川植得期待生物科技有限公司 | 董事 | 2021年12月22日 | | 否 |
| 席刚 | 山东冷链 | 执行董事 | 2016年07月25日 | | 否 |
| 席刚 | 新希望云优选成都供应链管理有限公司 | 董事 | 2016年11月11日 | | 否 |
| 席刚 | 四川新隆数字供应链管理有限公司 | 董事 | 2021年12月21日 | | 否 |
| 席刚 | 四川新希望鲜小厨电子商务有限公司 | 执行董事 | 2019年09月20日 | | 否 |
| 席刚 | 四川时代餐创孵化器管理有限公司 | 董事长 | 2018年08月09日 | | 否 |
| 席刚 | 四川致爱母婴产品有限公司 | 董事长 | 2019年11月05日 | | 否 |
| 席刚 | 沈阳鲜顺供应链管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2021年03月08日 | | 否 |
| 席刚 | 四川智行至远企业管理有限责任公司 | 执行董事、经理 | 2021年08月06日 | | 否 |
| 席刚 | 何不阿佩 | 董事 | 2020年11月09日 | | 否 |
| 席刚 | 四川爱倍比母婴产品有限公司 | 执行董事 | 2019年11月01日 | | 否 |
| 席刚 | 成都新加商务信息咨询服务中心 | 投资人 | 2021年01月11日 | | 否 |
| 席刚 | 成都新加创业投资中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年11月12日 | | 否 |
| 席刚 | 舞钢市新之望科技中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2016年09月18日 | | 否 |
| 席刚 | 四川新加园企业管理中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年08月17日 | | 否 |
| 席刚 | 四川远至企业管理中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年04月02日 | | 否 |
| 席刚 | 成都恒泰厚朴商贸中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2016年01月26日 | | 否 |
| 席刚 | 鼎之望(海南)企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年08月06日 | | 否 |
| 席刚 | 四川昇望私募基金管理有限公司 | 董事长 | 2020年10月10日 | | 否 |
| 席刚 | 中国奶业协会 | 副会长 | 2010年08月06日 | | 否 |
| 席刚 | 盈之望(海南)企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年08月06日 | | 否 |
| 席刚 | 盎之望(海南)企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2021年08月05日 | | 否 |
| 席刚 | 小草无限科技(四川)有限公司 | 董事长 | 2022年03月16日 | | 否 |
| 席刚 | 四川耘谷企业管理有限公司 | 执行董事 | 2022年02月18日 | | 否 |
| 席刚 | 新腾数致网络科技有限公司 | 董事 | 2023年06月19日 | | 否 |
| 席刚 | 四川新望天天向上中央厨房(集团)股份有限公司 | 董事长 | 2023年07月10日 | | 否 |
| 席刚 | 陕西宏达香料科技有限公司 | 董事长 | 2022年03月25日 | | 否 |

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|-----------|-------------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 席刚 | 四川省天然药物研究所 | 董事长 | 2018年08月23日 | | 否 |
| 席刚 | 草根食代 | 董事长 | 2022年11月17日 | | 否 |
| 席刚 | 四川新望达供应链管理有限公司 | 董事 | 2023年02月16日 | | 否 |
| Liu Chang | 新希望集团 | 董事 | 1997年01月09日 | | 否 |
| Liu Chang | 新希望六和 | 董事长 | 2013年05月22日 | | 是 |
| Liu Chang | 五新实业 | 董事 | 2008年08月07日 | 2023年10月17日 | 否 |
| Liu Chang | 南方希望 | 董事 | 2004年01月01日 | | 否 |
| Liu Chang | 重庆新希望股权投资中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2011年07月22日 | | 否 |
| Liu Chang | 新玖商业 | 董事 | 2013年08月23日 | | 否 |
| Liu Chang | 北京心喜商贸有限公司 | 董事 | 2019年01月11日 | 2023年03月14日 | 否 |
| Liu Chang | New Century | 董事 | 2014年08月11日 | | 否 |
| Liu Chang | New Everest Holdings Limited | 董事 | 2014年08月11日 | | 否 |
| Liu Chang | Lindford Holdings Limited | 董事 | 2013年10月18日 | | 否 |
| Liu Chang | Halvorson Investments Limited | 董事 | 2013年05月03日 | | 否 |
| Liu Chang | New Hope Dairy | 董事 | 2015年01月30日 | | 否 |
| 朱川 | 重庆天友 | 董事 | 2016年02月01日 | | 否 |
| 朱川 | 草根食代 | 董事 | 2022年11月17日 | | 否 |
| 刘栩 | 北京心喜商贸有限公司 | 董事 | 2020年05月21日 | 2023年03月14日 | 否 |
| 刘栩 | 新玖商业 | 董事长 | 2020年06月16日 | | 否 |
| 刘栩 | 新希望智能设备制造(北京)有限公司 | 执行董事兼经理 | 2022年01月11日 | | 否 |
| 刘栩 | 北京新创共享科技有限公司 | 执行董事兼经理 | 2022年01月05日 | | 是 |
| 刘栩 | 新希望新活悦品商贸(北京)有限公司 | 执行董事兼经理 | 2022年05月23日 | | 否 |
| 刘栩 | 新增鼎(海南)投资发展有限公司 | 董事 | 2021年01月08日 | | 否 |
| 刘栩 | 新睿智慧大数据有限公司 | 董事 | 2020年12月24日 | | 否 |
| 刘栩 | 北京数智芯康科技有限公司 | 监事 | 2022年05月16日 | | 否 |
| 刘栩 | 新希望慧农(天津)科技有限公司 | 董事 | 2020年04月26日 | | 否 |
| 刘栩 | 上海厚沃信息科技有限公司 | 董事长 | 2020年06月08日 | | 否 |
| 刘栩 | 上海希夕智能科技有限公司 | 董事 | 2022年10月14日 | | 否 |
| 刘栩 | 四川新川智数科技有限公司 | 董事 | 2020年12月25日 | | 否 |
| 刘栩 | 农本未来科技发展(北京)有限公司 | 董事 | 2020年09月09日 | | 否 |
| 刘栩 | 海南新合鼎投资发展有限公司 | 董事 | 2023年11月21日 | | 否 |
| 刘栩 | 绿领空间(北京)科技有限公司 | 董事 | 2020年08月19日 | | 否 |
| 刘栩 | 新希望服务 | 董事 | 2023年03月22日 | | 否 |
| 卢华基 | 华富建业国际金融有限公司 | 独立非执行董事 | 2017年02月03日 | | 是 |
| 卢华基 | 国际资源集团有限公司 | 独立非执行董事 | 2023年06月16日 | | 是 |

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 卢华基 | 澳洲会计师公会 | 委员 | 2024年01月01日 | | 否 |
| 卢华基 | 香港独立非执行董事协会 | 会长 | 2023年09月01日 | | 否 |
| 卢华基 | 香港岭南大学环境、社会和公司治理管理理学硕士咨询委员会 | 委员 | 2023年09月01日 | | 否 |
| 卢华基 | 中国上海市第十四届政协 | 委员 | 2023年01月01日 | | 否 |
| 卢华基 | 香港特别行政区会计界选举委员会 | 委员 | 2021年10月22日 | | 否 |
| 卢华基 | 职业训练局（VTC）会计业训练委员会 | 主席 | 2023年04月01日 | | 否 |
| 卢华基 | 香港联合国教科文组织协会理事会 | 成员兼义务司库 | 2020年01月01日 | | 否 |
| 卢华基 | 香港上市公司审核师协会 | 副会长 | 2021年04月01日 | | 否 |
| 吴飞 | 上海交通大学上海高级金融学院 | 教授 | 2013年06月01日 | | 是 |
| 吴飞 | 上海高金教育科技有限公司 | 法人、总经理 | 2023年02月14日 | | 否 |
| 吴飞 | 喜相逢集团控股有限公司 | 独立非执行董事 | 2024年02月16日 | | 是 |
| 吴飞 | 安徽安孚电池科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年01月16日 | 2023年06月14日 | 是 |
| 吴飞 | 上海高金金融研究院 | 法人、院长 | 2019年04月15日 | | 否 |
| 吴飞 | 浙江之江高级金融研究院 | 法人、院长 | 2020年05月06日 | | 否 |
| 杨志清 | 中央财经大学财政税务学院 | 教授 | 1997年11月01日 | | 是 |
| 张薇 | 北京心喜商贸有限公司 | 监事 | 2023年03月14日 | | 否 |
| 张薇 | 新希望智能设备制造（北京）有限公司 | 监事 | 2023年06月06日 | | 否 |
| 张薇 | 北京新创共享科技有限公司 | 监事 | 2023年06月06日 | | 是 |
| 张薇 | 上海厚沃信息科技有限公司 | 监事 | 2024年01月15日 | | 否 |
| 张薇 | 新希望服务 | 董事 | 2023年03月22日 | | 否 |
| 郑世锋 | 重庆天友 | 董事 | 2023年02月17日 | | 否 |
| 褚雅楠 | 上海宠乐宠物用品有限公司 | 董事 | 2015年11月16日 | | 否 |
| 褚雅楠 | 重庆天友 | 监事 | 2021年11月17日 | | 否 |
| 褚雅楠 | 蓝海乳业 | 监事 | 2020年07月22日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2023年4月24日召开的第二届董事会第二十一次会议决议和2023年5月31日召开的2022年年度股东大会决议：（1）独立董事领取固定金额的独立董事津贴；（2）除独立董事外，非全职在公司工作的董事、非全职在公司工作的监事不在公司领取董事津贴、监事津贴或其他薪酬；（3）全职在公司工作的董事、监事，根据其在公司担任的除董事、监事之外的管理职务，依据公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬；高级管理人员，根据其在公司担任的具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----------|----|----|----------------|------|--------------|--------------|
| 席刚 | 男 | 52 | 董事长 | 现任 | 0 | 是 |
| Liu Chang | 女 | 44 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 李建雄 | 男 | 46 | 董事 | 离任 | 0 | 是 |
| 朱川 | 男 | 52 | 董事、总裁 | 现任 | 195.05 | 否 |
| 刘栩 | 男 | 44 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 沈亦文 | 男 | 51 | 独立董事 | 离任 | 10.5 | 否 |
| 黄永庆 | 男 | 48 | 独立董事 | 离任 | 10.5 | 否 |
| 杨志达 | 男 | 54 | 独立董事 | 离任 | 10.5 | 否 |
| 卢华基 | 男 | 52 | 独立董事 | 现任 | 11.67 | 否 |
| 吴飞 | 男 | 52 | 独立董事 | 现任 | 11.67 | 否 |
| 杨志清 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 11.67 | 否 |
| 杨芳 | 女 | 52 | 监事会主席 | 离任 | 0 | 是 |
| 李红梅 | 女 | 52 | 监事 | 离任 | 18.81 | 否 |
| 李兴华 | 男 | 52 | 监事 | 离任 | 17.96 | 否 |
| 张薇 | 女 | 39 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 是 |
| 王化银 | 男 | 45 | 监事 | 现任 | 30.37 | 否 |
| 蔡青青 | 女 | 33 | 监事 | 现任 | 18.83 | 否 |
| 张帅 | 男 | 42 | 副总裁 | 现任 | 180.04 | 否 |
| 林永裕 | 男 | 59 | 副总裁 | 离任 | 48.06 | 否 |
| 郑世锋 | 男 | 38 | 董事会秘书、 总裁助理 | 现任 | 109.28 | 否 |
| 褚雅楠 | 女 | 34 | 财务总监 | 现任 | 106.13 | 否 |
| 付永猛 | 男 | 49 | 总裁助理 | 现任 | 54.22 | 否 |
| 胡柳通 | 男 | 45 | 总裁助理 | 现任 | 87.50 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 932.76 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第二届董事会第二十次会议 | 2023年03月14日 | 2023年03月16日 | 《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-009）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第二十一次会议 | 2023年04月24日 | 2023年04月26日 | 《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-016）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第二十二次会议 | 2023年05月13日 | 2023年05月15日 | 《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-035）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第二十三次会议 | 2023年05月29日 | 2023年05月31日 | 《第二届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-042）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|-------------|-------------|---|
| 第三届董事会第一次会议 | 2023年05月31日 | 2023年06月01日 | 《第三届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2023-044)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第二次会议 | 2023年07月20日 | 2023年07月21日 | 《第三届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2023-057)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第三次会议 | 2023年08月25日 | 2023年08月29日 | 《第三届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2023-063)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第四次会议 | 2023年10月27日 | 2023年10月31日 | 《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2023-070)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第五次会议 | 2023年11月28日 | 2023年11月29日 | 《第三届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2023-077)披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 席刚 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| Liu Chang | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李建雄 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 朱川 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘栩 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 沈亦文 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄永庆 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨志达 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 卢华基 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴飞 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨志清 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司董事勤勉尽责,认真审议董事会各项议案,在股东大会授权范围内,对董事会审议的对外投资、对外担保、关联交易等重要事项审慎发表意见,能够有效履行董事职责,积极维护公司及全体股东的合法权益。

报告期内,董事及时了解公司经营业务管理情况,严格执行股东大会决议,并就公司重大交易事项的审批、内部控制规范运作等方面提出了宝贵意见。

公司听取并采纳了各位董事的有效意见，加强建设公司内部控制制度，完善公司规范治理，保障公司经营管理符合法律法规及公司内部制度的相关规定。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------|-------------------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 杨志达(主任委员)、黄永庆、Liu Chang | 5 | 2023年04月23日 | 审议通过了: 1、《2022年度财务报告》; 2、《2022年度董事会审计委员会履职报告》; 3、《2022年度内部控制自我评价报告》; 4、《对外审机构2022年度审计工作的总结报告》; 5、《2022年度财务决算及2023年度财务预算报告》; 6、《2022年度公司规范运作情况检查报告》; 7、《2022年度审计部工作报告》; 8、《2023年第一季度财务报告》; 9、《2023年第一季度审计部工作报告》。 | | | 无 |
| 审计委员会 | 卢华基(主任委员)、杨志清、Liu Chang | 5 | 2023年05月31日 | 审议通过了提议卢华基先生为公司第三届董事会审计委员会召集人的议案。 | | | 无 |
| 审计委员会 | 卢华基(主任委员)、杨志清、Liu Chang | 5 | 2023年08月24日 | 审议通过了: 1、《2023年半年度财务报告》; 2、《2023年上半年度审计部工作报告》; 3、《2023年上半年度规范运作情况检查报告》。 | | | 无 |
| 审计委员会 | 卢华基(主任委员)、杨志清、Liu Chang | 5 | 2023年10月26日 | 审议通过了: 1、《2023年第三季度财务报告》; 2、《审计部2023年第三季度工作报告》。 | | | 无 |
| 审计委员会 | 卢华基(主任委员)、杨志清、Liu Chang | 5 | 2023年11月17日 | 审议通过了: 1、关于聘请2023年度审计机构的议案; 2、关于2024年度日常关联交易预计的议案。 | | | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 黄永庆(主任委员)、李建雄、杨志达 | 3 | 2023年04月24日 | 审议通过了关于公司董事、监事、高级管理人员2023年薪酬方案的议案。 | | | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 黄永庆(主任委员)、李建雄、杨志达 | 3 | 2023年05月13日 | 审议通过了关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案。 | | | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 吴飞(主任委员)、刘栩、卢华基 | 3 | 2023年05月31日 | 审议通过了提议吴飞先生为公司第三届董事会薪酬与考核委员会召集人的议案。 | | | 无 |
| 提名委员会 | 沈亦文(主任委员)、席刚、黄永庆 | 2 | 2023年04月21日 | 1、逐项审议通过了“关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案”。 (1)关于提名席刚先生为第三届董事会非独立董事候选人; (2)关于提名Liu Chang女士为第三届董事会非独立董事候选人; (3)关于提名朱川先生为第三届董事会非独立董事候选人; (4)关于提名刘栩先生为第三届董事会非独立董事候选人。 2、逐项审议通过了“关于提名第三届董事会独立董事候选人的议案”。 (1)关于提名卢华基先生为第三届董事会独立董事候选人; (2)关于提名吴飞先生为第三届董事会独立董事候选人; | | | 无 |

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------|-------------------------------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| | | | | (3) 关于提名杨志清先生为第三届董事会独立董事候选人。 | | | |
| 提名委员会 | 杨志清(主任委员)、席刚、吴飞 | 2 | 2023年05月31日 | 审议通过了: 1、提议杨志清先生为公司第三届董事会提名委员会召集人的议案; 2、提议席刚先生为公司第三届董事会董事长候选人的议案; 3、提议朱川先生为公司总经理(总裁)候选人的议案; 4、提议张帅先生为公司副总经理(副总裁)候选人的议案; 5、提议郑世锋先生为公司总经理助理(总裁助理)兼董事会秘书候选人的议案; 6、提议褚雅楠女士为公司财务负责人(财务总监)候选人的议案; 7、提议付永猛先生、胡柳通先生为公司总经理助理(总裁助理)候选人的议案。 | | | 无 |
| 战略与发展委员会 | 席刚(主任委员)、Liu Chang、李建雄、朱川、沈亦文 | 2 | 2023年05月29日 | 审议通过了关于公司《2023-2027年战略规划》的议案。 | | | 无 |
| 战略与发展委员会 | 席刚(主任委员)、Liu Chang、朱川、刘栩、吴飞 | 2 | 2023年05月31日 | 审议通过了提议席刚先生为公司第三届董事会战略与发展委员会召集人的议案。 | | | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|--------------|
| 报告期末母公司在职员工的数量(人) | 217 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量(人) | 8,576 |
| 报告期末在职员工的数量合计(人) | 8,793 |
| 当期领取薪酬员工总人数(人) | 10,969 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人) | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数(人) |
| 生产人员 | 4,003 |
| 销售人员 | 3,027 |
| 技术人员 | 819 |
| 财务人员 | 353 |
| 行政人员 | 591 |
| 合计 | 8,793 |
| 教育程度 | |

| 教育程度类别 | 数量（人） |
|-----------|--------------|
| 博士 | 5 |
| 硕士 | 148 |
| 本科 | 1,598 |
| 专科及以下 | 7,042 |
| 合计 | 8,793 |

2、薪酬政策

公司根据国家法律法规和相关政策，结合公司经营发展，完善差异化薪酬体系，依据岗位等级，员工能力确定员工的薪酬标准，将绩效工资与其贡献价值相结合。公司分别建立了年薪制、月薪制、联产联销工资制、科研项目专项激励等多元化的全面薪酬形式。

报告期内，公司根据战略目标导向、主要核心业务规划，升级组织绩效管理办法与专项考核方案，将核心策略核心业务落实至考核范围与激励机制，规范员工绩效管理，提高组织效能。以激励与评价机制为牵引，将员工个人绩效与组织绩效、组织绩效与公司高质量的发展紧密结合，通过机制迭代将管理动作与公司经营结果进行有机连接，帮助落地企业发展战略，实现经营目标。

3、培训计划

报告期内，公司组织建设蓬勃发展，“新青年”持续涌动，“新英”培养晋升率与中层轮岗率创新高。依托学习与发展中心体系建设、内部讲师与课程深度孵化、线上线下一体化培训方式、管理与专业能力齐头并进，全年培训近 8 万人次，总学习时长近 9 万小时。

2024 年，学习与发展中心将始终锚定“有人可用、人有状态”的目标，在培养上持续投入，“新英”、“新锐”、“新蕾”三箭齐发，横向历练、纵向深耕，促进员工职业能力提升，推动组织效能不断增长。主要包括：

（一）新英发展中心

以管理序列骨干人才为培训对象。承接集团“456 干部观”，围绕“高瞻远瞩、成就驱动、创新变革、组织进化、客户导向”的领导力五维模型，对标高级管理人员能力标准，制定梯队化、项目制培养方案。通过内外训结合，强反馈、训战一体、学以致用，打造一支“想赢、敢做、爱拼、会玩”的精英管理队伍，实现管理能力跃升。

（二）新锐发展中心

以专业序列骨干人才为培训对象。围绕任职资格，牵引各业务部门打造专属培养项目，形成新光（销售）、新跃（市场）、新翼（人力）、TWI（生产）等特训计划。在课程设计上，通过标准课件的持续迭代精进方法论，实现讲师课程双认证；同时各单元间联动教学，配备学习 KPI、交叉检查等 PK 机制，拓展培训参与度，强化胜任力，提升系统专业能力。

（三）新蕾发展中心

以优秀校招人才为培训对象。依托“校招全生命周期管理体系”，针对新势力（管理培训生）、新睿力（专业培训生）、新生力（普通校招生）三类群体，通过总部标准化、区域差异化、分总结合、层层递进，形成新蕾初阶-进阶培养模式。在教学设计上，强化“鲜活”基因，加速文化融入，通过“师带徒”助力成长，在夯实专业知识技能的基础上，提升综合职业素养。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 3,304,812 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 63,108,249.57 |

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 31 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了公司 2022 年度利润分配方案：按照每股分配比例不变的方式分配：以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.85 元人民币现金（含税），分红总金额为 73,659,563.33 元。独立董事发表了同意的独立意见，中小投资者在 2022 年度股东大会以现场投票与网络投票方式同意了上述分配方案。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|--|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.50 |
| 分配预案的股本基数（股） | 865,712,801 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 129,856,920.15 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 129,856,920.15 |
| 可分配利润（元） | 260,503,837.73 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 2023 年度利润分配预案：以公司总股本 865,712,801 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，若公司总股本发生变动，将按照每股分配现金股利金额不变的原则对分配总额进行调整。本利润分配预案需提交 2023 年年度股东大会审议。 | |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020 年限制性股票激励计划实施情况：

(1) 2020 年 12 月 16 日, 公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于〈新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于召开公司临时股东大会的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。

同日, 公司第二届监事会第四次会议审议通过了《关于〈新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

(2) 2020 年 12 月 16 日至 2021 年 1 月 6 日, 公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了内部公示。在公示期内, 公司监事会未收到任何异议, 无反馈记录。2021 年 1 月 18 日, 公司监事会出具了《监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(3) 2021 年 1 月 22 日, 公司 2021 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2021 年 1 月 23 日, 公司披露《关于 2020 年限制性股票激励计划激励对象及内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2021 年 2 月 1 日, 公司第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 确认股权激励条件已经成就, 同意向 41 名激励对象授予限制性股票。公司独立董事发表了同意的独立意见。

(5) 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)于 2021 年 3 月 9 日出具了“毕马威华振验字第 2100498 号”验资报告, 对所授予股份认购资金的情况进行了审验: 截至 2021 年 3 月 9 日止, 公司已收到 39 名激励对象认缴的出资款人民币 126,786,000 元, 均为货币出资, 其中, 人民币 13,560,000 元计入股本, 其余人民币 113,226,000 元计入资本公积。

(6) 2021 年 5 月 7 日, 公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》, 共向 39 名激励对象授予 1,356 万股限制性股票, 该激励计划限制性股票于 2021 年 5 月 11 日完成登记, 上市日为 2021 年 5 月 12 日。

(7) 2022 年 4 月 27 日, 公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 同意公司回购注销 4 名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计 47 万股, 并提交股东大会审议, 独立董事对此发表了同意的独立意见; 北京市金杜(重庆)律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划之回购注销部分限制性股票相关事宜的法律意见书》。公司于 2022 年 4 月 29 日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等公司指定信息披露媒体披露了上述事项。

(8) 2022 年 5 月 26 日, 公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 批准公司回购注销 4 名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计 47 万股。公司于 2022 年 5 月 27 日披露了上述股东大会会议决议。

(9) 2022 年 6 月 30 日, 公司办理完成回购注销 4 名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计 47 万股, 并于 2022 年 7 月 4 日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等公司指定信息披露媒体披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2022-032)。

(10) 2022 年 8 月 5 日, 公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整限制性股票回购价格的议案》, 确认公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售的条件已经满足, 同意为满足解除限售条件的 34 名激励对象办理第一个解除限售期的 387.6 万股限制性股票的解除限售手续, 同意将限制性股票回购价格调整为 9.21 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市金杜(重庆)律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售、调整回购价格的法律意见书》。公司于 2022 年 8 月 9 日披露了相关公告。

(11) 2022 年 8 月 19 日, 公司披露了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》, 2020 年限制性股票激励计划所授予 34 名激励对象的 387.6 万股限制性股票自 2022 年 8 月 22 日解除限售上市流通。

(12) 2022年10月27日,公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意公司回购注销2名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计21.9万股,并提交股东大会审议,独立董事对此发表了同意的独立意见;北京市金杜(重庆)律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司2020年限制性股票激励计划之回购注销部分限制性股票相关事宜的法律意见书》。公司于2022年10月31日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等公司指定信息披露媒体披露了上述事项。

(13) 2022年11月18日,公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,批准公司回购注销2名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计21.9万股。公司于2022年11月19日披露了上述股东大会会议决议。

(14) 2022年12月23日,公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等公司指定信息披露媒体披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号2022-069),公司办理完成回购注销2名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计21.9万股。

(15) 2023年5月13日,公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,确认公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售的条件已经满足,同意为33名激励对象所持有的共计308.4万股限制性股票办理解除限售手续,及同意公司回购注销33名激励对象所持有的、已授予但未解除限售的限制性股票合计77.1万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市金杜(重庆)律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事宜的法律意见书》。公司于2023年5月15日披露了相关公告。

(16) 2023年5月18日,公司披露了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》,2020年限制性股票激励计划所授予33名激励对象的308.4万股限制性股票自2023年5月23日解除限售上市流通。

(17) 2023年5月31日,公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,批准公司回购注销33名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计77.1万股。公司于2023年6月1日披露了上述股东大会会议决议。

(18) 2023年7月19日,公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等公司指定信息披露媒体披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号2023-055),公司办理完成回购注销33名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计77.1万股。

(19) 2023年11月28日,公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意公司回购注销3名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计10万股,并提交股东大会审议;北京市金杜(重庆)律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司2020年限制性股票激励计划之回购注销部分限制性股票相关事宜的法律意见书》。公司于2023年11月29日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等公司指定信息披露媒体披露了上述事项。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股价格(元/股) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|----|-----|------------|--------------|-----------|-----------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 席刚 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 3,500,000 | 1,200,000 | 0 | 9.35 | 2,000,000 |

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|------------|------------|--------------|-----------|-----------|----------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 朱川 | 董事、总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 1,400,000 | 480,000 | 0 | 9.35 | 800,000 |
| 王化银 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 35,000 | 12,000 | 0 | 9.35 | 20,000 |
| 蔡青青 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 70,000 | 24,000 | 0 | 9.35 | 40,000 |
| 张帅 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 490,000 | 168,000 | 0 | 9.35 | 280,000 |
| 郑世锋 | 董事会秘书、总裁助理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 280,000 | 96,000 | 0 | 9.35 | 160,000 |
| 褚雅楠 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 280,000 | 96,000 | 0 | 9.35 | 160,000 |
| 付永猛 | 总裁助理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.48 | 119,000 | 40,800 | 0 | 9.35 | 68,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 6,174,000 | 2,116,800 | 0 | -- | 3,528,000 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司依照董事会制定的高级管理人员薪酬与考核管理制度，按照“有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重”的原则、个人收入与公司整体经营业绩及个人分管业务单元绩效目标挂钩的原则，以公司经营目标的实现为出发点，定量指标与定性指标相结合，结果与过程相统一，对公司高级管理人员进行季度、年度绩效考核，并依据季度及年度考核结果确定高级管理人员的绩效薪酬分配，将高级管理人员的收入与公司经营、股东利益相结合，促进企业可持续发展。同时实施红黄牌奖罚管理机制，实现公司高级管理人员职务能上能下、薪酬能升能降，始终保持团队活力。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司有完整的、经验证的内部控制制度，各部门依据内控制度开展相关业务。公司内部控制工作采用财务部牵头、各部门协同的方式开展，每年会不定期根据业务发展情况对内部控制制度进行更新。公司审计部门至少每年开展一次内部控制制度健全性和有效性的自我评价，同时会计师事务所作为独立的第三方对公司是否于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 26 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 82.01% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 77.57% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成主要损失和不利影响；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效；</p> <p>财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告内部控制存在一般缺陷包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> | <p>非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：控制决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在一般缺陷包括：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p> |
| 定量标准 | <p>（1）财务报告内部控制符合下列条件的，可以认定为重大缺陷：经营收入潜在错报\geq经营收入总额 1%</p> <p>（2）财务报告内部控制符合下列条件的，可以认定为重要缺陷：经营收入总额 0.5%\leq经营收入潜在错报 $<$ 经营收入总额 1%</p> <p>（3）财务报告内部控制符合下列条件的，可以认定为一般缺陷：经营收入潜在错报 $<$ 经营收入总额 0.5%</p> | <p>（1）重大缺陷：损失金额\geq人民币 500 万元</p> <p>（2）重要缺陷：人民币 100 万元\leq损失金额 $<$ 人民币 500 万元</p> <p>（3）一般缺陷：损失金额 $<$ 人民币 100 万元</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 我们认为，新希望乳业于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 26 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

| 序号 | 名称 | 类别 |
|----|--|---------|
| 1 | 《中华人民共和国环境保护法》 | 法律 |
| 2 | 《中华人民共和国大气污染防治法》 | 法律 |
| 3 | 《中华人民共和国水污染防治法》 | 法律 |
| 4 | 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》 | 法律 |
| 5 | 《中华人民共和国噪声污染防治法》 | 法律 |
| 6 | 《中华人民共和国土壤污染防治法》 | 法律 |
| 7 | 《畜禽规模养殖污染防治条例》 | 行政法规 |
| 8 | 《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 国家标准 |
| 9 | 《畜禽养殖业污染防治技术规范》 | 国家标准 |
| 10 | 《畜禽养殖业污染治理工程技术规范》 | 国家标准 |
| 11 | 《畜禽粪便无害化处理技术规范》 | 国家标准 |
| 12 | 《畜禽粪便还田技术规范》 | 国家标准 |
| 13 | 《污水综合排放标准》 | 国家标准 |
| 14 | 《锅炉大气污染物排放标准》 | 国家标准 |
| 15 | 《污水排入城镇下水道水质标准》 | 国家标准 |
| 16 | 《大气污染物综合排放标准》 | 国家标准 |
| 17 | 《畜禽养殖业污染防治技术规范》 | 部门规范性文件 |
| 18 | 《畜禽养殖业污染治理工程技术规范》 | 部门规范性文件 |
| 19 | 《病死动物无害化处理技术规范》 | 部门规范性文件 |
| 20 | 《恶臭污染物排放标准》 | 国家标准 |
| 21 | 《农田灌溉水质标准》 | 国家标准 |
| 22 | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》 | 国家标准 |
| 23 | 《山东省水污染防治条例》 | 地方法规 |
| 24 | 《山东省大气污染防治条例》 | 地方法规 |
| 25 | 《洱源县人民政府关于划定并规范管理畜禽养殖禁养区的通告》（大府登〔2017〕26号，2017年12月29日洱源县人民政府公告〔第2号〕） | 地方法规 |
| 26 | 《云南省大理白族自治州洱海保护管理条例》 | 地方法规 |
| 27 | 《云南省生态保护红线的通知》 | 地方法规 |
| 28 | 《四川省固体废物污染环境防治条例》 | 地方法规 |
| 29 | 《四川省畜禽养殖污染防治技术指南（试行）》 | 地方法规 |
| 30 | 《成都市锅炉大气污染物排放标准》 | 地方标准 |
| 31 | 《山东省锅炉大气污染物排放标准》 | 地方标准 |

环境保护行政许可情况

| 序号 | 公司或子公司名称 | 许可名称 | 排放许可内容 | 申领时间 | 有效期 |
|----|----------|-------------|---------------|------------|------------|
| 1 | 西昌三牧 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-11-16 | 2027-11-15 |
| 2 | 河北天香 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-4-11 | 2027-4-10 |
| 3 | 新华西 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-10-17 | 2027-10-16 |
| 4 | 昆明海子 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-11-28 | 2027-11-27 |
| 5 | 云南蝶泉（老厂） | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2019-12-20 | 2024-12-19 |
| 6 | 云南蝶泉（新厂） | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-9-26 | 2027-9-26 |
| 7 | 昆明雪兰 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-10-31 | 2027-10-30 |
| 8 | 安徽白帝 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-11-8 | 2027-11-9 |
| 9 | 青岛琴牌 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2021-11-18 | 2026-11-17 |
| 10 | 夏进乳业 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-11-30 | 2027-11-29 |
| 11 | 昊尔乳品 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-11-30 | 2027-11-29 |
| 12 | 杭州双峰 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-11-24 | 2027-11-25 |
| 13 | 川乳阳平 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-10-31 | 2027-10-30 |
| 14 | 七彩云 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-12-9 | 2027-12-8 |
| 15 | 苏州双喜 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-12-5 | 2027-12-4 |
| 16 | 湖南南山 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2022-12-2 | 2027-12-1 |
| 17 | 山东唯品 | 排污许可证 | 废水、废气、固废 | 2023-7-22 | 2028-7-21 |
| 18 | 山东牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2021-11-23 | 2026-11-22 |
| 19 | 华西牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-1-13 | 2025-7-26 |
| 20 | 奶牛养殖 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-3-24 | 2025-3-23 |
| 21 | 石林牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2019-9-30 | 2024-9-29 |
| 22 | 陆良养殖 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-4-9 | 2025-4-8 |
| 23 | 云雪牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-4-9 | 2025-4-8 |
| 24 | 蝶泉牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-4-14 | 2025-4-13 |
| 25 | 永昌牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2022-6-30 | 2027-6-29 |
| 26 | 靖远牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-3-28 | 2025-3-27 |
| 27 | 海原牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2022-1-25 | 2027-1-24 |
| 28 | 吴忠牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2020-4-2 | 2025-4-1 |
| 29 | 建德牧业 | 固定污染源排污登记回执 | 废水（不外排）、废气、固废 | 2021-3-25 | 2030-6-18 |
| 30 | 新乳业重点实验室 | 固定污染源排污登记回执 | 废水、废气、固废 | 2022-9-22 | 2027-9-27 |

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|------------|-----------------------|--|--------|-----------|--------|
| 河北天香 | 废水 | COD | 间接排放 | 1 | 厂内污水处理场 | ≤150mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准要求，COD满足满城区污水处理厂进水水质要求。 | 4.95吨 | 68.4吨/年 | 无 |
| 河北天香 | 废水 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 厂内污水处理场 | ≤18mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准要求，氨氮满足满城区污水处理厂进水水质要求。 | 0.43吨 | 4.56吨/年 | 无 |
| 河北天香 | 废水 | 总氮 | 间接排放 | 1 | 厂内污水处理场 | ≤35mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准要求，总氮满足满城区污水处理厂进水水质要求。 | 2.59吨 | 15.96吨/年 | 无 |
| 河北天香 | 废水 | 总磷 | 间接排放 | 1 | 厂内污水处理场 | ≤3mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准要求，总磷满足满城区污水处理厂进水水质要求。 | 0.13吨 | 1.368吨/年 | 无 |
| 河北天香 | 废气 | 氮氧化物 | 直接排放 | 4 | 厂内锅炉房 | ≤50mg/m ³ | 《河北省锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020） | 0.99吨 | 无 | 无 |
| 河北天香 | 废气 | 二氧化硫 | 直接排放 | 4 | 厂内锅炉房 | ≤10mg/m ³ | 《河北省锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020） | 0.65吨 | 无 | 无 |
| 新华西 | 废水 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 厂区东北角 | ≤45mg/L | 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015） | 3.58吨 | 无 | 无 |
| 新华西 | 废水 | COD | 间接排放 | 1 | 厂区东北角 | ≤500mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | 15.01吨 | 无 | 无 |
| 新华西 | 废气 | 二氧化硫 | 直接排放 | 1 | 锅炉房外 | ≤10mg/m ³ | 《成都市锅炉大气污染物排放标准》（DB512672—2020）禁燃区 | 0.60吨 | 无 | 无 |
| 新华西 | 废气 | 氮氧化物 | 直接排放 | 1 | 锅炉房外 | ≤30mg/m ³ | 《成都市锅炉大气污染物排放标准》（DB512672—2020）禁燃区 | 2.44吨 | 无 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废水 | COD | 间接排放 | 1 | 厂内污水处理站东南角 | ≤100mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | 0.68吨 | 5.625吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废水 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 厂内污水处理站东南角 | ≤15mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | 0.01吨 | 0.843吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废气 | 二氧化硫 | 直接排放 | 1 | 老厂锅炉房车间 | ≤300mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014） | 0.184吨 | 6.879吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废气 | 氮氧化物 | 直接排放 | 1 | 老厂锅炉房车间 | ≤300mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014） | 1.768吨 | 6.879吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废气 | 颗粒物 | 直接排放 | 1 | 老厂锅炉房车间 | ≤50mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014） | 0.375吨 | 1.147吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废气 | 二氧化硫 | 直接排放 | 1 | 新厂锅炉房车间 | ≤300mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014） | 1.47吨 | 10.516吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废气 | 氮氧化物 | 直接排放 | 1 | 新厂锅炉房车间 | ≤300mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014） | 8.15吨 | 10.516吨/年 | 无 |
| 云南蝶泉 | 废气 | 颗粒物 | 直接排放 | 1 | 新厂锅炉房车间 | ≤50mg/m ³ | 《大气污染物综合排放标准》（GB13271-2014） | 1.26吨 | 1.753吨/年 | 无 |

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|----------|-----------------------|--|--------|----------|--------|
| 青岛琴牌 | 废水 | COD | 间接排放 | 1 | 公司西南角 | ≤500mg/L | 《污水排入城镇下水管道水质标准》(GB/T31962-2015) | 15.37吨 | 无 | 无 |
| 青岛琴牌 | 废水 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 公司西南角 | ≤45mg/L | 《污水排入城镇下水管道水质标准》(GB/T31962-2015) | 2.08吨 | 无 | 无 |
| 青岛琴牌 | 废气 | 二氧化硫 | 直接排放 | 1 | 公司北面 | ≤50mg/m ³ | 《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018) | 0.1吨 | 无 | 无 |
| 青岛琴牌 | 废气 | 氮氧化物 | 直接排放 | 1 | 公司北面 | ≤100mg/m ³ | 《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018) | 1.18吨 | 无 | 无 |
| 西昌三牧 | 废水 | COD | 间接排放 | 1 | 厂区东北角 | ≤410mg/L | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准要求,同时满足工业园区污水处理厂进水水质要求。 | 3.83吨 | 无 | 无 |
| 西昌三牧 | 废水 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 厂区东北角 | ≤25mg/L | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准要求,同时满足工业园区污水处理厂进水水质要求。 | 0.22吨 | 无 | 无 |
| 西昌三牧 | 废气 | 二氧化硫 | 直接排放 | 1 | 锅炉房 | ≤550mg/m ³ | 《锅炉大气污染排放标准》(GB13271-2014) | 3.51吨 | 无 | 无 |
| 西昌三牧 | 废气 | 氮氧化物 | 直接排放 | 1 | 锅炉房 | ≤400mg/m ³ | 《锅炉大气污染排放标准》(GB13271-2014) | 3.21吨 | 无 | 无 |
| 新乳业重点实验室 | 废水 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 新华西厂区东北角 | ≤45mg/L | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) | 0.015吨 | 0.158吨/年 | 无 |
| 新乳业重点实验室 | 废水 | COD | 间接排放 | 1 | 新华西厂区东北角 | ≤500mg/L | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) | 0.21吨 | 1.757吨/年 | 无 |

对污染物的处理

乳制品工厂废水主要采用厌氧+好氧生物处理,污染物处理达标后排入城镇污水处理厂。青岛琴牌污水处理站采用加盖并通过废气治理设施,减少臭气的排放;夏进乳业、新华西、安徽白帝、河北天香、湖南南山通过沼气收集利用,降低温室气体排放;各子公司锅炉采用天然气生物质等清洁能源,减少大气污染物排放浓度;河北天香、安徽白帝、湖南南山、新华西等公司锅炉采用低氮燃烧,降低氮氧化物排放浓度并节能减排。

牧场牛舍粪污采用干清粪工艺,由刮粪板刮至集粪池或吸粪车运输至集粪池,再经干湿分离后,干粪经堆肥发酵后用于配套农田或交有机肥厂加工处理;液体则进入沼气发酵罐或黑膜发酵池进行厌氧发酵处理,产生的沼液作为液肥还田,沼气通过锅炉或发电机燃烧处理;牧场内恶臭气体通过及时清运粪污、喷洒除臭剂、消毒液等措施去除;牧场通过选用低噪声设备、设置减震垫、合理布局、建筑隔声等方式降低噪声影响;病死牛、分娩废物则交由当地有资质的无害化处置中心处置;医疗废物交由有资质单位定期清运。

公司防治污染设施建设均符合环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”要求,子公司按属地环保部门要求安装环境监测系统或设施,并与属地环保部门联网,实现环保部门对企业排污数据的实时监控。报告期内,公司环保设施运行稳定。

突发环境事件应急预案

根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》各乳制品加工厂、牧业公司已全部制定了突发环境事件应急预案,并按要求向当地生态环境局进行备案。根据《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规的要求,公司建立并持续完善突发环境事件应急机制,建立应急组织,制定突发公共事件应急救援管理办法、突发环境事件应急预案,并配备了必要的应急物资,定期组织演练,并根据演练情况及时修改完善应急预案,确保应急预案的有效性。公司注重污染预防和应急处置设施的日常管理,确保环境事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

环境自行监测方案

依据国家法律法规及当地环保部门要求，公司对环境污染因子制定了科学详细的自行监测方案，实行在线监测、手工检测和第三方定期检测的模式，确保数据的精准。多数分公司实现了污水处理在线监测并与环保监控平台实时联网。同时，为保证监测结果准确，公司还定期与第三方专业监测机构比对，确保各项污染物达标排放。

各主要排污单位监测方案如下：

| 公司名称 | 监测位点 | 监测项目 | 监测方式 | 监测频次 | 执行标准 | 排放限值 | 分析方法 | 方法来源 |
|------|-----------|--------------------|------|--------|---|---------------------|----------------------|--------------|
| 河北天香 | 污水处理站排污水口 | COD | 在线监测 | 1次/2小时 | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准要求同时满足满城区污水处理厂进水水质要求 | 150mg/L | 重铬酸盐法 | HJ828-2017 |
| | | 氨氮 | | | | 18mg/L | 水杨酸分光光度法 | HJ536-2009 |
| | | 总磷 | | | | 3mg/L | 钼酸铵分光光度法 | GB1189389 |
| | | 总氮 | | | | 35mg/L | 碱性过硫酸钾紫外分光光度法 | HJ636—2012 |
| | | ph | | | | 6—9 | 玻璃电极法 | GB6920-1986 |
| | 生产废水总排口 | 悬浮物 | 手工监测 | 1次/季度 | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准要求同时满足满城区污水处理厂进水水质要求 | 100mg/L | 重量法 | GB11901-89 |
| | | 五日生化需氧量 | | | | 300mg/L | 稀释与接种法 | HJ505-2009 |
| | | 动植物油 | | | | 100mg/L | 红外分光光度法 | HJ637-2018 |
| | 锅炉烟气总排口 | 氮氧化物 | 手工监测 | 1次/月 | 河北省《锅炉大气污染物排放标准》（DB13/5161-2020） | 50mg/m ³ | 定电位电解法 | HJ693-2014 |
| | | 二氧化硫 | | 1次/年 | | 10mg/m ³ | 定电位电解法 | HJ57-2017 |
| 颗粒物 | | 5mg/m ³ | | | | 重量法 | HJ836-2017 | |
| 新华西 | 生产废水总排口 | 氨氮 | 在线监测 | 1次/2小时 | 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015） | 45mg/L | 纳氏试剂分光光度法 | HJ535-2009 |
| | | 总磷 | | | | 8mg/L | 钼酸铵分光光度法 | GB11893-1989 |
| | | 总氮 | | | | 70mg/L | 碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法 | HJ636-2012 |
| | | ph | | | | 6—9 | 电极法 | HJ1147-2020 |
| | 生产废水总排口 | 五日生化需氧量 | 手工监测 | 1次/季度 | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准要求 | 300mg/L | 稀释与接种法 | HJ505-2009 |
| | | 动植物油 | | | | 100mg/L | 红外分光光度法 | HJ637-2018 |
| | | 悬浮物 | | | | 400mg/L | 稀释倍数法 | HJ1182-2021 |
| | | COD | 在线监测 | | | 1次/2小时 | 500mg/L | 重铬酸盐法 |
| | 锅炉烟气总排口 | 氮氧化物 | 手工监测 | 1次/月 | 《成都市锅炉大气污染物排放标准》禁燃区（DB512672—2020） | 30mg/m ³ | 固定污染源废气氮氧化物的测定定电位电解法 | HJ693-2014 |

| 公司名称 | 监测位点 | 监测项目 | 监测方式 | 监测频次 | 执行标准 | 排放限值 | 分析方法 | 方法来源 |
|----------------------|--------|------------------------|----------------------|----------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------|
| | | 二氧化硫 | 手工监测 | | | 10mg/m ³ | 固定污染源废气二氧化硫的测定定电位电解法 | HJ57-2017 |
| | | 颗粒物 | | | | 10mg/m ³ | 固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 | GB/T16157-1996 |
| 云南 蝶泉 (新 厂) | 生产废水口 | 悬浮物 | 手工监测 | 1次/年 | 《污水综合排放标准》 (GB8978-2002) | 10mg/L | 重量法 | GB11901-1989 |
| | | 化学需氧量 | | | | 50mg/L | 重铬酸盐法 | HJ828-2017 |
| | | 总氮(以N计) | | | | 15mg/L | 碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法 | HJ636-2012 |
| | | 总磷(以P计) | | | | 0.5mg/L | 钼酸铵分光光度法 | GB11893-1989 |
| | | 五日生化需氧量 | | | | 10mg/L | 稀释与接种法 | HJ505-2009 |
| | | pH值 | | | | 6—9 | 电极法 | HJ1147-2020 |
| | | 动植物油 | | | | 1mg/L | 红外分光光度法 | HJ637-2018 |
| | | 氨氮(NH ₃ -N) | | | | 5mg/L | 纳氏试剂分光光度法 | HJ535-2009 |
| | 生活废水排口 | 悬浮物 | 手工监测 | 1次/季度 | 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015) | 400mg/L | 重量法 | GB11901-1989 |
| | | 化学需氧量 | | | | 500mg/L | 重铬酸盐法 | HJ828-2017 |
| | | 总氮(以N计) | | | | 70mg/L | 碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法 | HJ636-2012 |
| | | 总磷(以P计) | | | | 8mg/L | 钼酸铵分光光度法 | GB11893-1989 |
| | | 五日生化需氧量 | | | | 300mg/L | 稀释与接种法 | HJ505-2009 |
| | | pH值 | | | | 6—9 | 电极法 | HJ1147-2020 |
| | | 动植物油 | | | | 100mg/L | 红外分光光度法 | HJ637-2018 |
| | | 氨氮(NH ₃ -N) | | | | 45mg/L | 纳氏试剂分光光度法 | HJ535-2009 |
| | | 锅炉烟囱排放口 | | | | 二氧化硫 | 手工监测 | 1次/月 |
| | 氮氧化物 | | 300mg/m ³ | 定电位电解法 | HJ693-2014 | | | |
| | 颗粒物 | | 50mg/m ³ | 锅炉烟尘测试方法 | GB5468 | | | |

| 公司名称 | 监测位点 | 监测项目 | 监测方式 | 监测频次 | 执行标准 | 排放限值 | 分析方法 | 方法来源 | |
|------------------|-------------|--------------------------------|--------|--------------|--|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 云南 蝶泉 (老厂) | 锅炉烟囱排 放口 | 二氧化硫 | 手工监测 | 1 次/月 | 《锅炉大气污染 物排放标准》 GB13271-2014 | 300mg/m ³ | 定电位电 解法 | HJ57-2017 | |
| | | 氮氧化物 | | | | 300mg/m ³ | 定电位电 解法 | HJ693-2014 | |
| | | 颗粒物 | | | | 50mg/m ³ | 锅炉烟尘 测试方法 | GB5468 | |
| | 生产废水排 口 | COD | 在线监测 | 1 次/2 小 时 | 《污水综合排放 标准》 (GB8978- 1996) | 100mg/L | 重铬酸盐 法 | HJ828-2017 | |
| | | 氨氮 (NH ₃ - N) | | | | 15mg/L | 纳氏试剂 分光光度 法 | HJ535-2009 | |
| | 青岛 琴牌 | 污水排放口 | COD | 在线监测 | 1 次/2 小 时 | 《污水排入城镇 下水管道水质标 准》 (GB/T31962- 2015) | 500mg/L | 快速消解 分光光度 法 | HJ/T399- 2007 |
| 总氮 | | | 70mg/L | | | | 流动注射 -盐 | HJ668-2013 | |
| 氨氮 | | | 45mg/L | | | | 纳氏试剂 分光光度 法 | HJ535-2009 | |
| pH 值 | | | 6—9 | | | | 玻璃电极 法 | GB6920- 1986 | |
| 悬浮物 | | | 手工监测 | 1 次/季度 | 400mg/L | | 重量法 | GB11901- 1989 | |
| BOD | | | | | 350mg/L | | 稀释与接 种法 | HJ505-2009 | |
| 总磷(以 P 计) | | | | | 8mg/L | | 钼酸铵分 光光度法 | GB11893- 1989 | |
| 动植物油 | | | | | 100mg/L | | 红外分光 光度法 | HJ637-2018 | |
| 锅炉排气筒 | | 氮氧化物 | 手工监测 | 1 次/月 | 《山东省锅炉大 气污染物排放标 准》 (DB37/2374- 2018) | 100mg/m ³ | 定电位电 解法 | HJ693-2014 | |
| | | 二氧化硫 | | 1 次/半年 | | 50mg/m ³ | 碘量法 | HJ/T56-2000 | |
| | | 颗粒物 | | | | 10mg/m ³ | 锅炉烟尘 测试方法 | GB5468 | |
| 西昌 三牧 | | 污水处理站 排污口 | COD | 在线监测 | 1 次/2 小 时 | 《污水综合排放 标准》 (GB8978- 1996) 三级标准 要求, 同时满足 工业园区污水处 理厂进水水质要 求。 | 410mg/L | 重铬酸盐 法 | HJ828-2017 |
| | | | 氨氮 | | | | 25mg/L | 水杨酸分 光光度法 | HJ536-2009 |
| | | 污水处理站 排污口 | 悬浮物 | 手工监测 | 1 次/季度 | 《污水综合排放 标准》 (GB8978- 1996) | 70mg/L | 重量法 | GB11901- 1989 |
| | BOD | | 20mg/L | | | | 稀释与接 种法 | HJ505-2009 | |
| | 动植物油 | | 10mg/L | | | | 红外分光 光度法 | HJ637-2018 | |
| | 锅炉排气筒 | 氮氧化物 | 手工监测 | 1 次/季度 | GB13271-2014 《锅炉大气污染 物排放标准》 | 400mg/m ³ | 定电位电 解法 | HJ693-2014 | |
| | | 二氧化硫 | | | | 550mg/m ³ | 碘量法 | HJ/T56-2000 | |
| | | 颗粒物 | | | | 80mg/m ³ | 锅炉烟尘 测试方法 | GB5468 | |

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年公司在改善环境、废水和废气达标排放等环境治理和保护方面持续投入，重点用于污水处理和沼气工程项目。湖南南山投入 240 万元建立厌氧罐及更换污水在线监测设备；杭州双峰在污水处理投入 20 万元，完成除磷系统改造、污水池上盖等措施；安徽白帝投入 136 万元用于沼气净化储存及沼气锅炉安装使用；川乳阳平投资 30 万元用于天然气锅炉低氮改造；牧业板块累计投入 542 万元用于环境治理及隐患整改。

各公司按照当地生态环境和税务局的要求，按时缴纳环境保护税，2023 年共缴纳 92 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司持续积极推进节能减排、低碳环保的生产方式，报告期内通过技改投入、技术创新、规范管控，在沼气利用、光伏发电、绿色养殖、精准饲喂等方面取得了显著成效。安徽白帝投资 135.6 万元用于沼气净化储存和沼气锅炉安装使用，将沼气收集利用产生蒸汽供生产使用，降低温室气体排放，节约能源增加经济效益。湖南南山投资 113 万元建成沼气收集利用系统，将污水产生的沼气进行收集和利用，有效的减少了温室气体的排放；安徽白帝和河北天香利用热回收技术，减少了工厂热水和蒸汽的使用，创造经济效益。

报告期内牧业板块持续开展种养结合，将粪污处理后作为有机肥还田，种植经济作物和青贮玉米，减少化肥使用，增加土壤有机质，增强土壤固碳能力，减少碳排放，同时积极整改、维护沼气发酵设施，增加发酵效率，防止沼气排放，沼气用于锅炉供热或发电，减少电等能耗的使用；积极调研、筹划适合养殖业务的光伏利用方式。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司严格履行社会环境责任，持续积极推进节能减排、低碳环保的生产方式。新华西计划投入光伏发电项目，节约用电成本，持续绿色能源发展；安徽白帝污水处理进行 ABR 技术改造，增加沼气收集利用，降低温室气体排放；湖南南山加强沼气收集利用，降低温室气体排放；公司与合作伙伴申报案例——新乳业全产业链绿色低碳实践之乳制品行业沼气收集利用，获得绿点中国 2023 年度案例评选提名；报告期内夏进乳业和湖南南山获得国家级绿色工厂认证，安徽白帝获得省级绿色工厂认证。

二、社会责任情况

详见公司 2024 年 4 月 26 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年度企业社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司继续贯彻国家关于扶贫工作的重要政策，坚持落实党中央、国务院脱贫攻坚的决策部署，积极开展乡村振兴工作。

公司在宁夏海原县、宁夏吴忠市、甘肃永昌县继续租赁牧场周边闲置土地约 1.2 万亩，提高土地资源利用率，带动种植业发展，年投入近 600 万元。

公司下属各养殖子公司与当地农户就青贮种植进行合作，指导当地玉米等青贮种植并收购农户自种的全株玉米制作青贮饲料，帮扶惠及 3 万余农户，2023 年收购玉米青贮 32 万吨。

在云南地区，公司长期为养殖合作社提供奶牛饲养方面的指导与培训，提升养殖合作社的养殖效率、疾病防控水平以及奶源品质。

2023 年针对牧场和农户的资金周转难题，公司实施资金扶持 45 次，总金额达到 0.75 亿元，有效促进了牧场基础设施的改善和农户生产能力的提升。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------|-------------------|--|-------------|----------|------|
| 股改承诺 | 不适用 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于避免同业竞争的承诺 | 本次重组前，本人未直接或间接以任何形式控制任何与上市公司、寰美乳业在相同国家或地区存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织。就避免未来同业竞争事宜，本人进一步承诺：本次重组完成后，在作为上市公司实际控制人或实际控制人的一致行动人期间，本人及本人控制的（包括将来控制的）任何经济实体、机构、经济组织均不会在相同国家或地区参与任何和上市公司、寰美乳业构成竞争的业务和活动。本人保证不会利用上市公司实际控制人或实际控制人的一致行动人地位损害上市公司及其股东（特别是中小股东）、寰美乳业的合法权益。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给上市公司、寰美乳业造成的直接经济损失。 | 2020年05月05日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于规范和减少关联交易的承诺 | 在本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司不必要的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿的市场化定价原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《新希望乳业股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。 | 2020年05月05日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于保证上市公司独立性的承诺 | 本次重组前，上市公司一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本人控制的其他企业（如有）完全分开，上市公司的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组不存在可能导致上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险。本次重组完成后，作为上市公司实际控制人，本人保证本人控制的其他企业不会利用上市公司关联方的身份影响上市公司独立性，本人将继续保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。 | 2020年05月05日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | ①本人将不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。 ②本承诺出具日后至本次重大资产重组实施完毕前，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，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 ③若本人违反上述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。 | 2020年05月05日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产 | 控股股东 | 关于摊薄 | ①本公司将不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利 | 2020 | 自签 | 正常 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|--|-----------------------|---|------------------|----------|------|
| 重组时所作承诺 | Universal Dairy | 即期回报采取填补措施的承诺 | 益。②本承诺出具日后至本次重大资产重组实施完毕前，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若本公司违反上述承诺并给上市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。 | 年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于保证上市公司独立性的承诺 | 本次重组前，上市公司一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本公司控制的其他企业（如有）完全分开，上市公司的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组不存在可能导致上市公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险。本次重组完成后，作为上市公司控股股东，本公司保证本公司控制的其他企业不会利用上市公司关联方的身份影响上市公司独立性，本公司将继续保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。 | 2020 年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于规范和减少关联交易的承诺 | 在本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司不必要的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿的市场化定价原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《新希望乳业股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本公司将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。 | 2020 年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于避免同业竞争的承诺 | 本次重组前，本公司未直接或间接以任何形式控制任何与上市公司、寰美乳业在相同国家或地区存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，本公司与上市公司、寰美乳业之间也不存在同业竞争。就避免未来同业竞争事宜，本公司进一步承诺：本次重组完成后，在作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司控制的（包括将来控制的）任何经济实体、机构、经济组织均不会在相同国家或地区参与任何和上市公司、寰美乳业构成竞争的业务和活动。本公司保证不会利用上市公司控股股东地位损害上市公司及其他股东（特别是中小股东）、寰美乳业的合法权益。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给上市公司、寰美乳业造成的直接经济损失。 | 2020 年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 席刚先生、Liu Chang 女士、李建雄先生、朱川先生、沈亦文先生、黄永庆先生、杨志达先生、杨芳女士、李红梅女士、李兴华先生、林永裕先生、张帅先生、郑世锋先生、褚雅楠女士 | 关于所提供信息真实、准确、完整的说明与承诺 | ①本人向上市公司及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。②本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。③本人保证本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如因本次交易的信息披露和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。④如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 | 2020 年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组 | 席刚先生、Liu Chang | 关于本次重组摊薄 | 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 | 2020 年 05 | 自签署承 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|--|-------------------|---|-----------------|----------|------|
| 时所作承诺 | 女士、李建雄先生、朱川先生、沈亦文先生、黄永庆先生、杨志达先生、林永裕先生、张帅先生、郑世锋先生、褚雅楠女士 | 即期回报采取填补措施的承诺 | 承诺不动用公司资产从事与其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与考核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若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励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资产重组实施完毕前，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，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；⑦本人承诺切实履行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公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | 月 05 日 | 诺之日起 | |
| 资产重组时所作承诺 | 席刚先生、朱川先生、褚雅楠女士 | 关于提供信息真实、准确和完整的声明 | ①本人已为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。本人保证《新希望乳业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其摘要中财务会计资料真实、准确、完整。②在参与本次重组期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | 2020年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于提供信息真实、准确和完整的声明 | ①本人已为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。②在参与本次重组期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。 | 2020年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于提供信息真实、准确和完整的声明 | ①本公司已为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。②在参与本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。 | 2020年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 公司 | 关于提供信息真实、准确和完整的声明 | ①本公司已为本次重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真 | 2020年 05 月 05 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|--|----------------|---|------------------|------------|------|
| | | | 实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。②在参与本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 席刚先生、Liu Chang 女士、朱川先生、李红梅女士、林永裕先生 | 关于股份锁定事项的承诺 | 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%，董事、监事、高级管理人员不再担任公司董事、监事、高级管理人员之日起半年内不转让其所持公司的股份；在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。如其所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。对于已作出上述承诺的董事、监事、高级管理人员，其不会因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。 | 2017 年 09 月 13 日 | 自公司股票上市之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士、控股股东 Universal Dairy | 关于股东持股及减持意向的承诺 | 在锁定期满后，为继续支持公司发展及回报股东，原则上将继续持有公司股份；确有其他投资需求或急需资金周转，且采取其他渠道融资较难解决，确实需要减持公司股份时，在符合相关规定及承诺的前提下，将综合考虑二级市场股价的表现，减持所持有的部分公司股份；减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行；将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定；在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）；公司上市后，在减持时将提前三个交易日履行公告义务；如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，承诺在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所备案并公告减持计划，减持计划应当按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条规定的内容确定，并按照相关规定披露减持进展情况；若发生需向公司或投资者赔偿，且必须减持股份以进行赔偿的情形，在该等情况下发生的减持行为无需遵守本减持承诺；违反作出的公开承诺减持公司股票的，将减持所得收益上缴发行人，并赔偿因未履行承诺而给发行人或投资者带来的损失。 | 2017 年 09 月 13 日 | 自公司股票上市之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 股东新投集团 | 关于股东持股及减持意向的承诺 | 在锁定期满后，为继续支持公司发展及回报股东，原则上将继续持有公司股份；确有其他投资需求或急需资金周转，且采取其他渠道融资较难解决，确实需要减持公司股份时，在符合相关规定及承诺的前提下，将综合考虑二级市场股价的表现，减持所持有的部分公司股份；减持时，减持行为将通过集中竞价、大宗交易及协议转让等法律法规、交易所规定的合法方式进行；将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定；在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）；公司上市后，在减持时将提前三个交易日履行公告义务；如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，承诺在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所备案并公告减持计划，减持计划应当按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条规定的内容确定，并按照相关规定披露减持进展情况；若发生需向公司或投资者赔偿，且必须减持股份以进行赔偿的情形，在该等情况下发生的减持行为无需遵守本减持承诺；违反作出的公开承诺减持公司股票的，将减持所得收益上缴发行人，并赔偿 | 2018 年 03 月 12 日 | 自公司股票上市之日起 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|----------------------|-------------------|---|------------------|------------|------|
| | | | 因未履行承诺而给发行人或投资者带来的损失。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 关于稳定股价措施的承诺 | ①在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 15 日内召开董事会会议审议公司回购股票事项，并在董事会会议审议通过之日起 30 日内召开股东大会审议公司回购股票事项，股东大会对公司回购股票事项作出决议时，需经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。②公司股东大会通过决议批准实施回购股票的议案后，公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。③在满足法定条件的前提下，公司将在股东大会决议作出之日起 60 日内，依照股东大会决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限，启动实施回购股票，回购股票的价格不得超过最近一期经审计的每股净资产。若股价稳定方案实施前本公司股价连续 5 个交易日的收盘价均已高于最近一年经审计的每股净资产的，可不再继续实施稳定股价方案。自稳定股价方案公告后，若出现下列情形之一时，则视为本次稳定股价措施实施完毕及相关承诺履行完毕，公司将终止回购股票：a.公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；b.继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件；c.继续增持股票将导致控股股东、董事和高级管理人员需要履行要约收购义务。④公司单次回购股票的数量不超过回购前公司股票总数的 2%，单一会计年度内回购股票的数量不超过回购前公司股票总数的 5%。⑤公司回购的上述股票应在回购措施实施完毕或终止之日起 10 日内注销，并及时办理公司减资程序。 | 2018 年 03 月 12 日 | 自公司股票上市之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于稳定股价措施的承诺 | ①公司未实施股票回购计划：在达到触发启动股价稳定措施条件，公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票将不会致使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。②公司已实施股票回购计划：公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。③在履行相应的公告等义务后，在满足法定条件的前提下，控股股东将在增持公司股票方案公告之日起 60 日内，依照方案中所规定的价格区间、期限，启动实施增持公司股票，增持股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股票累计不超过公司总股本的 5%，增持期间及法定期间内不减持。④公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。出现下列情形之一时，控股股东将终止实施增持公司股票方案：a.公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；b.继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；c.继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务。 | 2018 年 03 月 12 日 | 自公司股票上市之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 关于上市申报文件真实性及赔偿的承诺 | ①本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。②若本次公开发行股票的招股说明书及其他公司首次公开发行股票申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将于中国证监会或有管辖权的人民法院作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法于 60 日内及时启动股票回购程序，回购首次公开发行的全部新股。若公司股票有送股、资本公积转增股本等事项的，回购数量将进行相应调整。③本公司将在中国证监会或有管辖权的人民法院认定本公司存在上述事实之日起的 2 个交易日内公告，并在前述违法违规情形之日起的 10 个交易日内根据相关法律、行政法规及本公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准\核准\备案（如需）后启动股份回购程序，本公司将在股东大会审议批准或相关主管部门批准\核准\备案（如需）后 3 个月内完成回购。回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息与回购公告日前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值孰高确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司 | 2017 年 09 月 13 日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|-------------------|--|-------------|----------|------|
| | | | 章程等另有规定的从其规定。④若本次公开发行股票的招股说明书及其他公司首次公开发行股票申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者因此遭受的损失。在有关违法事实被证券监管部门或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于上市申报文件真实性及赔偿的承诺 | ①公司首次公开发行股票并上市的招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，控股股东对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。②若本次公开发行股票的招股说明书及其他公司首次公开发行股票申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者因此遭受的损失。在有关违法事实被证券监管部门或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人 刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于申报文件真实性及赔偿的承诺 | ①公司首次公开发行股票并上市的招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且其对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。②若本次公开发行股票的招股说明书及其他公司首次公开发行股票申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者因此遭受的损失。在有关违法事实被证券监管部门或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 席刚先生、Liu Chang 女士、李建雄先生、朱川先生、沈亦文先生、黄永庆先生、杨志达先生、杨芳女士、李红梅女士、李兴华先生、林永裕先生、郑世锋先生 | 关于上市申报文件真实性及赔偿的承诺 | ①公司首次公开发行股票并上市的招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。②若本次公开发行股票的招股说明书及其他公司首次公开发行股票申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者因此遭受的损失。在有关违法事实被证券监管部门或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如对损失认定存在争议，将以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人 刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | ①本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。②本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员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，且本人上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。③本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。④如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31号)等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。⑤本人作为公司实际控制人期间，上述承诺持续有效。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|----------------|---|-------------|---|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | ①本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。②本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员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，且本公司上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。③本公司承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。④如果本公司违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本公司将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本公司愿意依法承担相应补偿责任。⑤本公司作为公司控股股东期间，上述承诺持续有效。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 席刚先生、Liu Chang 女士、李建雄先生、朱川先生、沈亦文先生、黄永庆先生、杨志达先生、林永裕先生、张帅先生、郑世锋先生、褚雅楠女士 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | ①本人承诺不会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；本人承诺对本人日常的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会、薪酬与考核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；若公司未来实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。②本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，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，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。③本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。④如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。⑤本人作为公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起（张帅先生自2020年10月27日起，褚雅楠女士自2019年4月23日起） | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士，控股股东 Universal Dairy、股东新投集团 | 关于避免同业竞争的承诺 | ①截至本承诺出具之日，本公司/本人未直接或间接以任何形式控制任何与发行人在相同国家或地区存在竞争关系的经济实体、机构或经济组织。②自本承诺出具之日起，本公司/本人控制的（包括将来控制的）任何经济实体、机构、经济组织均不会在相同国家或地区参与任何和发行人构成竞争的业务或活动。③本公司/本人保证不会利用发行人控股股东/实际控制人/主要股东地位损害发行人及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。④如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司/本人承担因此给发行人造成的直接经济损失。⑤本承诺自本公司/本人出具之日起生效，在发行人上市且本公司/本人合计持有发行人5%以上股份期间持续有效，一经做出即为不可撤销。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士，控股股东 Universal Dairy | 关于减少关联交易的承诺 | ①本公司/本人、本公司/本人所控制的公司及关联方将尽最大努力减少或避免与发行人之间的关联交易。②在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，签署关联交易协议，并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。③本公司/本人作为发行人控股股东/实际控制人，保证将按照法律法规、规范性文件和发行人公司章程的规定，在审议涉及与发行人的关联交易事项时，切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守发行人关联交易的决策制度，确保不损害发行人和其他股东的合法权益；保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人以及其他股东的合法权益。④本公司/本人将促使本公司/本人控制的企业遵守上述承诺，如本公司/本人或本公司/本人控制的企业违反上述承诺而导致发行人或其他股东的权益受到损害，本公司/本人将依法赔偿由此给发行人造成的实际经济损失。⑤在作为发行人控股股东/实际控制人期间，上述承诺 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|------------------|---|-------------|----------|------|
| | | | 持续有效且不可撤销。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 关于未履行承诺时的约束措施的承诺 | ①公司将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若公司非因不可抗力等本公司无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: a. 应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。 b. 公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉,并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。 c. 积极提供补救方案提交公司股东大会审议,以避免或减少对投资者造成损失,如因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,公司将积极采取措施依法向投资者承担赔偿责任。 d. 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。③公司将在定期报告中披露相关责任主体的公开承诺履行情况,和未履行承诺时的补救及改正情况。④对于公司上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员,公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的关于股价稳定预案的相关承诺。⑤若相关责任主体因未履行公开承诺而受到监管机构的立案调查,或受到相关处罚,公司将积极协助和配合监管机构的调查,或协助执行相关处罚。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy | 关于未履行承诺时的约束措施的承诺 | ①将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若非因不可抗力等无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: a. 应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。 b. 将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉,并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。 c. 如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 d. 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有,公司有权暂扣控股股东应得的现金分红,同时不得转让其直接及间接持有的公司股份,直至控股股东将违规收益足额交付公司为止。③如因不可抗力等自身无法控制的原因导致控股股东未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,其将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 实际控制人刘永好先生、Liu Chang 女士 | 关于未履行承诺时的约束措施的承诺 | ①本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若本人非因不可抗力等自身无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: a. 公司应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。 b. 本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉,并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。 c. 如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的,本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 d. 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有,公司有权暂扣本人应得的现金分红,同时不得转让本人直接及间接持有的公司股份,直至本人将违规收益足额交付公司为止。③如因不可抗力等自身无法控制的原因导致本人未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,本人将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 席刚先生、Liu Chang 女士、李建雄先生、朱川先生、沈亦文先生、黄永庆先生、杨志达先生、杨芳 | 关于未履行承诺时的约束措施的承诺 | ①本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若本人非因不可抗力等无法控制的原因未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: a. 公司应在未履行承诺的事实得到确认后披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。 b. 本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉,并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。 c. 如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的,本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 d. 因违反承诺所产生的收益 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|-----------------------------|---|-------------|----------|------|
| | 女士、李红梅女士、李兴华先生、林永裕先生、郑世锋先生 | | 全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红（如有）及 30% 的薪酬（如有），直至本人将违规收益足额交付公司为止。e.若本人未履行承诺，公司可以视情节轻重对本人采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。③如因不可抗力等本人无法控制的原因导致本人未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，本人将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 关于公司首次公开发行股票并上市过程中所作各项承诺的承诺 | ①公司将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若公司非因不可抗力等本人无法控制的原因未能完成、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：a.应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。b.公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。c.积极提供补救方案提交公司股东大会审议，以避免或减少对投资者造成损失，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将积极采取措施依法向投资者承担赔偿责任。d.对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。③公司将在定期报告中披露相关责任主体的公开承诺履行情况，和未履行承诺时的补救及改正情况。④对于公司上市后三年内新聘任的董事、高级管理人员，公司也将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的关于股价稳定预案的相关承诺。⑤若相关责任主体因未履行公开承诺而受到监管机构的立案调查，或受到相关处罚，公司将积极协助和配合监管机构的调查，或协助执行相关处罚。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东 Universal Dairy、股东新投集团 | 关于公司首次公开发行股票并上市过程中所作各项承诺的承诺 | ①本公司将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若本公司非因不可抗力等本公司无法控制的原因未能完成、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：a.公司应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。b.本公司将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。c.如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的，本公司将向公司或者其他投资者承担赔偿责任。d.因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本公司应得的现金分红，同时不得转让本公司直接及间接持有的公司股份，直至本公司将违规收益足额交付公司为止。③如因不可抗力等自身无法控制的原因导致本公司未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，本公司将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 席刚先生、Liu Chang 女士、李建雄先生、朱川先生、沈亦文先生、黄永庆先生、杨志达先生、杨芳女士、李红梅女士、李兴华先生、林永裕先生、郑世锋先生 | 关于公司首次公开发行股票并上市过程中所作各项承诺的承诺 | ①本人将严格履行在公司首次公开发行股票并上市过程中所做出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。②若本人非因不可抗力等本人无法控制的原因未能完成、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：a.公司应在未履行承诺的事实得到确认后及时披露未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。b.本人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。c.如因未履行已作出的承诺给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者承担赔偿责任。d.因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红，同时不得转让本人直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止。③如因不可抗力等自身无法控制的原因导致本人未能完全、及时、有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，本人将及时在中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因。 | 2017年09月13日 | 自签署承诺之日起 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | 席刚先生、朱川先生、王化银先 | 2020 年限制性股票激励计 | ①截至本承诺出具之日，本人不存在下列情形：a.最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；b.最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；c.最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派 | 2020年12月22 | 自签署承诺之 | 正常履行 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------|--------------------------------|------------------|--|------------------|-----------------|-----------------|
| | 生、蔡青青女士、张帅先生、郑世锋先生、褚雅楠女士、付永猛先生 | 划激励对象承诺函 | 出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；d.具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；e.涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；f.存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件；g.在任职期内，存在挪用资金、职务侵占、盗窃、泄露经营和技术秘密等损害公司利益、声誉的违法违规违纪行为，或因严重失职、渎职行为造成公司重大损失的行为，或者其他严重损害公司、投资者合法权益和社会公共利益的行为；h.同时参加两家或以上上市公司的员工激励计划；i.为他人代持权益的情况；j.为单独或合计持有新希望乳业 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女；k.法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；l.中国证监会认定的不符合激励对象资格的其他情形；m.本人不存在知悉本次激励计划事项后买卖股票的行为，不存在《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规规定的知悉或泄露内幕信息而买卖本公司股票不得成为激励对象的情形。②本人自愿成为新希望乳业本次激励计划的激励对象，本人已充分理解并知悉《新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》中的全部规定，并承诺严格遵守《新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》中的全部规定及履行激励对象的全部义务。③本人严格遵守《证券法》规定，不存在违反该规定将本人所持本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入的情形。本人严格遵守市场交易规则，遵守信息敏感期不得买卖股票的规定，不从事利用本次激励计划进行内幕交易、市场操纵等证券欺诈行为。④本人参与本次激励计划的资金来源为本人的自筹资金，不存在向公司、公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东、董事、监事、其他高级管理人员及其近亲属借款或要求其为本人自筹资金提供担保或资助的情形。⑤本人与公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、其他高级管理人员及其近亲属之间不存在《中华人民共和国公司法》及《企业会计准则第 36 号——关联方披露》规定的一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的情形，本人与公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、其他高级管理人员及其近亲属之间也不存在其他关联关系。⑥本人与公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、其他高级管理人员及其近亲属之间不存在一致行动关系，亦未对公司董事会、监事会、股东大会会议表决、决策、公司经营管理等作出任何特殊利益安排或约定。⑦本人承诺若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，本人将由本次激励计划计划所获得的全部利益返还公司。 | 日 | 日起 | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | 关于发行前滚存利润分配方案的承诺 | 经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司本次公开发行股票时滚存的未分配利润由新老股东按发行后的持股比例共同享有。 | 2017 年 05 月 18 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 其他承诺 | 华昌明、伍元学、华自立 | 资产收购承诺 | （1）在业绩承诺期，华昌明、伍元学、华自立及其控制的相关主体应确保新公司完成如下业绩目标：新公司第一年度净利润应不低于人民币 3,850 万元，第二年度净利润应不低于人民币 4,235 万元，第三年度净利润应不低于人民币 4,658 万元，新公司在业绩承诺期内累计净利润不低于 12,743 万元。 （2）估值补偿：①华昌明、伍元学、华自立承诺，若新公司经审计的业绩承诺期内累计净利润 < 10,500 万元时，则丁方应以现金方式向甲方支付估值差额补偿；②若新公司业绩承诺期内经审计的累计净利润 ≥ 10,500 万元时，则华昌明、伍元学、华自立无需向公司支付估值补偿。 （3）业绩补偿：①华昌明、伍元学、华自立承诺，若新公司经审计的业绩承诺期内累计净利润 < 12,743 万元时，则华昌明、伍元学、华自立应以现金方式向新公司补足业绩差额并以 2,243 万元为限；②若新公司业绩承诺 | 2021 年 01 月 05 日 | 自签署协议之日起至协议执行完毕 | 正常履行（具体情况见公司公告） |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|-----|------|---|------|------|------|
| | | | 期内经审计的累计净利润 $\geq 12,743$ 万元时，则华昌明、伍元学、华自立无需向新公司支付业绩差额。 (4) 新公司业绩承诺计算涉及的新公司净利润应以审计净利润扣除非经常性损益后的金额为基础，且按照满足如下条件予以最终确认：①新公司享有财政补贴不计入净利润；②因测算新公司净利润产生的审计费用属于非经常性损益，应在净利润中调增；③协议各方协商确认的其他事项。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | | | 是 | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | | | 不适用 | | | |

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

适用 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|------------------------------------|
| 重庆瀚虹 | 2021年03月01日 | 2024年02月29日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 2021年01月06日 | 《关于签署对外投资合作协议的公告》(公告编号: 2021-002号) |

注：业绩承诺年度非当期会计年度，详见下述信息。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

华昌明、华自立、伍元学承诺：重庆瀚虹业绩承诺期第一年度（2021.3-2022.2）净利润不低于 3,850 万元，第二年度（2022.3-2023.2）净利润不低于 4,235 万元、第三年度（2023.3-2024.2）净利润不低于 4,658 万元，三年（2021.3-2024.2）累计净利润不低于 12,743 万元。如三年累计净利润低于 10,500 万元，新希望乳业应收到的估值补偿款=(10,500 万元-新公司经审计的业绩承诺期内累计净利润)/3x11x60%

如重庆瀚虹三年累计净利润低于 12,743 万元，重庆瀚虹应收到的业绩补偿款=12,743 万元-新公司经审计的业绩承诺期内累计净利润，业绩补偿款以不超过 2,243 万元为限。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

重庆瀚虹三年业绩承诺期实际利润为亏损 969 万元，低于承诺金额 12,743 万元，未达成三年的业绩承诺，详见《关于重庆瀚虹业绩达成情况及对外投资项目进展的公告》（公告编号 2024-023）。公司根据 2023 年实际经营情况及毛利率情况，结合行业水平及未来发展趋势对商誉进行减值测试，于报告期计提商誉减值准备 1,260 万元。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引。

《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) (“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”的规定。

根据该规定，本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

本公司对于 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对本公司合并财务报表的相关影响详见如下所述。

本公司母公司在上述新增应纳税暂时性差异于未来各期间转回时有充足尚未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，因此确认了与递延所得税负债金额相等的递延所得税资产。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件，净额列报后采用上述规定未对本公司母公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

上述会计政策变更对 2023 年合并财务报表各项目的影响汇总如下：

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|-------------|
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 递延所得税资产 | -309,635.96 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 递延所得税负债 | 42,767.78 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 未分配利润 | -350,516.14 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 少数股东权益 | -1,887.60 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 所得税费用 | 171,653.18 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 净利润 | -171,653.18 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 归属于母公司股东的净利润 | -67,276.24 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|-------------|
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 少数股东损益 | -104,376.94 |

上述会计政策变更对 2022 年度合并净利润及 2022 年年初及年末合并股东权益的影响汇总如下：

| | 合并净利润及股东权益 | | |
|----------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2022 年净利润 | 2022 年年末股东权益 | 2022 年年初股东权益 |
| 调整前之净利润及股东权益 | 362,137,866.42 | 2,666,170,404.72 | 2,869,284,469.86 |
| 单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的影响 | -274,459.68 | -784,229.86 | -509,770.18 |
| 调整后之净利润及股东权益 | 361,863,406.74 | 2,665,386,174.86 | 2,868,774,699.68 |

上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表各项目的调整影响汇总如下：

| | 合并资产负债表 | | |
|--------------|------------------|-------------|------------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 25,911,794.83 | -385,096.05 | 25,526,698.78 |
| 负债： | | | |
| 递延所得税负债 | 23,655,590.77 | 399,133.81 | 24,054,724.58 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 1,375,552,701.48 | -642,573.94 | 1,374,910,127.54 |
| 少数股东权益 | 147,043,802.79 | -141,655.92 | 146,902,146.87 |

上述会计政策变更对 2022 年度合并利润表各项目的调整影响汇总如下：

| | 合并利润表 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 所得税费用 | 43,768,492.93 | 274,459.68 | 44,042,952.61 |

• 对上述会计政策变更追溯调整后，2022 年 1 月 1 日的合并资产负债表金额如下：

| | 合并资产负债表 |
|--------|----------------|
| 资产 | |
| 流动资产： | |
| 货币资金 | 515,242,729.55 |
| 衍生金融资产 | 2,053,396.41 |
| 应收票据 | 5,946,643.57 |
| 应收账款 | 616,815,719.53 |
| 预付款项 | 202,015,398.09 |
| 其他应收款 | 43,835,172.85 |
| 存货 | 685,221,585.29 |

| | 合并资产负债表 |
|----------------|-------------------------|
| 其他流动资产 | 4,486,893.05 |
| 流动资产合计 | 2,075,617,538.34 |
| 非流动资产： | |
| 长期股权投资 | 461,649,786.82 |
| 其他权益工具投资 | 1,072,597,551.95 |
| 投资性房地产 | 17,448,320.35 |
| 固定资产 | 2,839,418,822.52 |
| 在建工程 | 45,104,468.10 |
| 生产性生物资产 | 788,388,030.75 |
| 使用权资产 | 108,390,794.79 |
| 无形资产 | 712,926,801.31 |
| 商誉 | 1,190,018,227.88 |
| 长期待摊费用 | 22,104,366.65 |
| 递延所得税资产 | 29,777,815.79 |
| 其他非流动资产 | 140,416,410.90 |
| 非流动资产合计 | 7,428,241,397.81 |
| 资产总计 | 9,503,858,936.15 |
| 负债和所有者权益 | |
| 流动负债： | |
| 短期借款 | 1,754,638,738.55 |
| 应付账款 | 881,927,190.17 |
| 合同负债 | 299,543,238.57 |
| 应付职工薪酬 | 191,460,928.29 |
| 应交税费 | 67,564,678.15 |
| 其他应付款 | 763,155,136.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | 339,244,603.60 |
| 流动负债合计 | 4,297,534,513.35 |
| 非流动负债： | |
| 长期借款 | 1,464,288,516.02 |
| 应付债券 | 640,287,860.04 |
| 租赁负债 | 40,833,771.14 |
| 长期应付款 | 38,836,648.03 |
| 递延收益 | 126,048,299.13 |

| | 合并资产负债表 |
|---------------------|-------------------------|
| 递延所得税负债 | 27,254,628.76 |
| 非流动负债合计 | 2,337,549,723.12 |
| 负债合计 | 6,635,084,236.47 |
| 股东权益： | |
| 股本 | 867,271,477.00 |
| 其他权益工具 | 96,404,672.43 |
| 资本公积 | 665,139,865.70 |
| 减：库存股 | 126,786,000.00 |
| 其他综合收益 | 610,925.94 |
| 盈余公积 | 42,741,558.40 |
| 未分配利润 | 1,092,033,688.34 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 2,637,416,187.81 |
| 少数股东权益 | 231,358,511.87 |
| 股东权益合计 | 2,868,774,699.68 |
| 负债和股东权益总计 | 9,503,858,936.15 |

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年公司注销了杭州销售，11 月转让持有的新澳牧业 55% 股权，转让后本公司不再持有新澳牧业的股权。12 月转让重庆瀚虹 45% 股权，转让后本公司对重庆瀚虹的持股比例变为 15%，按联营企业进行核算。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 180 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈玉红、李倩 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 陈玉红 2 年、李倩 3 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年年度内部控制审计机构，支付审计费用 40 万元（该费用已包含在上述支付给毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）180 万元报酬总额之中）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--------------------|----------|----------|---------------|---------------|------------------|---|
| 三位自然人请求就本公司收购重庆新牛瀚虹实业有限公司 60% 股权所涉及的业绩补偿及估值补偿仲裁进行变更 | 2,200 ¹ | 否 | 已经结案 | 无重大影响 | 未执行 | 2024 年 03 月 26 日 | 2024 年 3 月 26 日于巨潮资讯网《关于收到仲裁裁决书暨对外投资进展的公告》（公告编号：2024-009） |
| 其他未达到重大诉讼/仲裁披露标准的其他诉讼/仲裁事项汇总（已结案部分） | 2,570.09 | 否 | 已经结案 | 无重大影响 | 执行完毕或无需执行 | | 不适用 |
| 其他未达到重大诉讼/仲裁披露标准的其他诉讼/仲裁事项汇总（未结案部分） | 1,577.70 | 否 | 审理中或执行中 | 无重大影响 | 部分正在执行，部分尚未执行 | | 不适用 |

注：1 将支付估值补偿款金额变更为 2,200 万元和免除支付业绩补偿款

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-----------|--------|--------|---|------------|------------------|------------|------------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 新希望和 | 同受最终控制方控制 | 关联采购 | 原材料采购 | 市场价格 | 4708.97元/吨 | 21,171.45 | 8.42% | 29,716.00 | 否 | 账期结算 | 无 | 2022年12月07日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-063) |
| 鲜生活冷链及其附属子公司 | 同受最终控制方控制 | 接受劳务 | 劳务采购 | 市场价格 | 441.86元/吨 | 54,692.20 | 67.82% | 60,000.00 | 否 | 账期结算 | 无 | 2022年12月07日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-063) |
| 合计 | | | | -- | -- | 75,863.65 | -- | 89,716.00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 报告期内,(1)公司发生的向预计关联人购买产品、劳务及租赁服务的日常关联交易总额为93,927.98万元,向预计关联人销售产品、服务及租赁服务的日常关联交易总额为19,396.15万元,合计日常关联交易总额为113,324.13万元,未超过公司预计的并经公司2022年第二次临时股东大会审议批准通过的日常关联交易总额度150,886万元;(2)公司发生的新增日常关联交易5.38万元,经公司总裁在其审批权限范围内批准执行。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|-----------|--------|-------------|---|---------------|---------------|----------|----------|----------|------|---|
| 草根知本 | 同受最终控制方控制 | 股权转让 | 出售重庆瀚虹45%股权 | 市场价格 | 14,766.87 | 14,850 | 14,850 | 根据协议约定付款 | 83.13 | | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于出售子公司部分股权、关联交易暨投资项目进展的公告》(公告编号:2023-082) |
| 小草无限科技(海南)有限公司 | 同受最终控制方控制 | 股权转让 | 出售湖南奶寻5%股权 | 市场价格 | 71.81 | 不适用 | 58.15 | 根据协议约定付款 | -13.66 | | |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 重庆瀚虹股权交易影响净利润增加83.13万元,湖南奶寻股权交易影响资本公积减少13.66万元。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------|-----|
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | 不适用 |
|--------------------------|-----|

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-----------------------|-----------|-----------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 草根知本 | 同受最终控制方控制 | 新望达 | 供应链管理和食品销售 | 1,000 万元 | 306.28 | 287.12 | -92.88 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) | | 被投资企业不存在重大在建项目。 | | | | | |

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|-----------|-------------------|--------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 草根知本 | 同受最终控制方控制 | 出售股权 | 否 | 0 | 14,850 | 7,425 | 0.00% | 0 | 7,425 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 对公司经营成果及财务状况无重大影响 | | | | | | | |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司（包括下属全资及控股子公司）存在向其他公司和个人租赁土地、办公楼、仓库、门店等情形。其他公司存在向公司（包括下属全资及控股子公司）租赁仓库、办公楼及车辆情形。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| GGG | 2023 年 04 月 26 日 | 3,130.74 | 2020 年 08 月 26 日 | 3,130.74 | 连带责任保证 | | | 3 年 | 是 | 是 |
| GGG | 2023 年 04 月 26 日 | 58,199.31 | 2020 年 08 月 26 日 | 58,199.31 | 连带责任保证 | | | 3 年 | 是 | 是 |
| GGG | 2023 年 04 月 26 日 | 695.72 | 2020 年 10 月 19 日 | 695.72 | 连带责任保证 | | | 3 年 | 是 | 是 |
| GGG | 2023 年 04 月 26 日 | 12,933.18 | 2020 年 10 月 19 日 | 12,933.18 | 连带责任保证 | | | 3 年 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|----------|-------------|----------|--------|--|--|----|---|---|
| GGG | 2023年04月26日 | 10,652.7 | 2023年03月02日 | 10,652.7 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| GGG | 2023年04月26日 | 49,811.3 | 2023年08月25日 | 49,811.3 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 安徽白帝 | 2023年04月26日 | 3,000 | 2022年05月31日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 安徽白帝 | 2023年04月26日 | 5,000 | 2022年06月17日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 安徽白帝 | 2023年04月26日 | 2,000 | 2022年08月03日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 安徽白帝 | 2023年04月26日 | 8,000 | 2023年09月13日 | 8,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 昆明雪兰 | 2023年04月26日 | 2,500 | 2022年09月16日 | 2,500 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 昆明雪兰 | 2023年04月26日 | 9,500 | 2022年09月16日 | 9,500 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 昆明雪兰 | 2023年04月26日 | 5 | 2023年02月08日 | 5 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 昆明雪兰 | 2023年04月26日 | 5 | 2023年02月08日 | 5 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 昆明雪兰 | 2023年04月26日 | 5 | 2023年02月08日 | 5 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 昆明雪兰 | 2023年04月26日 | 9,980 | 2023年02月08日 | 9,980 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 100 | 2023年11月28日 | 100 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 200 | 2023年11月28日 | 200 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 200 | 2023年11月28日 | 200 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 300 | 2023年11月28日 | 300 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 300 | 2023年11月28日 | 300 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 350 | 2023年11月28日 | 350 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 350 | 2023年11月28日 | 350 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 400 | 2023年11月28日 | 400 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 400 | 2023年11月28日 | 400 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 450 | 2023年12月10日 | 450 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 福州澳牛 | 2023年04月26日 | 277.68 | 2023年12月10日 | 277.68 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 夏进乳业 | 2023年04月26日 | 500 | 2023年06月28日 | 500 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |

| 夏进乳业 | 2023年04月26日 | 4,500 | 2023年11月24日 | 4,500 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
|---------------------------------------|--------------|--------|-------------|--------------------------|--------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 390,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | 183,745.63 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 390,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | 21,317.68 | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 夏进乳业 | 2023年04月26日 | 5,000 | 2022年04月19日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 夏进乳业 | 2023年04月26日 | 5,000 | 2022年04月20日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 夏进乳业 | 2023年04月26日 | 10,000 | 2022年05月24日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | 20,000 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | 0 | | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 390,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | 203,745.63 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 390,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | 21,317.68 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 8.34% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 0 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0 |

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 合计 | | 3,000 | 3,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|----------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------|--|----------|--------|-----------------------------------|----------------------------|-------------|---|
| 本公司 | 草根知本 | 重庆瀚虹45%股权 | 2023年12月18日 | 5,077.39 | 14,850 | 中水致远资产评估有限公司 | 2023年06月30日 | 本次交易定价结合了重庆瀚虹审计报告及估值报告，经双方协商确定交易价格，交易价格按照重庆瀚虹估值报告经股权转让交易双方友好协商确定，高于重庆瀚虹经审计的账面价值，定价公平、合理，不存在损害公司及其他股东利益，特别是中小股东利益的情形。 | 14,850 | 是 | 草根知本与本公司具有相同的实际控制人且本公司董事担任其高级管理人员 | 完成标的股权工商变更登记，公司收到股权转让款的50% | 2023年11月29日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于出售子公司部分股权、关联交易暨投资项目进展的公告》（公告编号：2023-082） |

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 21,787,272 | 2.51% | | | | -5,246,609 | -5,246,609 | 16,540,663 | 1.91% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 21,787,272 | 2.51% | | | | -5,246,609 | -5,246,609 | 16,540,663 | 1.91% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 21,787,272 | 2.51% | | | | -5,246,609 | -5,246,609 | 16,540,663 | 1.91% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 844,795,555 | 97.49% | 429 | | | 4,475,609 | 4,476,038 | 849,271,593 | 98.09% |
| 1、人民币普通股 | 844,795,555 | 97.49% | 429 | | | 4,475,609 | 4,476,038 | 849,271,593 | 98.09% |
| 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 | 866,582,827 | 100.00% | 429 | | | -771,000 | -770,571 | 865,812,256 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

（1）因可转换公司债券转股增加的无限售条件股份

公司于 2020 年 12 月 18 日公开发行了 718 万张可转换公司债券，转股期为 2021 年 6 月 24 日至 2026 年 12 月 17 日。报告期内，因可转换公司债券转股增加的无限售条件股份数量为 429 股。

（2）因限制性股票第二个解除限售期解除限售导致有限售条件股份减少及无限售条件股份增加

2023年5月13日，公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，确认本次激励计划第二个解除限售期解除限售的条件已经成就，同意为33名激励对象所持有的共计308.4万股限制性股票办理解除限售手续，及同意公司回购注销33名激励对象所持有的、已授予但未解除限售的限制性股票合计77.1万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市金杜（重庆）律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》。公司于2023年5月15日披露了相关公告。

2023年5月18日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等公司指定信息披露媒体披露了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-039），公司办理完成本次激励计划第二个解除限售期涉及的股份上市流通手续，本次解除限售的激励对象共计33人，解除限售的限制性股票数量为308.4万股，上市流通日为2023年5月23日。

（3）因回购注销部分限制性股票导致有限售条件股份减少

2023年5月31日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，批准公司回购注销33名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计77.1万股。因此减少有限售条件股份77.1万股。详见公司于2023年7月19日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-055）。

（4）董事、高管的高管锁定股变更

主要系公司部分董事、高管所持有股权激励限售股解禁后，相应增加了高管锁定股；以及部分已离任董事、监事、高管所持有的高管锁定股减少所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）因可转换公司债券转股增加的无限售条件股份

2020年5月5日，公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十三次会议分别审议通过《关于公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》；2020年6月16日公司2019年年度股东大会批准《关于公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》；2020年10月16日中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2614号”核准公司发行面值总额7.18亿元的可转换公司债券。2020年12月18日公司完成7.18亿元的可转换公司债券公开发行，经深圳证券交易所“深证上【2021】63号”文同意，自2021年1月19日起在深圳证券交易所挂牌交易。自2021年6月24日起，可转换公司债券开始转股。报告期内，转股金额共7,900元，因转股增加的无限售条件股份数量为429股。

（2）因限制性股票第二个解除限售期解除限售导致有限售条件股份减少

2023年5月13日，公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，确认本次激励计划第二个解除限售期解除限售的条件已经成就，同意为33名激励对象所持有的共计308.4万股限制性股票办理解除限售手续，及同意公司回购注销33名激励对象所持有的、已授予但未解除限售的限制性股票合计77.1万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市金杜（重庆）律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》。公司于2023年5月15日披露了相关公告。

2023年5月18日，公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等公司指定信息披露媒体披露了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-039），公司办理完成本次激励计划第二个解除限售期涉及的股份上市流通手续，本次解除限售的激励对象共计33人，解除限售的限制性股票数量为308.4万股，上市流通日为2023年5月23日。

（3）因回购注销部分限制性股票导致有限售条件股份减少

2023年5月13日，公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，确认本次激励计划第二个解除限售期解除限售的条件已经成就，同意为33名激励对象所持有的共计308.4

万股限制性股票办理解除限售手续，及同意公司回购注销 33 名激励对象所持有的、已授予但未解除限售的限制性股票合计 77.1 万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。北京市金杜（重庆）律师事务所出具了《关于新希望乳业股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》。公司于 2023 年 5 月 15 日披露了相关公告。

2023 年 5 月 31 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，批准公司回购注销 33 名激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计 77.1 万股。公司于 2023 年 6 月 1 日披露了上述股东大会会议决议，并于 2023 年 7 月 19 日披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-055）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|-----------|-----------|------------|---|---|
| 席刚 | 11,602,517 | 1,200,000 | 1,200,000 | 11,302,517 | 期末限售股为高管锁定股 9,302,517 股及股权激励限售股 2,000,000 股 | 高管锁定股根据任职情况分期解除限售；股权激励限售股分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售，第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 朱川 | 2,566,971 | 480,000 | 480,000 | 2,446,971 | 期末限售股为高管锁定股 1,646,971 股及股权激励限售股 800,000 股 | 高管锁定股根据任职情况分期解除限售；股权激励限售股分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售，第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 张帅 | 525,000 | 168,000 | 168,000 | 483,000 | 期末限售股为高管锁定股 203,000 股及股权激励限售股 280,000 股 | 高管锁定股根据任职情况分期解除限售；股权激励限售股分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售，第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 郑世锋 | 300,000 | 96,000 | 96,000 | 276,000 | 期末限售股为高管锁定股 116,000 股及股权激励限售股 160,000 股 | 高管锁定股根据任职情况分期解除限售；股权激励限售股分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售，第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------|------------|-----------|-----------|------------|--|---|
| 褚雅楠 | 300,000 | 96,000 | 96,000 | 276,000 | 期末限售股为高管锁定股 116,000 股及股权激励限售股 160,000 股 | 高管锁定股根据任职情况分期解除限售；股权激励限售股分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售，第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 何华 | 280,000 | 0 | 96,000 | 160,000 | 期末限售股为股权激励限售股 | 分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售。第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 岳春生 | 175,000 | 0 | 60,000 | 100,000 | 期末限售股为股权激励限售股 | 分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售。第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 余志刚 | 175,000 | 0 | 60,000 | 100,000 | 期末限售股为股权激励限售股 | 分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售。第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 安保森 | 175,000 | 0 | 60,000 | 100,000 | 期末限售股为股权激励限售股 | 分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售。第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 其他限售股股东 | 5,119,134 | 16,175 | 3,647,134 | 1,296,175 | 期末限售股为股权激励限售股 1,280,000 股及高管锁定股 16,175 股 | 高管锁定股根据任职情况分期解除限售；股权激励限售股分三期在股权激励解除限售条件成就后解除限售；第一个解除限售期解除限售股份已于 2022 年 8 月 22 日上市流通；第二个解除限售期解除限售数量的 80% 股份已于 2023 年 5 月 23 日上市流通；20% 的限制性股票因不满足解除限售条件已回购注销。 |
| 合计 | 21,218,622 | 2,056,175 | 5,963,134 | 16,540,663 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 因回购注销部分限制性股票导致有限售条件股份减少

报告期内，公司回购注销 33 名股权激励对象所获授予但未解除限售的限制性股票合计 77.1 万股。因此减少有限售条件股份 77.1 万股

(2) 因可转换公司债券转股增加的无限售条件股份

公司于 2020 年 12 月 18 日公开发行了 718 万张可转换公司债券，转股期为 2021 年 6 月 24 日至 2026 年 12 月 17 日。报告期内，转股金额共 7,900 元，因转股增加的无限售条件股份数量为 429 股。

因上述事项，公司总股本由 2022 年 12 月 31 日的 866,582,827 股变更为报告期末的 865,812,256 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股 股东总数 | 19,497 | 年度报告披露 日前上一 月未普通 股股东总 数 | 19,401 | 报告期末表 决权恢复 的优先股 股东总数 (如有)(参 见注 8) | 0 | 年度报告披露日前上一 月未表决权恢复的优先股 股东总数(如有)(参见注 8) | 0 | |
|---|---|-------------------------------------|--------------|--|----------------------|---|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份) | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有无限售 条件的股份 数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| Universal Dairy | 境外法人 | 64.68% | 560,000,000 | 0 | 0 | 560,000,000 | 不适用 | 0 |
| 新投集团 | 境内非国有 法人 | 15.52% | 134,393,946 | 0 | 0 | 134,393,946 | 质押 | 116,640,000 |
| 席刚 | 境内自然人 | 1.41% | 12,184,023 | -3,286,000 | 11,302,517 | 881,506 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有 限公司 | 境外法人 | 1.03% | 8,926,866 | 762,770 | 0 | 8,926,866 | 不适用 | 0 |
| 成都纵之望商务 信息咨询服务中心 (有限合伙) | 其他 | 0.46% | 3,941,716 | 0 | 0 | 3,941,716 | 不适用 | 0 |
| 黄代云 | 境内自然人 | 0.40% | 3,486,505 | -70,000 | 0 | 3,486,505 | 不适用 | 0 |
| 朱川 | 境内自然人 | 0.36% | 3,102,628 | -320,000 | 2,446,971 | 655,657 | 不适用 | 0 |
| 王航 | 境内自然人 | 0.32% | 2,782,431 | 0 | 0 | 2,782,431 | 不适用 | 0 |
| 林永裕 | 境内自然人 | 0.27% | 2,298,228 | -385,200 | 0 | 2,298,228 | 不适用 | 0 |
| 中国太平洋人寿 保险股份有限公司—传统—普通 保险产品 | 其他 | 0.22% | 1,881,500 | 1,881,500 | 0 | 1,881,500 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如 有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的 说明 | Liu Chang 女士通过 Universal Dairy、刘永好先生通过新投集团持有公司股份，两者为一致行动人。Liu Chang 女士、席刚先生分别担任新投集团董事长、监事；王航先生为新投集团之母公司新控集团董事。除上述以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的 特别说明(如有)(参见注 10) | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |

| | | 股份种类 | 数量 |
|--|--|--------|-------------|
| Universal Dairy | 560,000,000 | 人民币普通股 | 560,000,000 |
| 新投集团 | 134,393,946 | 人民币普通股 | 134,393,946 |
| 香港中央结算有限公司 | 8,926,866 | 人民币普通股 | 8,926,866 |
| 成都纵之望商务信息咨询服务中心（有限合伙） | 3,941,716 | 人民币普通股 | 3,941,716 |
| 黄代云 | 3,486,505 | 人民币普通股 | 3,486,505 |
| 王航 | 2,782,431 | 人民币普通股 | 2,782,431 |
| 林永裕 | 2,298,228 | 人民币普通股 | 2,298,228 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 1,881,500 | 人民币普通股 | 1,881,500 |
| 中国建设银行股份有限公司—诺德价值优势混合型证券投资基金 | 1,859,000 | 人民币普通股 | 1,859,000 |
| 兴业银行股份有限公司—南方兴润价值一年持有期混合型证券投资基金 | 1,757,316 | 人民币普通股 | 1,757,316 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | Liu Chang 女士通过 Universal Dairy、刘永好先生通过新投集团持有公司股份，两者为一致行动人。Liu Chang 女士担任新投集团董事长；王航先生为新投集团之母公司新控集团董事。除此之外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间存在关联关系或一致行动。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|---------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 成都品尚植商务服务中心（有限合伙） | 退出 | 0 | 0.00% | 696,479 | 0.08% |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 新增 | 0 | 0.00% | 1,881,500 | 0.22% |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股、外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|---------|-----------|
| Universal Dairy | Liu Chang | 2015 年 03 月 18 日 | 2212982 | 投资业务和贸易业务 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人、境外自然人

实际控制人类型：自然人

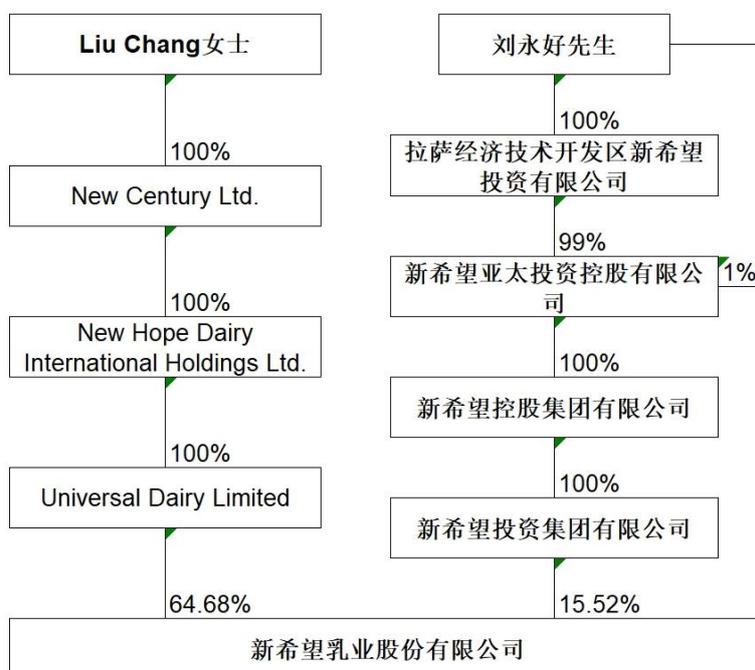
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|-----|----------------|
| Liu Chang | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 新加坡 | 是 |
| 刘永好 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | Liu Chang 女士：现任本公司董事、新希望六和董事长、新希望集团董事、新投集团董事长、南方希望董事、Universal Dairy 董事等职务。 刘永好先生：担任新希望集团董事长、新希望六和董事、中国民生银行股份有限公司副董事长、四川省川商总会会长等职务，为第十四届全国政协委员，中国上市公司协会副会长。刘永好先生曾任全国光彩事业促进会副会长，全国工商联副主席，全国工商联知名企业委员会首任轮值主席，第八届全国政协委员、第九届全国政协常委、第十届全国政协常委和经济委员会副主任、第十一届全国政协委员和经济委员会副主任、第十二届全国人大代表、第十三届全国政协委员。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 截至报告期末，刘永好先生控股新希望（000876.SZ）、飞马国际（002210.SZ）、华融化学（301256.SZ）；与 Liu Chang 女士共同控制本公司、新希望服务（3658.HK）；曾控股华创云信（600155.SH）、兴源环境（300266.SZ）。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

☑适用 ☐不适用

| 名称 | 股东类别 | 股票质押融资总额（万元） | 具体用途 | 偿还期限 | 还款资金来源 | 是否存在偿债或平仓风险 | 是否影响公司控制权稳定 |
|------|------------|--------------|--------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 新投集团 | 第一大股东一致行动人 | 50,000 | 偿还有息负债 | 2026年11月14日 | 自有资金 | 否 | 否 |

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☑不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☑不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☑适用 ☐不适用

| 方案披露时间 | 拟回购股份数量（股） | 占总股本的比例 | 拟回购金额（万元） | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量（股） | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|-------------|------------|---------|-----------|-------|-----------|----------|-----------------------------|
| 2023年05月15日 | 771,000 | 0.09% | 738.65 | | 限制性股票回购注销 | 771,000 | 5.60% |
| 2023年11月29日 | 100,000 | 0.01% | 94.63 | | 限制性股票回购注销 | 0 | 0.73% |

备注：截至 2024 年 1 月 8 日，公司已完成 2023 年 11 月 29 日所披露的 100,000 股限制性股票回购注销手续。

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☑不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

公司于 2020 年 12 月 18 日公开发行了 718 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 71,800 万元；经深圳证券交易所“深证上（2021）63 号”文同意，公司 71,800 万元可转换公司债券于 2021 年 1 月 19 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“新乳转债”，债券代码“128142”，转股价格为 18.69 元/股。

（1）根据公司 2021 年第一次股东大会通过的 2020 年限制性股票激励计划，公司于 2021 年 5 月 11 日完成向 39 名激励对象授予的 1,356 万股限制性股票的授予登记，股票来源为新增发股份，新乳转债的转股价格相应调整为 18.54 元/股，自 2021 年 5 月 12 日生效。

（2）根据 2021 年 5 月 20 日公司召开的 2020 年年度股东大会审议通过的《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。股权登记日为 2021 年 6 月 22 日，除权除息日为 2021 年 6 月 23 日，新乳转债的转股价格相应调整为 18.47 元/股，自 2021 年 6 月 23 日生效。

（3）根据 2022 年 5 月 26 日公司召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，全体股东每 10 股派发现金股利 0.75 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。股权登记日为 2022 年 6 月 14 日，除权除息日为 2022 年 6 月 15 日，新乳转债的转股价格相应调整为 18.40 元/股，自 2022 年 6 月 15 日生效。

（4）根据 2023 年 5 月 31 日公司召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，全体股东每 10 股派发现金股利 0.85 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。股权登记日为 2023 年 6 月 19 日，除权除息日为 2023 年 6 月 20 日，新乳转债的转股价格相应调整为 18.32 元/股，自 2023 年 6 月 20 日生效。

（5）2023 年 7 月 19 日，因公司回购注销部分限制性股票，新乳转债的转股价格由 18.32 元/股调整为 18.33 元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量(张) | 发行总金额(元) | 累计转股金额(元) | 累计转股数(股) | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元) | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|----------------------|-----------|----------------|-----------|----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 新乳转债 | 2021/6/24-2026/12/17 | 7,180,000 | 718,000,000.00 | 29,500.00 | 1,590 | 0.00% | 717,970,500.00 | 100.00% |

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量(张) | 报告期末持有可转债金额(元) | 报告期末持有可转债占比 |
|----|-------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 中信银行股份有限公司—建信双息红利债券型证券投资基金 | 其他 | 440,170 | 44,017,000.00 | 6.13% |
| 2 | 中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金 | 其他 | 430,360 | 43,036,000.00 | 5.99% |
| 3 | 招商银行股份有限公司—东方红聚利债券型证券投资基金 | 其他 | 228,585 | 22,858,500.00 | 3.18% |
| 4 | 华夏人寿保险股份有限公司—自有资金 | 其他 | 179,994 | 17,999,400.00 | 2.51% |
| 5 | 平安精选增值1号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 168,189 | 16,818,900.00 | 2.34% |
| 6 | 昆仑健康保险股份有限公司—传统保险产品1 | 其他 | 161,805 | 16,180,500.00 | 2.25% |
| 7 | 中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金 | 其他 | 160,990 | 16,099,000.00 | 2.24% |
| 8 | 中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金 | 其他 | 141,660 | 14,166,000.00 | 1.97% |
| 9 | 泰康养老保险股份有限公司—自有资金 | 其他 | 138,000 | 13,800,000.00 | 1.92% |
| 10 | 国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 133,510 | 13,351,000.00 | 1.86% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 报告期末公司的负债情况

公司偿债指标，具体请参见本报告第九节之“八、截至报告期末公司近两年主要会计数据和财务指标”。

(2) 可转债资信评级

报告期内，中诚信国际信用评级有限责任公司对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪评级，并出具了《新希望乳业股份有限公司 2023 年度跟踪评级报告》，根据该评级报告，维持本公司主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，维持“新乳转债”的信用等级为 AA。具体详见公司于 2023 年 6 月 26 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《新希望乳业股份有限公司 2023 年度跟踪评级报告》。

(3) 未来年度还债的资金安排

公司未来年度偿付可转债本息的主要资金来源有：a.公司通过内生式增长，加强财务管理，增加经营活动现金净流入和净利润；b.公司资信情况良好，资产结构合理，可以通过银行融资及其他相关的融资渠道取得融资，合理安排兑付资金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 流动比率 | 0.4983 | 0.5033 | -0.99% |
| 资产负债率 | 70.47% | 71.91% | -1.44% |
| 速动比率 | 0.3212 | 0.3155 | 1.81% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 47,306.27 | 29,561.62 | 60.03% |
| EBITDA 全部债务比 | 31.38% | 23.42% | 7.96% |
| 利息保障倍数 | 3.86 | 3.42 | 12.87% |
| 现金利息保障倍数 | 12.05 | 8.05 | 49.69% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.76 | 6.28 | 7.64% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 毕马威华振审字第 2407992 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈玉红、李倩 |

审计报告正文

新希望乳业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的新希望乳业股份有限公司（以下简称“新希望乳业”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了新希望乳业 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新希望乳业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

| 收入确认 | |
|---|--|
| 请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”28所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”45。 | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>新希望乳业及其子公司（“新希望乳业集团”）的主营业务为乳制品的研发、生产和销售。新希望乳业集团的产品主要为低温和常温的乳制品等。</p> <p>新希望乳业集团根据业务合同或订单约定，产品销售收入于客户取得相关产品控制权时确认。新希望乳业集团主要销售客户为经销商和商超，管理层根据客户合同条款和业务安排，经评估认为，新希望乳业集团的产品销售收入一般在新希望乳业集团向客户交付商品并经客户签收后予以确认。</p> <p>由于收入是新希望乳业集团的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定业绩目标或预期而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解并评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； 询问管理层新希望乳业集团采用的收入确认政策，查阅销售合同样本，了解交易的交付条款，评价新希望乳业集团收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求； 选取主要客户，利用企业信息查询工具查询其背景信息，检查是否存在未识别的关联方关系以及异常交易的迹象； 核对财务系统收入记录与业务系统订单信息及发货记录的一致性，识别和调查异常的交易记录； 选取样本，将本年度记录的收入交易核对至相关的销售合同或订单、出库单、到货签收单、销售发票等相关支持性文件，以评价相关收入是否已根据销售合同的条款记录于恰当的会计期间； 在抽样的基础上，选取临近资产负债表日前后的销售交易，检查订单、出库单、到货签收单等支持性文件，以评价相关收入是否已根据销售合同的条款记录于恰当的会计期间； 选取客户，就本年度的销售交易金额以及于资产负债表日的往来款项余额执行函证程序； |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • 检查资产负债表日后是否存在重大的销售退回，并检查相关支持性文件 (如适用)，以评价相关收入调整是否已记录于恰当的会计期间；及 • 选取符合特定风险标准的与收入相关的会计分录，检查相关支持性文件。 |
| 商誉及使用寿命不确定的无形资产的潜在减值 | |
| 请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”22所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”17及18。 | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>新希望乳业于2020年7月1日收购宁夏寰美乳业发展有限公司及子公司，形成的商誉金额合计为人民币8.31亿元，收购中识别的商标为人民币2.79亿元，管理层将延期成本较低、可无限延期使用的商标权视为使用寿命不确定的无形资产。管理层在每年年度终了对该商誉及使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，并将含有商誉及使用寿命不确定的无形资产的资产组合的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。</p> <p>编制折现的现金流量预测涉及重大的管理层判断，特别是对预期收入增长率、毛利率和适用的折现率的估计。</p> <p>由于对商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值测试中使用的关键假设涉及重大的管理层判断，这些判断存在固有不确定性，并且有可能受到管理层偏向的影响，因此我们将商誉及使用寿命不确定的无形资产的潜在减值识别为关键审计事项。</p> | <p>与评价商誉及使用寿命不确定的无形资产的潜在减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解并评价与商誉及使用寿命不确定的无形资产减值相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 基于对新希望乳业集团业务的理解，评价管理层对资产组组合的识别和将商誉分摊至相关的资产组组合的方法以及评价管理层在编制折现的现金流量预测时采用的方法是否符合企业会计准则的要求； • 评价管理层聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性； • 基于我们对新希望乳业集团所处行业的了解、经验和知识，参考新希望乳业集团的经批准的经营计划，评价管理层在编制未来现金流量的现值时所使用的预期收入增长率和毛利率等关键假设的合理性； • 利用毕马威估值专家的工作，评价管理层在编制预计未来现金流量的现值时采用的方法的适当性和折现率的合理性； • 将管理层在上一年度编制预计未来现金流量的现值时使用的预测期收入增长率以及毛利率等关键假设与本年度实际结果进行比较，评价是否存在管理层偏向的迹象； • 对管理层采用的折现率和其他关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结果的影响，进而评价管理层对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；及 • 评价在财务报表中有关商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。 |

四、其他信息

新希望乳业管理层对其他信息负责。其他信息包括新希望乳业2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新希望乳业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非新希望乳业计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新希望乳业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6)就新希望乳业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

陈玉红(项目合伙人)

李倩

2024年4月24日

中国北京

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新希望乳业股份有限公司

2023年12月31日

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 439,542,789.48 | 494,097,028.43 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 52,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | 30,646,807.26 |
| 应收票据 | 5,817,905.46 | 4,204,476.30 |
| 应收账款 | 604,080,607.52 | 575,754,738.31 |
| 应收款项融资 | | |

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 预付款项 | 82,258,824.91 | 185,714,789.76 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 101,267,305.15 | 49,327,386.61 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 711,504,732.21 | 800,266,069.24 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,873,559.62 | 4,776,825.03 |
| 流动资产合计 | 2,002,345,724.35 | 2,144,788,120.94 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 538,266,567.68 | 488,855,537.30 |
| 其他权益工具投资 | 480,431,815.11 | 749,508,924.69 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 19,632,122.26 | 16,389,749.12 |
| 固定资产 | 2,882,601,083.01 | 2,807,005,790.49 |
| 在建工程 | 89,480,442.05 | 116,874,127.19 |
| 生产性生物资产 | 981,431,697.81 | 942,467,795.28 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 121,663,210.65 | 151,286,586.25 |
| 无形资产 | 681,148,568.40 | 776,177,238.01 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,002,795,602.59 | 1,190,018,227.88 |
| 长期待摊费用 | 10,307,419.12 | 20,570,560.58 |
| 递延所得税资产 | 30,486,563.03 | 25,526,698.78 |
| 其他非流动资产 | 97,418,867.84 | 60,599,908.05 |
| 非流动资产合计 | 6,935,663,959.55 | 7,345,281,143.62 |
| 资产总计 | 8,938,009,683.90 | 9,490,069,264.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 915,574,402.81 | 827,871,934.96 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 100,000.00 | |
| 应付账款 | 925,284,186.00 | 957,581,122.83 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 419,639,712.37 | 326,313,033.68 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 217,039,065.52 | 203,313,128.01 |
| 应交税费 | 48,945,476.48 | 50,377,731.44 |
| 其他应付款 | 748,543,104.85 | 638,473,473.01 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 3,097,767.25 | 1,797,487.97 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 697,022,629.54 | 1,221,572,934.75 |
| 其他流动负债 | 46,034,476.40 | 35,766,855.80 |
| 流动负债合计 | 4,018,183,053.97 | 4,261,270,214.48 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,366,676,849.20 | 1,594,500,000.00 |
| 应付债券 | 698,910,945.02 | 670,617,411.96 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 71,177,919.54 | 78,529,533.00 |
| 长期应付款 | 11,000,000.00 | 71,313,700.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 51,630.00 | |
| 递延收益 | 117,261,712.64 | 124,397,505.68 |
| 递延所得税负债 | 15,349,401.21 | 24,054,724.58 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,280,428,457.61 | 2,563,412,875.22 |
| 负债合计 | 6,298,611,511.58 | 6,824,683,089.70 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 865,812,256.00 | 866,582,827.00 |
| 其他权益工具 | 96,402,738.93 | 96,403,799.67 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 566,041,942.74 | 628,634,133.22 |
| 减：库存股 | 48,059,000.00 | 82,910,770.00 |
| 其他综合收益 | -712,762,978.00 | -421,396,510.09 |

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 68,617,446.90 | 56,260,420.65 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,720,967,731.87 | 1,374,910,127.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,557,020,138.44 | 2,518,484,027.99 |
| 少数股东权益 | 82,378,033.88 | 146,902,146.87 |
| 所有者权益合计 | 2,639,398,172.32 | 2,665,386,174.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,938,009,683.90 | 9,490,069,264.56 |

法定代表人：席刚 主管会计工作负责人：朱川 会计机构负责人：褚雅楠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 367,844,777.43 | 299,163,028.53 |
| 交易性金融资产 | 52,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | 30,646,807.26 |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 5,970,355.11 | 1,950,864.98 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 117,850.00 | 20,826.06 |
| 其他应收款 | 79,424,005.25 | 552,168.37 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 7,782,808.61 | |
| 存货 | 4,593,359.96 | 133,584.09 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 609,259.92 | 1,405,408.65 |
| 流动资产合计 | 510,559,607.67 | 333,872,687.94 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 2,963,009,223.08 | 1,872,502,983.26 |
| 长期股权投资 | 4,438,317,316.21 | 4,570,933,188.10 |
| 其他权益工具投资 | 1,741,500.00 | 10,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 8,188,262.66 | 10,943,591.18 |
| 在建工程 | 3,800,527.06 | 3,287,989.31 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 70,342.95 | 281,371.82 |

| | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 无形资产 | 16,415,084.90 | 12,110,002.90 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 78,242.19 | 226,642.24 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 2,512,670.00 | 548,695.67 |
| 非流动资产合计 | 7,434,133,169.05 | 6,480,834,464.48 |
| 资产总计 | 7,944,692,776.72 | 6,814,707,152.42 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 250,193,138.93 | 255,165,513.93 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 892,386.14 | 2,074,944.73 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 192,335.41 | |
| 应付职工薪酬 | 24,567,905.56 | 19,348,491.24 |
| 应交税费 | 244,197.26 | 227,799.64 |
| 其他应付款 | 3,075,494,868.44 | 1,816,718,142.73 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 667,486,399.85 | 466,045,766.78 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,019,071,231.59 | 2,559,580,659.05 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 1,233,600,000.00 | 1,594,500,000.00 |
| 应付债券 | 698,910,945.02 | 670,617,411.96 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 264,034.84 |
| 长期应付款 | | 47,313,700.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,449,577.17 | 2,669,612.01 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,935,960,522.19 | 2,315,364,758.81 |
| 负债合计 | 5,955,031,753.78 | 4,874,945,417.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 865,812,256.00 | 866,582,827.00 |
| 其他权益工具 | 96,402,738.93 | 96,403,799.67 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 资本公积 | 754,642,243.38 | 780,263,686.12 |
| 减：库存股 | 48,059,000.00 | 82,910,770.00 |
| 其他综合收益 | -8,258,500.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 68,617,446.90 | 56,260,420.65 |
| 未分配利润 | 260,503,837.73 | 223,161,771.12 |
| 所有者权益合计 | 1,989,661,022.94 | 1,939,761,734.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,944,692,776.72 | 6,814,707,152.42 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 一、营业总收入 | 10,987,294,041.63 | 10,006,499,836.06 |
| 其中：营业收入 | 10,987,294,041.63 | 10,006,499,836.06 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 10,444,187,861.30 | 9,668,617,998.20 |
| 其中：营业成本 | 8,034,708,960.33 | 7,601,194,664.01 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 51,738,922.25 | 45,860,294.28 |
| 销售费用 | 1,678,497,179.37 | 1,356,645,575.23 |
| 管理费用 | 469,880,957.17 | 469,577,064.87 |
| 研发费用 | 47,385,485.19 | 47,673,322.71 |
| 财务费用 | 161,976,356.99 | 147,667,077.10 |
| 其中：利息费用 | 148,667,877.49 | 143,113,241.78 |
| 利息收入 | 9,075,733.31 | 7,746,598.99 |
| 加：其他收益 | 64,183,306.74 | 52,252,488.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,048,430.41 | 51,788,285.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 12,076,077.28 | 35,027,625.02 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 23,237,945.52 | 28,813,166.35 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -9,038,921.19 | -36,020,883.34 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -17,011,554.71 | -275,753.98 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -102,628,067.84 | -31,271,920.86 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 507,897,319.26 | 403,167,220.61 |

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 加：营业外收入 | 8,880,521.62 | 7,222,212.51 |
| 减：营业外支出 | 7,951,120.71 | 4,483,073.77 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 508,826,720.17 | 405,906,359.35 |
| 减：所得税费用 | 71,166,321.16 | 44,042,952.61 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 437,660,399.01 | 361,863,406.74 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 437,660,399.01 | 361,863,406.74 |
| 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 | 430,826,458.90 | 361,228,987.83 |
| 2. 少数股东损益 | 6,833,940.11 | 634,418.91 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -291,366,467.91 | -422,007,436.03 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -291,366,467.91 | -422,007,436.03 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -280,744,673.43 | -420,057,984.67 |
| 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 | -280,744,673.43 | -420,057,984.67 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -10,621,794.48 | -1,949,451.36 |
| 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 | -10,621,794.48 | -1,949,451.36 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 146,293,931.10 | -60,144,029.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 139,459,990.99 | -60,778,448.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,833,940.11 | 634,418.91 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.50 | 0.42 |
| （二）稀释每股收益 | 0.50 | 0.42 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：席刚 主管会计工作负责人：朱川 会计机构负责人：褚雅楠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 51,996,374.04 | 55,571,269.12 |
| 减：营业成本 | 1,286,107.89 | 1,241,462.14 |
| 税金及附加 | 86,935.68 | 196,813.49 |
| 销售费用 | 12,457,577.69 | 4,034,914.56 |
| 管理费用 | 60,182,715.80 | 104,138,175.73 |
| 研发费用 | 10,868,598.88 | 9,950,294.92 |
| 财务费用 | 28,480,943.18 | 50,354,244.61 |
| 其中：利息费用 | 111,703,736.11 | 112,187,248.47 |
| 利息收入 | 83,826,529.51 | 69,788,931.03 |

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 加：其他收益 | 3,112,586.01 | 2,698,471.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 186,364,907.72 | 204,585,422.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 8,604,926.79 | 34,678,779.83 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 32,193,863.89 | 42,076,387.15 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,730,269.61 | 10,977.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -33,000,000.00 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -713.24 | 35,954.61 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 123,573,869.69 | 135,062,577.78 |
| 加：营业外收入 | 19,416.55 | 145,002.83 |
| 减：营业外支出 | 23,023.70 | 18,958.13 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 123,570,262.54 | 135,188,622.48 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 123,570,262.54 | 135,188,622.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 123,570,262.54 | 135,188,622.48 |
| （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 | -8,258,500.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -8,258,500.00 | |
| 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 | -8,258,500.00 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 115,311,762.54 | 135,188,622.48 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 12,207,649,122.87 | 11,260,119,801.57 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 78,360,698.49 | 70,401,609.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 12,286,009,821.36 | 11,330,521,410.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,235,741,709.80 | 8,925,667,862.77 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,028,092,392.83 | 1,001,993,653.81 |
| 支付的各项税费 | 386,907,739.18 | 282,019,263.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 78,154,635.86 | 87,130,548.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,728,896,477.67 | 10,296,811,328.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,557,113,343.69 | 1,033,710,082.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 84,997,249.85 | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 23,431,001.95 | 31,067,329.53 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 131,738,990.89 | 102,104,367.89 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 65,391,005.21 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 305,558,247.90 | 163,171,697.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 775,602,816.54 | 732,333,112.38 |
| 投资支付的现金 | 116,997,249.85 | 40,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 43,872,707.32 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 892,600,066.39 | 816,205,819.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -587,041,818.49 | -653,034,122.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,625,000.00 | 315,800.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,625,000.00 | 315,800.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,575,633,359.02 | 2,513,018,610.77 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 114,794,320.47 | 10,635,010.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,693,052,679.49 | 2,523,969,420.82 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,260,371,620.59 | 2,538,804,999.22 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 216,189,095.81 | 199,923,518.63 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 7,550,062.48 | 1,689,224.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 162,538,442.56 | 253,758,153.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,639,099,158.96 | 2,992,486,671.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -946,046,479.47 | -468,517,250.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,151,397.81 | 1,537,523.84 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 14,873,647.92 | -86,303,766.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 423,991,019.75 | 510,294,786.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 438,864,667.67 | 423,991,019.75 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 51,357,358.84 | 75,453,824.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,497,474.79 | 10,231,264.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 61,854,833.63 | 85,685,088.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19,847,246.18 | 18,664,481.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 57,883,532.44 | 59,846,866.49 |
| 支付的各项税费 | 100,806.48 | 511,689.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,183,010.67 | 38,009,081.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 92,014,595.77 | 117,032,119.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,159,762.14 | -31,347,030.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 161,573,249.85 | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 204,658,301.44 | 184,071,689.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 145,490.83 | 95,863.43 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 子公司向本公司偿还借款和资金往来 | 529,787,605.64 | 414,486,938.43 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 896,164,647.76 | 628,654,491.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,247,790.07 | 6,926,733.36 |
| 投资支付的现金 | 197,852,921.65 | 98,312,707.32 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 向子公司提供借款和资金往来 | 1,636,360,261.38 | 1,105,113,405.36 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,844,460,973.10 | 1,210,352,846.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -948,296,325.34 | -581,698,354.62 |
| 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 | 1,171,010,000.00 | 1,905,000,000.00 |
| 从子公司获得借款和资金往来 | 1,888,504,091.23 | 1,270,677,107.28 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 21,675,418.92 | 10,635,010.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,081,189,510.15 | 3,186,312,117.33 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,335,510,000.00 | 1,468,636,650.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 153,272,113.77 | 144,271,660.34 |
| 向子公司偿还借款和资金往来 | 536,094,159.02 | 692,890,065.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 9,497,017.80 | 148,234,677.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,034,373,290.59 | 2,454,033,053.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,046,816,219.56 | 732,279,063.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 321,616.82 | 956,445.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 68,681,748.90 | 120,190,124.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 299,163,028.53 | 178,972,903.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 367,844,777.43 | 299,163,028.53 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 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 | 866,582,827.00 | 96,403,799.67 | 628,634,133.22 | 82,910,770.00 | -421,396,510.09 | 56,260,420.65 | 1,374,910,127.54 | 2,518,484,027.99 | 146,902,146.87 | 2,665,386,174.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 866,582,827.00 | 96,403,799.67 | 628,634,133.22 | 82,910,770.00 | -421,396,510.09 | 56,260,420.65 | 1,374,910,127.54 | 2,518,484,027.99 | 146,902,146.87 | 2,665,386,174.86 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | -770,571.00 | -1,060.74 | -62,592,190.48 | -34,851,770.00 | -291,366,467.91 | 12,357,026.25 | 346,057,604.33 | 38,536,110.45 | -64,524,112.99 | -25,988,002.54 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -291,366,467.91 | | 430,826,458.90 | 139,459,990.99 | 6,833,940.11 | 146,293,931.10 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -770,571.00 | -1,060.74 | -62,592,190.48 | -35,597,070.00 | | | | -27,766,752.22 | -62,501,698.41 | -90,268,450.63 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | 2,625,000.00 | 2,625,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -771,000.00 | | -25,629,533.08 | -35,597,070.00 | | | | 9,196,536.92 | | 9,196,536.92 |
| 4. 其他 | 429 | -1,060.74 | -36,962,657.40 | | | | | -36,963,289.14 | -65,126,698.41 | -102,089,987.55 |
| (三) 利润分配 | | | | 745,300.00 | | 12,357,026.25 | -84,768,854.57 | -73,157,128.32 | -8,856,354.69 | -82,013,483.01 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 12,357,026.25 | -12,357,026.25 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -73,157,128.32 | -73,157,128.32 | -8,856,354.69 | -82,013,483.01 |
| 4. 其他 | | | | 745,300.00 | | | 745,300.00 | | | |
| (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) | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | |
|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 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 | | |
| 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 | 865,812,256.00 | 96,402,738.93 | 566,041,942.74 | 48,059,000.00 | -712,762,978.00 | 68,617,446.90 | 1,720,967,731.87 | 2,557,020,138.44 | 82,378,033.88 | 2,639,398,172.32 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 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 | 867,271,477.00 | 96,404,672.43 | 665,139,865.70 | 126,786,000.00 | 610,925.94 | 42,741,558.40 | 1,092,398,940.54 | 2,637,781,440.01 | 231,503,029.85 | 2,869,284,469.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -365,252.20 | -365,252.20 | -144,517.98 | -509,770.18 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 867,271,477.00 | 96,404,672.43 | 665,139,865.70 | 126,786,000.00 | 610,925.94 | 42,741,558.40 | 1,092,033,688.34 | 2,637,416,187.81 | 231,358,511.87 | 2,868,774,699.68 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -688,650.00 | -872.76 | -36,505,732.48 | -43,875,230.00 | -422,007,436.03 | 13,518,862.25 | 282,876,439.20 | -118,932,159.82 | -84,456,365.00 | -203,388,524.82 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -422,007,436.03 | | 361,228,987.83 | -60,778,448.20 | 634,418.91 | -60,144,029.29 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | -688,650.00 | -872.76 | -36,505,732.48 | -43,875,230.00 | | | | 6,679,974.76 | -82,143,721.88 | -75,463,747.12 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 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 | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -689,000.00 | | 28,474,193.26 | -43,875,230.00 | | | | 71,660,423.26 | | 71,660,423.26 |
| 4. 其他 | 350 | -872.76 | -64,979,925.74 | | | | | -64,980,448.50 | -82,143,721.88 | -147,124,170.38 |
| (三) 利润分配 | | | | | | 13,518,862.25 | -78,352,548.63 | -64,833,686.38 | -2,947,062.03 | -67,780,748.41 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 13,518,862.25 | -13,518,862.25 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -64,833,686.38 | -64,833,686.38 | -2,947,062.03 | -67,780,748.41 |
| 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 | 866,582,827.00 | 96,403,799.67 | 628,634,133.22 | 82,910,770.00 | -421,396,510.09 | 56,260,420.65 | 1,374,910,127.54 | 2,518,484,027.99 | 146,902,146.87 | 2,665,386,174.86 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 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 | 866,582,827.00 | 96,403,799.67 | 780,263,686.12 | 82,910,770.00 | | 56,260,420.65 | 223,161,771.12 | 1,939,761,734.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 866,582,827.00 | 96,403,799.67 | 780,263,686.12 | 82,910,770.00 | | 56,260,420.65 | 223,161,771.12 | 1,939,761,734.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -770,571.00 | -1,060.74 | -25,621,442.74 | -34,851,770.00 | -8,258,500.00 | 12,357,026.25 | 37,342,066.61 | 49,899,288.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -8,258,500.00 | | 123,570,262.54 | 115,311,762.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -770,571.00 | -1,060.74 | -25,621,442.74 | -35,597,070.00 | | | | 9,203,995.52 |
| 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 | -771,000.00 | | -25,629,533.08 | -35,597,070.00 | | | | 9,196,536.92 |
| 4. 其他 | 429 | -1,060.74 | 8,090.34 | | | | | 7,458.60 |
| （三）利润分配 | | | | 745,300.00 | | 12,357,026.25 | -84,768,854.57 | -73,157,128.32 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 12,357,026.25 | -12,357,026.25 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -73,157,128.32 | -73,157,128.32 |
| 3. 其他 | | | | 745,300.00 | | | 745,300.00 | |
| （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 | | | | | | | -1,459,341.36 | -1,459,341.36 |
| 四、本期期末余额 | 865,812,256.00 | 96,402,738.93 | 754,642,243.38 | 48,059,000.00 | -8,258,500.00 | 68,617,446.90 | 260,503,837.73 | 1,989,661,022.94 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 867,271,477.00 | 96,404,672.43 | 751,399,978.56 | 126,786,000.00 | 42,741,558.40 | 166,325,697.27 | 1,797,357,383.66 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 867,271,477.00 | 96,404,672.43 | 751,399,978.56 | 126,786,000.00 | 42,741,558.40 | 166,325,697.27 | 1,797,357,383.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -688,650.00 | -872.76 | 28,863,707.56 | -43,875,230.00 | 13,518,862.25 | 56,836,073.85 | 142,404,350.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 135,188,622.48 | 135,188,622.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -688,650.00 | -872.76 | 28,863,707.56 | -43,875,230.00 | | | 72,049,414.80 |
| 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 | -689,000.00 | | 28,474,193.26 | -43,875,230.00 | | | 71,660,423.26 |
| 4. 其他 | 350 | -872.76 | 389,514.30 | | | | 388,991.54 |
| （三）利润分配 | | | | | 13,518,862.25 | -78,352,548.63 | -64,833,686.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,518,862.25 | -13,518,862.25 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -64,833,686.38 | -64,833,686.38 |
| 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 | 866,582,827.00 | 96,403,799.67 | 780,263,686.12 | 82,910,770.00 | 56,260,420.65 | 223,161,771.12 | 1,939,761,734.56 |

三、公司基本情况

本公司是由新希望乳业控股有限公司于 2016 年 12 月 23 日在中国成都整体变更发起设立的股份有限公司，本公司的总部地点位于四川省成都市锦江区金石路 366 号新希望中鼎国际 2 栋 8 楼 2 号。本公司的母公司为 Universal Dairy Limited，实际控制人为刘永好先生和 Liu Chang 女士。

本公司及子公司主要从事乳制品的生产和销售以及奶牛养殖等业务。

本公司财务报告经董事会审批批准报出日期为 2024 年 4 月 24 日。

本期纳入合并范围的附属子公司情况及合并范围的变更情况，具体请参见本报告本节之“九、合并范围的变更”及“十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、持续经营

于 2023 年 12 月 31 日，本公司和母公司流动负债超过流动资产的金額分别为人民币 20.16 亿元和人民币 35.09 亿元。本公司及母公司偿付到期债务的能力主要取决于经营活动产生的现金流入和取得外部融资的能力。考虑到本公司及母公司未来 12 个月预期的经营现金流量以及于 2023 年 12 月 31 日本公司尚有已获得未使用的银行信贷额度约人民币 45.08 亿元，在编制本财务报表时，本公司管理层相信本公司可以获得充足的资金满足偿还债务和资本性支出的需要。因此，本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

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

本公司应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本公司相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2023 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司将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作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、记账本位币

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|---------------------------------|---------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款/其他应收款 | 单项金额≥人民币 1,000 万元 |
| 重要的应收账款/其他应收款坏账准备收回或转回 | 单项金额≥人民币 1,000 万元 |
| 重要的应收账款/其他应收款核销情况 | 单项金额≥人民币 1,000 万元 |
| 重要的在建工程项目 | 单项余额≥人民币 1,000 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项/应付账款/合同负债/其他应付款 | 单项金额≥人民币 1,000 万元 |
| 重要的合营安排或者联营企业 | 初始投资金额占公司合并净资产≥5% |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产占公司合并净资产 10%且少数股东持股比例≥10% |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本公司取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本公司为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“15、长期股权投资”）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵消。公司内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（2）合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

（3）处置子公司

本公司丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见如下“（4）少数股东权益变动”的处理）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（4）少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

10、金融工具

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“15、长期股权投资”）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本公司按照根据本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“28、收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

a. 本公司金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

b. 本公司金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

a. 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

b. 应收款项的坏账准备

① 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| | |
|-------|---|
| 应收票据 | 根据承兑人信用风险特征的不同，本公司将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。 |
| 应收账款 | 根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本公司将全部应收账款作为一个组合，在计算应收账款的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。 |
| 其他应收款 | 本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收关联方租赁款、应收员工借款及备用金等。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本公司将全部其他应收款作为一个组合，在计算其他应收款的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。 |

② 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对于应收票据、应收账款、其他应收款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。例如，当某对手方发生严重财务困难，应收该对手方款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

c. 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

d. 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

e. 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

f. 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

g. 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(8) 可转换工具

- 含权益成分的可转换工具

对于本公司发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本公司将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本公司将相关负债和权益成分进行分别计量，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本公司将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

- 不含权益成分的其他可转换工具

对于本公司发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本公司将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

11、应收票据

参见本报告本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收账款

参见本报告本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、其他应收款

参见本报告本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、存货

(1) 存货类别

存货包括原材料、半成品、产成品和消耗性生物资产等。除消耗性生物资产（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“20、生物资产”之“（1）消耗性生物资产”）以外，存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用分次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 盘存制度

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

a. 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

b. 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本公司按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

a. 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

在本公司合并财务报表中，对子公司按本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”进行处理。

b. 对联营企业的投资

联营企业指本公司能够对其施加重大影响（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“15、长期股权投资”之“（3）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准”）的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本公司在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对联营企业投资后，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本公司按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本公司以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本公司的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本公司对联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

16、投资性房地产

本公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本公司采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本公司将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件。减值测试方法及减值准备计提方法参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 类别 | 使用寿命 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-----------|---------|---------------|
| 房屋建筑物 | 16 - 30 年 | 3% - 5% | 3.17% - 6.06% |
| 土地使用权 | 45-50 年 | 0% | 2.00%-2.22% |

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指本公司为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“18、在建工程”确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本公司时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

固定资产满足下述条件之一时，本公司会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-----------|---------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10 - 40 年 | 3% - 5% | 2.38% - 9.70% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8 - 12 年 | 3% - 5% | 7.92% - 12.13% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 - 5 年 | 3% - 5% | 19.00% - 24.25% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3 - 5 年 | 3% - 5% | 19.00% - 32.33% |

本公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

18、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“19、借款费用”）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

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

在建工程以成本减减值准备（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”）在资产负债表内列示。

企业将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

19、借款费用

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

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

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

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

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

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

20、生物资产

本公司的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。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，包括公犊牛等。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。

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在自行繁殖过程中发生的必要支出以及在出售前因养殖而发生的可直接归属于该资产的必要支出。

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。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产按照成本进行初始计量：**a.**外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。**b.**投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。**c.**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可直接归属于该资产的必要支出，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费，应分摊的间接费用和符合资本化条件的借款费用等必要支出。

生产性生物资产的后续计量：对于已达到预定生产经营目的的生产性生物资产（即成熟生产性生物资产），根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式确定其使用寿命和预计净残值，按照年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本公司的成熟生产性生物资产预计使用寿命、预计净残值如下：

| 类别 | 使用寿命 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|---------|-----------|-----------|
| 奶牛 | 4 - 5 年 | 20% - 35% | 13% - 20% |

每年年度终了本公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生产性生物资产减值准备（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”），并计入当期损益，生产性生物资产减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

21、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

| 项目 | 摊销年限 |
|-------|----------------|
| 土地使用权 | 30 - 50 年 |
| 商标使用权 | 10 年 / 使用寿命不确定 |
| 软件及其他 | 5 - 10 年 |

本公司至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产为商标使用权。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 长期股权投资
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 固定资产
- 在建工程

- 生产性生物资产
- 使用权资产
- 无形资产
- 商誉
- 长期待摊费用等

本公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本公司依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

23、长期待摊费用

本公司将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

| 项目 | 摊销期限 |
|-------------|------|
| 经营租入固定资产装修费 | 3年 |

24、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵消。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

-本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

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

26、预计负债

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

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

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

27、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付

本公司以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

28、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

-客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

-客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

-本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”之“（6）减值”）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司商品销售主要为乳制品及相关产品的销售，销售对象主要为经销商和商超。本公司一般负责将货物运送至指定交货地点，将货物交付客户验收，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认金额以累计已确认收入极可能不会发生重大转回为限，即本公司按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（系不包含预期因销售退回将退还的金额）进行收入确认。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

对于存在折扣、返利等条件的销售，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

29、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

-该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

-该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

-该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

-本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

-为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

30、政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法为：

-财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

-财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

-纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

32、租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的土地和建筑物租赁，本公司选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“28、收入”所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”所述的会计政策计提减值准备。

各类使用权资产的折旧年限分别为：

| 项目 | 折旧年限 |
|-----------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 10 - 40 年 |
| 土地 | 5 - 30 年 |
| 机器设备 | 8 - 12 年 |
| 办公设备及其他设备 | 3 - 5 年 |

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低）不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

(2) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或划分为持有待售类别的、界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

本公司于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引。

《企业会计准则解释第 16 号》(财会 [2022] 31 号) (“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”的规定。

根据该规定，本公司对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

本公司对于 2022 年 1 月 1 日至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按照该规定进行了追溯调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及

其他相关财务报表项目，对本公司合并财务报表的相关影响参见本报告本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“34、重要会计政策和会计估计变更”之“(3)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

本公司母公司在上述新增应纳税暂时性差异于未来各期间转回时有充足尚未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异，因此确认了与递延所得税负债金额相等的递延所得税资产。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件，净额列报后采用上述规定未对本公司母公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|-------------|
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 递延所得税资产 | -309,635.96 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 递延所得税负债 | 42,767.78 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 未分配利润 | -350,516.14 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 少数股东权益 | -1,887.60 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 所得税费用 | 171,653.18 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 净利润 | -171,653.18 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 归属于母公司股东的净利润 | -67,276.24 |
| 本公司于 2023 年度初开始执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 少数股东损益 | -104,376.94 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

• 变更对比较期合并财务报表的影响

上述会计政策变更对 2022 年度合并净利润及 2022 年年初及年末合并股东权益的影响汇总如下：

| | 合并净利润及股东权益 | | |
|----------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 2022 年净利润 | 2022 年年末股东权益 | 2022 年年初股东权益 |
| 调整前之净利润及股东权益 | 362,137,866.42 | 2,666,170,404.72 | 2,869,284,469.86 |
| 单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的影响 | -274,459.68 | -784,229.86 | -509,770.18 |
| 调整后之净利润及股东权益 | 361,863,406.74 | 2,665,386,174.86 | 2,868,774,699.68 |

上述会计政策变更对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

| | 合并资产负债表 | | |
|---------|------------------|-------------|------------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 资产 | | | |
| 递延所得税资产 | 25,911,794.83 | -385,096.05 | 25,526,698.78 |
| 负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 23,655,590.77 | 399,133.81 | 24,054,724.58 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 1,375,552,701.48 | -642,573.94 | 1,374,910,127.54 |
| 少数股东权益 | 147,043,802.79 | -141,655.92 | 146,902,146.87 |

上述会计政策变更对 2022 年度合并利润表各项目的影 响汇总如下：

| | 合并利润表 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 所得税费用 | 43,768,492.93 | 274,459.68 | 44,042,952.61 |

• 对上述会计政策变更追溯调整后，2022 年 1 月 1 日的合并资产负债表金额如下：

| | 合并资产负债表 |
|----------------|-------------------------|
| 资产 | |
| 流动资产： | |
| 货币资金 | 515,242,729.55 |
| 衍生金融资产 | 2,053,396.41 |
| 应收票据 | 5,946,643.57 |
| 应收账款 | 616,815,719.53 |
| 预付款项 | 202,015,398.09 |
| 其他应收款 | 43,835,172.85 |
| 存货 | 685,221,585.29 |
| 其他流动资产 | 4,486,893.05 |
| 流动资产合计 | 2,075,617,538.34 |
| 非流动资产： | |
| 长期股权投资 | 461,649,786.82 |
| 其他权益工具投资 | 1,072,597,551.95 |
| 投资性房地产 | 17,448,320.35 |
| 固定资产 | 2,839,418,822.52 |
| 在建工程 | 45,104,468.10 |
| 生产性生物资产 | 788,388,030.75 |
| 使用权资产 | 108,390,794.79 |
| 无形资产 | 712,926,801.31 |
| 商誉 | 1,190,018,227.88 |
| 长期待摊费用 | 22,104,366.65 |
| 递延所得税资产 | 29,777,815.79 |
| 其他非流动资产 | 140,416,410.90 |
| 非流动资产合计 | 7,428,241,397.81 |
| 资产总计 | 9,503,858,936.15 |
| 负债和所有者权益 | |
| 流动负债： | |
| 短期借款 | 1,754,638,738.55 |

| | 合并资产负债表 |
|---------------------|-------------------------|
| 应付账款 | 881,927,190.17 |
| 合同负债 | 299,543,238.57 |
| 应付职工薪酬 | 191,460,928.29 |
| 应交税费 | 67,564,678.15 |
| 其他应付款 | 763,155,136.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | 339,244,603.60 |
| 流动负债合计 | 4,297,534,513.35 |
| 非流动负债： | |
| 长期借款 | 1,464,288,516.02 |
| 应付债券 | 640,287,860.04 |
| 租赁负债 | 40,833,771.14 |
| 长期应付款 | 38,836,648.03 |
| 递延收益 | 126,048,299.13 |
| 递延所得税负债 | 27,254,628.76 |
| 非流动负债合计 | 2,337,549,723.12 |
| 负债合计 | 6,635,084,236.47 |
| 股东权益： | |
| 股本 | 867,271,477.00 |
| 其他权益工具 | 96,404,672.43 |
| 资本公积 | 665,139,865.70 |
| 减：库存股 | 126,786,000.00 |
| 其他综合收益 | 610,925.94 |
| 盈余公积 | 42,741,558.40 |
| 未分配利润 | 1,092,033,688.34 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 2,637,416,187.81 |
| 少数股东权益 | 231,358,511.87 |
| 股东权益合计 | 2,868,774,699.68 |
| 负债和股东权益总计 | 9,503,858,936.15 |

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13% / 9% / 6% / 5% / 3% / 1% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征 | 7% / 5% / 1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 5% - 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|--|
| GGG | 不超过 200 万港元的应评税利润按 8.25%征收利得税；超过的部分按 16.5%征收利得税。 |

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定，本公司从事农牧业活动的子公司销售的自产农产品收入免征增值税。享受该增值税免税优惠已按规定向当地税务机关进行备案。

根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 1 号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》、2023 年第 19 号《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。小规模纳税人增值税减免政策公告延续至 2027 年 12 月 31 日。

(2) 所得税

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委员会 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日，在中国西部成立的四川乳业、新华西、昆明雪兰、云南蝶泉、西昌三牧、夏进乳业、重庆酸奶牛、成都酸奶牛、陕西新牛可享受 15% 优惠企业所得税税率，该优惠按国家税务总局 2018 年第 23 号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》申报享受并留存相关资料备查。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项，本公司从事农牧业生产的子公司从事农牧业项目的所得免征企业所得税，享受该所得税优惠的公司按 2018 年第 23 号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》申报享受并留存相关资料备查。

本公司子公司河北天香于 2021 年 9 月取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高企新编号 GR202113000829 号《高新技术企业证书》，在证书有效期内享受 15% 的企业所得税优惠税率，有效期 3 年。

本公司下属天香连锁、七彩云、昆明海子、营养饮品、湖南采鲜、昊尔乳品、广东乳业、成都鲜连锁、昆明鲜连锁、四川鲜鉴、成都家满、分子力量、创元致知、重庆瀚虹、重庆新牛、成都新牛、海口酸奶牛、深圳酸奶牛、河南新牛、云南新牛、贵州新牛、湖南望牛食品有限公司、杭州望牛食品有限公司和沈阳新牛食品有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条、财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定属于小型微利企业，按照财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》和财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 196.06 | 7,386.23 |
| 银行存款 | 438,864,471.61 | 438,379,580.26 |
| 其他货币资金 | 678,121.81 | 55,710,061.94 |
| 合计 | 439,542,789.48 | 494,097,028.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 10,552,369.94 | 26,065,583.25 |

其他说明：

本公司本年不存在存放在境外银行且受到限制的货币资金 (2022 年：2,067,017.02 美元，折合为人民币 14,395,946.74 元)。本公司其他货币资金为子公司的住房公积金。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 52,000,000.00 | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|------|
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 30,000,000.00 | |
| 估值补偿款 | 22,000,000.00 | |
| 合计 | 52,000,000.00 | |

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本公司的交易性金融资产为公司在银行购入的结构性存款及估值补偿款。

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|----------------------|
| 衍生金融资产 | | 30,646,807.26 |
| 合计 | | 30,646,807.26 |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 5,817,905.46 | 4,204,476.30 |
| 合计 | 5,817,905.46 | 4,204,476.30 |

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 629,850,532.18 | 623,569,247.43 |
| 1 至 2 年 | 31,097,621.28 | 8,632,185.33 |
| 2 至 3 年 | 1,454,826.64 | 1,291,262.90 |
| 3 年以上 | 1,786,429.77 | 862,642.59 |
| 3 至 4 年 | 954,809.40 | 527,970.08 |
| 4 至 5 年 | 497,570.22 | 622.36 |
| 5 年以上 | 334,050.15 | 334,050.15 |
| 合计 | 664,189,409.87 | 634,355,338.25 |

单位：元

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 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的应收账款 | 19,577,221.27 | 2.95% | 19,577,221.27 | 100.00% | 0.00 | 20,437,940.97 | 3.22% | 12,262,764.58 | 60.00% | 8,175,176.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 644,612,188.60 | 97.05% | 40,531,581.08 | 6.29% | 604,080,607.52 | 613,917,397.28 | 96.78% | 46,337,835.36 | 7.55% | 567,579,561.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 664,189,409.87 | 100.00% | 60,108,802.35 | | 604,080,607.52 | 634,355,338.25 | 100.00% | 58,600,599.94 | | 575,754,738.31 |

按单项计提坏账准备：19,577,221.27

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|---------------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | 20,437,940.97 | 12,262,764.58 | 19,577,221.27 | 19,577,221.27 | 100.00% | 该客户存在较大的经营风险，相关货款已逾期，公司已停止供货，目前正在诉讼中。 |
| 合计 | 20,437,940.97 | 12,262,764.58 | 19,577,221.27 | 19,577,221.27 | | |

按组合计提坏账准备：644,612,188.60

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|-----------------------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期 | 572,426,581.86 | 3,835,234.72 | 1% |
| 逾期 1 至 30 日 | 26,131,781.41 | 2,571,367.29 | 10% |
| 逾期 31 日至 60 日 | 11,432,116.15 | 3,173,555.44 | 28% |
| 逾期 61 日至 90 日 | 2,745,819.09 | 1,284,219.59 | 47% |
| 逾期 91 日至 120 日 | 949,748.04 | 548,859.39 | 58% |
| 逾期 121 日至 150 日 | 6,477,619.22 | 4,873,760.70 | 75% |
| 逾期 151 日至 180 日 | 2,466,008.25 | 2,262,069.37 | 92% |
| 逾期 181 日以上 | 21,982,514.58 | 21,982,514.58 | 100% |
| 合计 | 644,612,188.60 | 40,531,581.08 | |

确定该组合依据的说明：

本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

违约损失率基于过去 12 个月的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 12,262,764.58 | 7,314,456.69 | | | | 19,577,221.27 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 46,337,835.36 | 26,772,961.13 | 31,276,608.63 | 506,718.24 | -795,888.54 | 40,531,581.08 |
| 合计 | 58,600,599.94 | 34,087,417.82 | 31,276,608.63 | 506,718.24 | -795,888.54 | 60,108,802.35 |

本年度处置子公司坏账准备减少 795,888.54 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|-----------|----------------------|----------|------|--|
| 客户 1 | 10,445,754.41 | 报告期内收回货款 | 银行转账 | 原坏账准备的确定及计提比例系公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算预期信用损失 |
| 合计 | 10,445,754.41 | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 506,718.24 |

应收账款核销说明：

本公司在 2023 年无单项金额重大的应收账款核销。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 75,996,385.01 | | 75,996,385.01 | 11.44% | 836,078.34 |
| 客户 2 | 37,396,666.23 | | 37,396,666.23 | 5.63% | 329,709.46 |

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 3 | 30,358,876.15 | | 30,358,876.15 | 4.57% | 205,604.38 |
| 客户 4 | 26,206,227.43 | | 26,206,227.43 | 3.95% | 190,349.19 |
| 客户 5 | 22,747,209.54 | | 22,747,209.54 | 3.42% | 215,308.62 |
| 合计 | 192,705,364.36 | | 192,705,364.36 | 29.01% | 1,777,049.99 |

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 101,267,305.15 | 49,327,386.61 |
| 合计 | 101,267,305.15 | 49,327,386.61 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 关联方押金及仓储服务费 | 145,141.70 | 1,500.00 |
| 关联方租赁款 | | 1,185,943.20 |
| 股权转让款 | 74,250,000.00 | |
| 押金及保证金 | 17,798,402.98 | 29,155,362.51 |
| 员工借款及备用金 | 9,460,348.64 | 10,252,692.21 |
| 其他 | 10,593,828.55 | 15,572,350.15 |
| 合计 | 112,247,721.87 | 56,167,848.07 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 101,395,389.46 | 37,514,526.58 |
| 1 至 2 年 | 4,108,263.73 | 11,208,610.93 |
| 2 至 3 年 | 3,295,529.52 | 3,104,776.57 |
| 3 年以上 | 3,448,539.16 | 4,339,933.99 |
| 3 至 4 年 | 823,461.60 | 1,985,312.64 |
| 4 至 5 年 | 1,085,059.38 | 494,187.94 |
| 5 年以上 | 1,540,018.18 | 1,860,433.41 |
| 合计 | 112,247,721.87 | 56,167,848.07 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|-----------------------|----------------|----------------------|---------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,300,000.00 | 1.16% | 1,300,000.00 | 100.00% | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 110,947,721.87 | 98.84% | 9,680,416.72 | 8.73% | 101,267,305.15 | 56,167,848.07 | 100.00% | 6,840,461.46 | 12.18% | 49,327,386.61 |
| 合计 | 112,247,721.87 | 100.00% | 10,980,416.72 | | 101,267,305.15 | 56,167,848.07 | 100.00% | 6,840,461.46 | 12.18% | 49,327,386.61 |

按单项计提坏账准备：1,300,000.00

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|---------------------|---------------------|---------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | | | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 100.00% | 无法联系，货款收回的可能性很小 |
| 合计 | | | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 4,485,840.11 | | 2,354,621.35 | 6,840,461.46 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | -542,529.69 | | 542,529.69 | |
| 本期计提 | 6,235,860.16 | | 1,842,529.69 | 8,078,389.85 |
| 本期转回 | 1,144,388.91 | | 705,888.94 | 1,850,277.85 |
| 本期转销 | 67,969.34 | | 108,714.23 | 176,683.57 |
| 其他变动 | -1,911,473.17 | | | -1,911,473.17 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 7,055,339.16 | | 3,925,077.56 | 10,980,416.72 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1.其他应收款中如果存在减值迹象或风险的，预计未来 12 个月内会发生信用减值的，归类为第二阶段，计提比例为 50%；已发生信用减值的，归类为第三阶段，计提比例为 100%；

2.其余的其他应收款参考账龄计提坏账准备，其中：1 年以内：5%、1-2 年：15%、2-3 年：30%、3-4 年：50%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 6,840,461.46 | 8,078,389.85 | 1,850,277.85 | 176,683.57 | -1,911,473.17 | 10,980,416.72 |
| 合计 | 6,840,461.46 | 8,078,389.85 | 1,850,277.85 | 176,683.57 | -1,911,473.17 | 10,980,416.72 |

本年度处置子公司坏账准备减少 1,911,473.17 元。

2023 年本公司不存在重要的坏账准备转回或收回的情形。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----------|------------|
| 其他应收往来款项 | 176,683.57 |

其他应收款核销说明：

2023 年本公司不存在重要的坏账准备核销的情形。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------|-------|----------------------|-------------------------|------------------|---------------------|
| 单位 1 | 股权转让款 | 74,250,000.00 | 1 年以内 | 66.15% | 3,712,500.00 |
| 单位 2 | 货款 | 1,300,000.00 | 2 至 3 年 | 1.16% | 1,300,000.00 |
| 单位 3 | 保证金 | 1,262,351.50 | 1 年以内, 1 至 2 年, 2 至 3 年 | 1.12% | 308,621.33 |
| 单位 4 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 0.89% | 50,000.00 |
| 单位 5 | 保证金 | 897,500.00 | 4 年以上 | 0.80% | 897,500.00 |
| 合计 | | 78,709,851.50 | | 70.12% | 6,268,621.33 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 81,809,354.10 | 99.45% | 183,388,079.08 | 98.75% |
| 1 至 2 年 | 48,992.46 | 0.06% | 1,753,609.15 | 0.94% |
| 2 至 3 年 | 87,521.85 | 0.11% | 324,525.08 | 0.17% |
| 3 年以上 | 312,956.50 | 0.38% | 248,576.45 | 0.13% |
| 合计 | 82,258,824.91 | | 185,714,789.76 | |

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：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 序号 | 单位全称 | 期末余额 | 占期末余额合计数的比例 |
|----|-------|---------------|-------------|
| 1 | 供应商 1 | 26,517,979.42 | 32.24% |

| 序号 | 单位全称 | 期末余额 | 占期末余额合计数的比例 |
|-----------|-------|----------------------|---------------|
| 2 | 供应商 2 | 6,554,480.00 | 7.97% |
| 3 | 供应商 3 | 6,292,935.41 | 7.65% |
| 4 | 供应商 4 | 4,907,657.27 | 5.97% |
| 5 | 供应商 5 | 3,289,152.00 | 4.00% |
| 合计 | | 47,562,204.10 | 57.83% |

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 545,703,772.00 | 27,489.15 | 545,676,282.85 | 625,015,984.55 | 377,550.98 | 624,638,433.57 |
| 库存商品 | 148,615,111.78 | | 148,615,111.78 | 155,959,867.24 | | 155,959,867.24 |
| 消耗性生物 资产 | 5,256,083.79 | | 5,256,083.79 | 6,104,887.31 | | 6,104,887.31 |
| 其他 | 11,957,253.79 | | 11,957,253.79 | 13,562,881.12 | | 13,562,881.12 |
| 合计 | 711,532,221.36 | 27,489.15 | 711,504,732.21 | 800,643,620.22 | 377,550.98 | 800,266,069.24 |

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

本公司无库存商品计提存货跌价准备的情形。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|------------------|----|-------------------|----|------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 377,550.98 | 12,231.46 | | 362,293.29 | | 27,489.15 |
| 合计 | 377,550.98 | 12,231.46 | | 362,293.29 | | 27,489.15 |

按组合计提存货跌价准备

(3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 待抵扣增值税 | 5,873,559.62 | 4,617,787.71 |
| 预缴企业所得税 | | 159,037.32 |
| 合计 | 5,873,559.62 | 4,776,825.03 |

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| 现代牧业 | 426,064,647.64 | 562,041,219.63 | | -147,471,036.72 | | -330,127,103.19 | 9,076,008.77 | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 澳亚集团 | 52,123,199.47 | 176,965,237.06 | | -125,015,136.71 | | -356,144,931.49 | | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 一番植 | 1,741,500.00 | 10,000,000.00 | | -8,258,500.00 | | -8,258,500.00 | | 出于产业链支持赋能计划的战略目的 |
| 其他 | 502,468.00 | 502,468.00 | | | | | 3,546.40 | 出于战略目的而计划长期持有 |
| 合计 | 480,431,815.11 | 749,508,924.69 | | -280,744,673.43 | | -694,530,534.68 | 9,079,555.17 | |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------|---------------------|------|------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 现代牧业 | 9,076,008.77 | | -330,127,103.19 | | 出于战略目的而计划长期持有 | 不适用 |
| 澳亚集团 | | | -356,144,931.49 | | 出于战略目的而计划长期持有 | 不适用 |
| 一番植 | | | -8,258,500.00 | | 出于产业链支持赋能计划的战略目的 | 不适用 |
| 其他 | 3,546.40 | | | | 出于战略目的而计划长期持有 | 不适用 |
| 合计 | 9,079,555.17 | | -694,530,534.68 | | | |

其他说明：

(1) 本公司于 2019 年以人民币 709,151,509 元认购及购买现代牧业 594,925,763 股股份，占现代牧业新发行股份后总发行股本数的 9.2846%；并于 2020 年以港币 67,500,000 元购买现代牧业 40,420,000 股上市公司股份，占现代牧业现有已发行股份的 0.63%。本公司出于稳定奶源供应，满足公司业务规模扩大的战略目的，且未向现代牧业委派董事，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 本公司于 2021 年 9 月 7 日与 JAPFA LTD.（以下简称“佳发”）签署了股权购买协议，约定以 58,400,000 美元购买佳发所持有的澳亚集团 16,805,598 股普通股，占协议签订之日澳亚集团已发行股份的 5%。2022 年 12 月 30 日，澳亚集团在香港联合交易所主板挂牌上市，根据上市前股东大会决议通过的股权分割协议，本公司所持有的澳亚

集团普通股股数由 16,805,598 股增加至 31,090,356 股。本公司出于获得稳定的奶源供应、满足业务扩大的战略目的对澳亚集团进行了投资，因此将该投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(3) 本公司于 2022 年 3 月 20 日与一番植签署了投资合作协议，约定向一番植增资人民币 1,000 万元，取得其 15% 的股权。本公司出于产业链支持赋能计划的战略目的对一番植进行了投资，因此将该投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备 期末余额 | |
|--------|----------------|--------------|--------------|------|---------------|----------|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 蓝海乳业 | 618,938.25 | | | | 298,413.78 | | | | | | 917,352.03 | |
| 重庆天友 | 481,437,753.86 | | | | 12,544,190.26 | | | 14,165,046.90 | | | 479,816,897.22 | |
| 甘肃新草王 | 2,798,845.19 | | | | -377,342.62 | | | | | | 2,421,502.57 | |
| 草根食代 | 4,000,000.00 | | | | -203,420.24 | | | | | | 3,796,579.76 | |
| 新望达 | | | 2,000,000.00 | | -185,763.90 | | | | | | 1,814,236.10 | |
| 重庆瀚虹 | | | | | | | | | 49,500,000.00 | | 49,500,000.00 | |
| 小计 | 488,855,537.30 | | 2,000,000.00 | | 12,076,077.28 | | | 14,165,046.90 | | 49,500,000.00 | 538,266,567.68 | |
| 合计 | 488,855,537.30 | | 2,000,000.00 | | 12,076,077.28 | | | 14,165,046.90 | | 49,500,000.00 | 538,266,567.68 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 25,846,546.54 | 13,526,686.00 | | 39,373,232.54 |
| 2.本期增加金额 | | 4,683,424.00 | | 4,683,424.00 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 无形资产转入 | | 4,683,424.00 | | 4,683,424.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 25,846,546.54 | 18,210,110.00 | | 44,056,656.54 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 16,971,622.79 | 6,011,860.63 | | 22,983,483.42 |
| 2.本期增加金额 | 757,978.21 | 683,072.65 | | 1,441,050.86 |
| (1) 计提或摊销 | 757,978.21 | 339,621.55 | | 1,097,599.76 |
| (2) 无形资产转入 | | 343,451.10 | | 343,451.10 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 17,729,601.00 | 6,694,933.28 | | 24,424,534.28 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 8,116,945.54 | 11,515,176.72 | | 19,632,122.26 |
| 2.期初账面价值 | 8,874,923.75 | 7,514,825.37 | | 16,389,749.12 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产 | 2,882,601,083.01 | 2,807,005,790.49 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,882,601,083.01 | 2,807,005,790.49 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,939,753,897.37 | 2,314,342,999.15 | 55,504,822.08 | 526,770,558.89 | 4,836,372,277.49 |
| 2.本期增加金额 | 181,081,651.17 | 90,492,649.81 | 2,151,162.87 | 150,235,620.53 | 423,961,084.38 |
| (1) 购置 | 42,306,836.53 | 57,158,917.33 | 2,151,162.87 | 95,777,432.96 | 197,394,349.69 |
| (2) 在建工程转入 | 138,774,814.64 | 33,333,732.48 | | 40,120,106.92 | 212,228,654.04 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 资产重分类 | | | | 14,338,080.65 | 14,338,080.65 |
| 3.本期减少金额 | 1,531,365.37 | 34,923,713.86 | 26,651,913.39 | 28,670,416.25 | 91,777,408.87 |
| (1) 处置或报废 | 1,531,365.37 | 20,346,004.78 | 9,374,088.10 | 23,829,848.11 | 55,081,306.36 |
| (2) 转出到在建工程 | | 8,145,299.70 | | | 8,145,299.70 |
| (3) 处置子公司减少 | | 957,378.62 | 8,414,775.40 | 4,840,568.14 | 14,212,722.16 |
| (4) 资产重分类减少 | | 5,475,030.76 | 8,863,049.89 | | 14,338,080.65 |
| 4.期末余额 | 2,119,304,183.17 | 2,369,911,935.10 | 31,004,071.56 | 648,335,763.17 | 5,168,555,953.00 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 400,760,986.11 | 1,123,447,377.90 | 37,502,792.80 | 400,848,744.59 | 1,962,559,901.40 |
| 2.本期增加金额 | 61,962,957.57 | 157,945,435.96 | 3,035,368.77 | 101,432,041.15 | 324,375,803.45 |
| (1) 计提 | 61,962,957.57 | 157,945,435.96 | 3,035,368.77 | 92,689,958.99 | 315,633,721.29 |
| (2) 资产重分类增加 | | | | 8,742,082.16 | 8,742,082.16 |
| 3.本期减少金额 | 636,933.61 | 26,879,328.69 | 19,613,465.07 | 22,420,363.19 | 69,550,090.56 |
| (1) 处置或报废 | 636,933.61 | 18,328,432.09 | 6,395,746.46 | 21,586,055.16 | 46,947,167.32 |
| (2) 转出到在建工程 | | 7,156,094.09 | | | 7,156,094.09 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| (3) 处置子公司减少 | | 501,490.88 | 5,368,948.08 | 834,308.03 | 6,704,746.99 |
| (4) 资产重分类减少 | | 893,311.63 | 7,848,770.53 | | 8,742,082.16 |
| 4.期末余额 | 462,087,010.07 | 1,254,513,485.17 | 20,924,696.50 | 479,860,422.55 | 2,217,385,614.29 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 57,562,685.98 | 9,103,663.61 | 1,863.79 | 138,372.22 | 66,806,585.60 |
| 2.本期增加金额 | 1,014,080.33 | 1,242,699.27 | | | 2,256,779.60 |
| (1) 计提 | 1,014,080.33 | 1,242,699.27 | | | 2,256,779.60 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 443,936.32 | | 50,173.18 | 494,109.50 |
| (1) 处置或报废 | | 443,936.32 | | 50,173.18 | 494,109.50 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 58,576,766.31 | 9,902,426.56 | 1,863.79 | 88,199.04 | 68,569,255.70 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,598,640,406.79 | 1,105,496,023.37 | 10,077,511.27 | 168,387,141.58 | 2,882,601,083.01 |
| 2.期初账面价值 | 1,481,430,225.28 | 1,181,791,957.64 | 18,000,165.49 | 125,783,442.08 | 2,807,005,790.49 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----|
| 房屋建筑物 | 8,363,308.90 | 3,915,348.16 | 4,438,872.98 | 9,087.76 | |
| 机器设备 | 31,522,303.27 | 24,484,100.80 | 3,012,358.51 | 4,025,843.96 | |
| 其他设备 | 411,492.28 | 314,048.37 | 17,695.88 | 79,748.03 | |
| 合计 | 40,297,104.45 | 28,713,497.33 | 7,468,927.37 | 4,114,679.75 | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-----------|---------------------|
| 房屋建筑物 | 4,077,452.51 |
| 运输设备 | 136,574.63 |
| 合计 | 4,214,027.14 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|--------------------------------|
| 房屋建筑物 | 444,861,029.93 | 房屋及建筑物主要为建造在租赁土地上的建筑物，因此没有房产证。 |

其他说明：

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 在建工程 | 89,480,442.05 | 116,874,127.19 |
| 合计 | 89,480,442.05 | 116,874,127.19 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------------|----------------------|------|----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 塞上牧业工程项目 | | | | 40,441,837.40 | | 40,441,837.40 |
| 福州澳牛新厂建设项目 | 20,798,662.76 | | 20,798,662.76 | 410,233.76 | | 410,233.76 |
| 贺兰山牧业日处理 1500 吨粪污水处理设备及安装项目 | 9,940,000.00 | | 9,940,000.00 | | | |
| 夏进乳业动力车间 3000T 污水处理设备安装工程 | | | | 9,483,148.48 | | 9,483,148.48 |
| 夏进乳业综合车间 A3/speed-0400 高速灌装线安装工程 | | | | 13,303,291.51 | | 13,303,291.51 |
| 昆明雪兰新厂建设项目 | 9,102,632.27 | | 9,102,632.27 | 6,174,488.17 | | 6,174,488.17 |
| 贺兰山牧业粪污处理项目 | 6,455,579.17 | | 6,455,579.17 | 2,461,940.60 | | 2,461,940.60 |
| 其他 | 43,183,567.85 | | 43,183,567.85 | 44,599,187.27 | | 44,599,187.27 |
| 合计 | 89,480,442.05 | | 89,480,442.05 | 116,874,127.19 | | 116,874,127.19 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 塞上牧业工程 | 200,000,000.00 | 40,441,837.40 | 80,615,480.81 | 121,057,318.21 | | | 60.53% | 100% | 5,564,152.12 | 4,375,587.93 | 4.35% | 其他 |

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------|-------------|--------|---------------------|---------------------|----------|------|
| 福州澳牛新厂建设项目 | 87,400,000.00 | 410,233.76 | 20,388,429.00 | | | 20,798,662.76 | 23.80% | 23.80% | 45,769.04 | 45,769.04 | 1.80% | 其他 |
| 夏进乳业综合车间 A3/speed-0400 高速灌装线安装工程 | 14,000,000.00 | 13,303,291.51 | 82,500.00 | 13,385,791.51 | | | 95.61% | 100% | | | | 其他 |
| 合计 | 301,400,000.00 | 54,155,362.67 | 101,086,409.81 | 134,443,109.72 | | 20,798,662.76 | | | 5,609,921.16 | 4,421,356.97 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|-----------|------|---------------------|---------------------|------|--------------------------|
| 灌装设备 | | 2,142,543.65 | 2,142,543.65 | | 设备未达到预定可使用状态，可收回金额低于账面价值 |
| 合计 | | 2,142,543.65 | 2,142,543.65 | | |

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

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

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|-----------------|-----|-------------------------|----|-----|-------------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | | 1,132,879,348.44 | | | 1,132,879,348.44 |
| 2.本期增加金额 | | 408,371,118.07 | | | 408,371,118.07 |
| (1) 外购 | | 8,572,480.00 | | | 8,572,480.00 |
| (2) 自行培育 | | 399,798,638.07 | | | 399,798,638.07 |
| 3.本期减少金额 | | 348,477,707.37 | | | 348,477,707.37 |
| (1) 处置 | | 330,315,428.32 | | | 330,315,428.32 |
| (2) 其他 | | | | | |
| (3) 处置子公司减少 | | 18,162,279.05 | | | 18,162,279.05 |
| 4.期末余额 | | 1,192,772,759.14 | | | 1,192,772,759.14 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 190,411,553.16 | | | 190,411,553.16 |
| 2.本期增加金额 | | 129,747,940.33 | | | 129,747,940.33 |
| (1) 计提 | | 129,747,940.33 | | | 129,747,940.33 |
| 3.本期减少金额 | | 108,818,432.16 | | | 108,818,432.16 |
| (1) 处置 | | 104,733,359.56 | | | 104,733,359.56 |
| (2) 其他 | | | | | |
| (3) 处置子公司减少 | | 4,085,072.60 | | | 4,085,072.60 |
| 4.期末余额 | | 211,341,061.33 | | | 211,341,061.33 |
| 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 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 981,431,697.81 | | | 981,431,697.81 |
| 2.期初账面价值 | | 942,467,795.28 | | | 942,467,795.28 |

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 机器设备 | 办公设备及其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 106,749,312.52 | 94,494,879.45 | 962,660.45 | 524,290.79 | 202,731,143.21 |
| 2.本期增加金额 | 75,845,602.22 | 4,673,318.56 | | 163,927.77 | 80,682,848.55 |
| (1) 租赁增加 | 75,845,602.22 | 4,673,318.56 | | 163,927.77 | 80,682,848.55 |
| 3.本期减少金额 | 119,518,443.76 | | 962,660.45 | 399,369.00 | 120,880,473.21 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 机器设备 | 办公设备及其他设备 | 合计 |
|-----------------|----------------------|----------------------|------------|-------------------|-----------------------|
| (1) 终止租赁 | 49,919,527.54 | | 962,660.45 | 399,369.00 | 51,281,556.99 |
| (2) 处置子公司减少 | 69,598,916.22 | | | | 69,598,916.22 |
| 4.期末余额 | 63,076,470.98 | 99,168,198.01 | | 288,849.56 | 162,533,518.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,927,717.39 | 10,978,139.16 | 347,367.15 | 191,333.26 | 51,444,556.96 |
| 2.本期增加金额 | 44,885,265.47 | 8,654,698.44 | 170,422.05 | 277,079.43 | 53,987,465.39 |
| (1) 计提 | 44,885,265.47 | 8,654,698.44 | 170,422.05 | 277,079.43 | 53,987,465.39 |
| 3.本期减少金额 | 63,807,105.49 | | 517,789.20 | 236,819.76 | 64,561,714.45 |
| (1) 处置 | 32,170,214.92 | | 517,789.20 | 236,819.76 | 32,924,823.88 |
| (2) 处置子公司减少 | 31,636,890.57 | | | | 31,636,890.57 |
| 4.期末余额 | 21,005,877.37 | 19,632,837.60 | | 231,592.93 | 40,870,307.90 |
| 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 | 42,070,593.61 | 79,535,360.41 | | 57,256.63 | 121,663,210.65 |
| 2.期初账面价值 | 66,821,595.13 | 83,516,740.29 | 615,293.30 | 332,957.53 | 151,286,586.25 |

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标使用权 | 软件及其他 | 合计 |
|---------------|-----------------------|-----|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 288,277,536.84 | | | 432,714,736.47 | 206,381,285.39 | 927,373,558.70 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 15,206,204.59 | 15,206,204.59 |
| (1) 购置 | | | | | 2,794,904.94 | 2,794,904.94 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | | 12,411,299.65 | 12,411,299.65 |
| 3.本期减少金额 | 4,683,424.00 | | | 95,777,687.75 | 5,541,898.06 | 106,003,009.81 |
| (1) 处置 | | | | | 5,541,898.06 | 5,541,898.06 |
| (2) 转至投资性房地产 | 4,683,424.00 | | | | | 4,683,424.00 |
| (3) 处置子公司减少 | | | | 95,777,687.75 | | 95,777,687.75 |
| 4.期末余额 | 283,594,112.84 | | | 336,937,048.72 | 216,045,591.92 | 836,576,753.48 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 44,137,521.21 | | | 20,713,621.94 | 86,345,177.54 | 151,196,320.69 |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标使用权 | 软件及其他 | 合计 |
|-----------------|-----------------------|-----|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2.本期增加金额 | 6,578,508.40 | | | 9,945,064.04 | 20,767,850.55 | 37,291,422.99 |
| （1）计提 | 6,578,508.40 | | | 9,945,064.04 | 20,767,850.55 | 37,291,422.99 |
| 3.本期减少金额 | 343,451.10 | | | 28,578,004.42 | 4,138,103.08 | 33,059,558.60 |
| （1）处置 | | | | | 4,138,103.08 | 4,138,103.08 |
| （2）转至投资性房地产 | 343,451.10 | | | | | 343,451.10 |
| （3）处置子公司减少 | | | | 28,578,004.42 | | 28,578,004.42 |
| 4.期末余额 | 50,372,578.51 | | | 2,080,681.56 | 102,974,925.01 | 155,428,185.08 |
| 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 | 233,221,534.33 | | | 334,856,367.16 | 113,070,666.91 | 681,148,568.40 |
| 2.期初账面价值 | 244,140,015.63 | | | 412,001,114.53 | 120,036,107.85 | 776,177,238.01 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|------|--------|---|---------------------------------------|--|
| 寰美乳业商标使用权 | 279,000,000.00 | 598,100,000.00 | | 5年 | 收入增长率 2%-4% 商标提成率 5.49% 折现率 20.96% | 收入增长率 0% 商标提成率 5.49% 折现率 20.96% | 稳定期相关关键参数与预测期最后一年相关预测保持一致 |
| 新澳乳业商标使用权 | 57,000,000.00 | 95,210,000.00 | | 5年 | 收入增长率 4%-20% 商标提成率 5.85% 折现率 20.00% | 收入增长率 2% 商标提成率 5.85% 折现率 20.00% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 2%的通胀率确定 |
| 合计 | 336,000,000.00 | 693,310,000.00 | | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

18、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|-------------------------|---------|--|-----------------------|--|-------------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 杭州双峰 | 3,268,371.00 | | | | | 3,268,371.00 |
| 四川乳业 | 174,738.00 | | | | | 174,738.00 |
| 七彩云 | 10,332,169.00 | | | | | 10,332,169.00 |
| 建德牧业 | 149,606.61 | | | | | 149,606.61 |
| 苏州双喜 | 38,866,247.00 | | | | | 38,866,247.00 |
| 湖南南山 | 36,413,679.00 | | | | | 36,413,679.00 |
| 西昌三牧 | 29,486,775.00 | | | | | 29,486,775.00 |
| 山东唯品 | 1,696,661.00 | | | | | 1,696,661.00 |
| 寰美乳业 | 756,955,484.72 | | | | | 756,955,484.72 |
| 贺兰山牧业 | 74,403,326.48 | | | | | 74,403,326.48 |
| 新澳乳业及新澳牧业 | 75,289,601.00 | | | 17,041,056.22 | | 58,248,544.78 |
| 重庆瀚虹 | 170,181,569.07 | | | 170,181,569.07 | | |
| 合计 | 1,197,218,227.88 | | | 187,222,625.29 | | 1,009,995,602.59 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------------|----------------------|--|----------------------|--|---------------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 湖南南山 | 7,200,000.00 | | | | | 7,200,000.00 |
| 重庆瀚虹 | | 12,600,000.00 | | 12,600,000.00 | | |
| 合计 | 7,200,000.00 | 12,600,000.00 | | 12,600,000.00 | | 7,200,000.00 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|------|----------------------------------|-----------------------|-------------|
| 杭州双峰 | 杭州双峰资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 四川乳业 | 四川乳业资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 七彩云 | 七彩云资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 建德牧业 | 建德牧业资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 奶牛养殖分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 苏州双喜 | 苏州双喜资产组；商誉为收购公司股权 | 乳制品生产分部；以本公司 | 是 |

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------|---|-----------------------|-------------|
| | 时形成，将公司认定为一个资产组 | 业务结构为基础确定 | |
| 湖南南山 | 湖南南山资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 西昌三牧 | 西昌三牧资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 山东唯品 | 山东唯品资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 寰美乳业 | 寰美乳业资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 贺兰山牧业 | 贺兰山牧业资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 奶牛养殖分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 新澳乳业及新澳牧业 | 新澳乳业资产组；商誉为收购公司股权时形成，公司根据对其投资回报的评价和监控方式，将新澳乳业和新澳牧业的资产整体认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |
| 重庆瀚虹 | 重庆瀚虹资产组；商誉为收购公司股权时形成，将公司认定为一个资产组 | 乳制品生产分部；以本公司业务结构为基础确定 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|-----------|-----------|--------|--------------|
| 新澳乳业及新澳牧业 | 新澳乳业及新澳牧业 | 新澳乳业 | 出售子公司股权 |

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------|----------------|------------------|------|--------|--|-------------------------------------|---|
| 杭州双峰 | 163,899,289.18 | 457,689,712.65 | | 5年 | 收入增长率 3%-5% 毛利率 27% 税前折现率 12.72% | 收入增长率 2% 毛利率 27% 税前折现率 12.72% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 2% 的通胀率确定 |
| 四川乳业 | 779,367,902.09 | 1,793,605,905.99 | | 5年 | 收入增长率 1%-5% 毛利率 32% 税前折现率 12.46% | 收入增长率 1% 毛利率 32% 税前折现率 12.46% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 1% 的通胀率确定 |
| 七彩云 | 46,500,033.23 | 52,438,032.08 | | 5年 | 收入增长率 2% 毛利率 23% 税前折现率 12.28% | 收入增长率 1% 毛利率 23% 税前折现率 12.28% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 1% 的通胀率确定 |
| 建德牧业 | 2,455,973.78 | 34,213,592.13 | | 5年 | 收入增长率 0.1%-0.5% 毛利率 3% 税前折现率 12% | 收入增长率 0.5% 毛利率 3% 税前折现率 12% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 0.5% 的通胀率确定 |

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|------|--------|---|-------------------------------------|--|
| 苏州双喜 | 136,263,973.62 | 225,633,046.33 | | 5 年 | 收入增长率 3%-4% 毛利率 29% 税前折现率 12.6% | 收入增长率 1% 毛利率 29% 税前折现率 12.6% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 1%的通胀率确定 |
| 湖南南山 | 320,972,758.79 | 505,464,491.81 | | 5 年 | 收入增长率 3%-4% 毛利率 26% 税前折现率 13.56% | 收入增长率 2% 毛利率 26% 税前折现率 13.56% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 2%的通胀率确定 |
| 西昌三牧 | 102,200,925.07 | 188,426,023.34 | | 5 年 | 收入增长率 3%-5% 毛利率 36% 税前折现率 13.71% | 收入增长率 2% 毛利率 36% 税前折现率 13.71% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 2%的通胀率确定 |
| 山东唯品 | 170,294,143.74 | 497,668,792.47 | | 5 年 | 收入增长率 3% 毛利率 28% 税前折现率 15.33% | 收入增长率 2% 毛利率 28% 税前折现率 15.33% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 2%的通胀率确定 |
| 寰美乳业 | 1,286,708,584.28 | 1,901,000,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 2%-4% 毛利率 22% 税前折现率 10.87% | 收入增长率 0% 毛利率 23% 税前折现率 10.87% | 稳定期相关关键参数与预测期最后一年相关预测保持一致 |
| 贺兰山牧业 | 231,617,510.56 | 291,000,000.00 | | 5 年 | 收入增长率 0%-3% 平均毛利率 7% 税前折现率 10.71% | 收入增长率 0% 毛利率 7% 税前折现率 10.71% | 稳定期相关关键参数与预测期最后一年相关预测保持一致 |
| 新澳乳业 | 190,090,716.20 | 218,488,644.09 | | 5 年 | 收入增长率 4%-20%平均 毛利率 22% 税前折现率 12.41% | 收入增长率 2% 毛利率 22% 税前折现率 12.41% | 稳定期相关收入增长率在参考预测期最后一年预测的基础上考虑了 2%的通胀率确定 |
| 合计 | 3,430,371,810.54 | 6,165,628,240.89 | | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 业绩承诺完成情况 | | | | | | 商誉减值金额 | |
|---------------|----------|------|-----|------|------|-----|---------------|------|
| | 本期 | | | 上期 | | | 本期 | 上期 |
| | 承诺业绩 | 实际业绩 | 完成率 | 承诺业绩 | 实际业绩 | 完成率 | | |
| 新澳乳业 (注 1) | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 重庆瀚虹 (注 2) | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 12,600,000.00 | 0.00 |

其他说明:

注 1: 根据投资合作协议及其补充协议, 新澳乳业的业绩承诺期为两年(2020 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日及 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日)。新澳乳业自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间及自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间承诺业绩及实际业绩分别为人民币 12,000,000.00 元及人民币 14,031,170.51 元, 完成率为 116.93%; 自 2020 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日期间承诺业绩及实际业绩分别为人民币 12,000,000.00 元及人民币 18,394,929.99 元, 完成率为 153.29%。根据投资合作协议, 新澳乳业的承诺业绩在 1,200 万及以上时, 公司会根据业绩对应的不同市盈率调整交易对价。

注 2: 根据投资合作协议, 重庆瀚虹的业绩承诺期为三年(2021 年 3 月至 2022 年 2 月、2022 年 3 月至 2023 年 2 月及 2023 年 3 月至 2024 年 2 月)。重庆瀚虹自 2023 年 3 月至 2024 年 2 月期间承诺业绩及实际业绩分别为人民币 46,580,000.00 元及人民币-18,324,652.73 元; 自 2022 年 3 月至 2023 年 2 月期间承诺业绩及实际业绩分别为人民币 42,350,000.00 元及人民币-8,017,341.16 元。

19、长期待摊费用

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 经营租入固定资产装修费 | 14,184,989.76 | 12,973,906.56 | 10,383,681.08 | 11,467,717.01 | 5,307,498.23 |
| 其他 | 6,385,570.82 | 555,988.55 | 1,900,323.07 | 41,315.41 | 4,999,920.89 |
| 合计 | 20,570,560.58 | 13,529,895.11 | 12,284,004.15 | 11,509,032.42 | 10,307,419.12 |

其他说明:

本年度处置子公司长期待摊费用减少 11,275,936.93 元。

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

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 125,644,404.33 | 20,370,271.15 | 122,273,462.12 | 19,826,717.90 |
| 可抵扣亏损 | 41,703,711.36 | 10,425,927.84 | 27,145,905.41 | 6,085,076.93 |
| 租赁负债 | 32,572,792.35 | 7,185,854.91 | 40,269,677.50 | 6,154,574.53 |
| 合计 | 199,920,908.04 | 37,982,053.90 | 189,689,045.03 | 32,066,369.36 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 92,741,487.28 | 15,306,633.43 | 185,275,519.50 | 23,655,590.77 |
| 使用权资产 | 34,726,892.99 | 7,538,258.65 | 44,262,856.59 | 6,938,804.39 |
| 合计 | 127,468,380.27 | 22,844,892.08 | 229,538,376.09 | 30,594,395.16 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | -7,495,490.87 | 30,486,563.03 | -6,539,670.58 | 25,526,698.78 |
| 递延所得税负债 | -7,495,490.87 | 15,349,401.21 | -6,539,670.58 | 24,054,724.58 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 95,188,245.38 | 55,151,259.28 |
| 可抵扣亏损 | 667,972,439.92 | 548,015,938.91 |
| 合计 | 763,160,685.30 | 603,167,198.19 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2023 年 | | 60,002,918.80 | |
| 2024 年 | 50,421,034.16 | 50,421,034.16 | |
| 2025 年 | 106,601,296.55 | 106,603,912.41 | |
| 2026 年 | 147,808,802.28 | 159,740,801.46 | |
| 2027 年 | 167,472,485.37 | 171,247,272.08 | |
| 2028 年 | 195,668,821.56 | | |
| 合计 | 667,972,439.92 | 548,015,938.91 | |

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付第三方工程设备款 | 80,526,234.87 | | 80,526,234.87 | 40,257,849.87 | | 40,257,849.87 |
| 支持牧场发展款 | 16,892,632.97 | | 16,892,632.97 | 19,842,632.97 | | 19,842,632.97 |
| 待抵扣增值税 | | | | 499,425.21 | | 499,425.21 |
| 合计 | 97,418,867.84 | | 97,418,867.84 | 60,599,908.05 | | 60,599,908.05 |

其他说明：

支持牧场发展款主要为本公司子公司苏州双喜和奶牛养殖提供其长期合作牧场的发展款，用以支持合作牧场购买牛只。合作期满后，有权选择要求牧场归还现金或归还同等规格的牛只。

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------------|----------------------|----------------------|------|----------|-----------------------|-----------------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 678,121.81 | 678,121.81 | 使用受限 | 专款专用 | 70,106,008.68 | 70,106,008.68 | 使用受限 | 用于短期借款/专款专用户 |
| 在建工程 | 20,798,662.76 | 20,798,662.76 | 资产抵押 | 用于长期借款抵押 | | | | |
| 土地使用权 | 15,501,500.00 | 15,088,126.67 | 资产抵押 | 用于长期借款抵押 | | | | |
| 对子公司的股权投资 | | | | | 360,610,478.53 | 360,610,478.53 | 资产质押 | 用于长期借款质押 |
| 其他权益工具投资股权投资 | | | | | 526,284,774.21 | 526,284,774.21 | 资产质押 | 用于长期借款质押 |
| 合计 | 36,978,284.57 | 36,564,911.24 | | | 957,001,261.42 | 957,001,261.42 | | |

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | | 36,000,000.00 |
| 信用借款 | 915,000,000.00 | 791,018,610.77 |
| 加：借款应付利息 | 574,402.81 | 853,324.19 |
| 合计 | 915,574,402.81 | 827,871,934.96 |

短期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本公司从银行取得信用借款，年利率为 2.2%-3.4%。其中信用借款中包含了本公司为子公司提供担保的借款，金额为人民币 8,000 万元；以及本公司的一家子公司用商票银行保证贴现取得的借款，金额为人民币 1.5 亿元。

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|------|
| 商业承兑汇票 | 100,000.00 | |
| 合计 | 100,000.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付货款 | 765,131,801.50 | 795,226,707.24 |
| 应付广告费 | 3,159,224.38 | 2,931,595.68 |
| 应付运输费 | 36,046,167.39 | 51,223,531.19 |
| 应付工程及设备款 | 70,859,883.32 | 61,114,113.64 |
| 其他 | 50,087,109.41 | 47,085,175.08 |
| 合计 | 925,284,186.00 | 957,581,122.83 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------------|------------|
| 供应商 1 | 10,657,135.88 | 供应商未达到结算条件 |
| 合计 | 10,657,135.88 | |

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付账款为人民币 1,066 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,524 万元），主要为应付牧场建设工程款，这些款项尚未达到合同中规定的付款条件。

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付股利 | 3,097,767.25 | 1,797,487.97 |
| 其他应付款 | 745,445,337.60 | 636,675,985.04 |
| 合计 | 748,543,104.85 | 638,473,473.01 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 普通股股利 | 3,097,767.25 | 1,797,487.97 |
| 合计 | 3,097,767.25 | 1,797,487.97 |

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：

本公司于本年末没有重要的超过 1 年未支付的应付股利。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付关联公司保证金及押金 | 941,655.13 | 790,511.77 |
| 预提费用 | 442,128,869.16 | 320,714,758.47 |
| 应付第三方押金 | 53,484,224.33 | 63,239,578.70 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付收购子公司对价 | 14,318,519.65 | 21,674,769.65 |
| 应付股权激励款 | 49,228,704.00 | 35,485,275.00 |
| 应付合同尾款及质保金 | 135,945,798.20 | 131,291,966.18 |
| 其他 | 49,397,567.13 | 63,479,125.27 |
| 合计 | 745,445,337.60 | 636,675,985.04 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|----------------------|----------------|
| 应付收购子公司对价 | 14,318,519.65 | 支付手续办理中，具体详见说明 |
| 合计 | 14,318,519.65 | |

其他说明：

应付收购子公司对价为本公司收购新澳牧业及新澳乳业股权的应付款项，根据公司与对方的协议约定，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司剩余应支付的对价为人民币 14,318,519.65 元，该款项将在完成补充协议约定的一系列事项后支付。

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | 419,639,712.37 | 326,313,033.68 |
| 合计 | 419,639,712.37 | 326,313,033.68 |

(1) 合同负债的期末账龄情况如下：

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|-----------------------|
| 1 年以内 | 404,611,026.13 |
| 1 年以上 | 15,028,686.24 |
| 合计 | 419,639,712.37 |

本公司账龄在 1 年以上的合同负债系由多家公司构成，不存在账龄超过 1 年的重要合同负债。

(2) 本公司于本期末余额前五名单位的合同负债合计为人民币 41,638,915.53 元，占本期末合同负债余额合计数的 9.92%。

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬 | 202,426,409.70 | 988,470,309.43 | 974,113,685.63 | 216,783,033.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 886,718.31 | 85,067,914.26 | 85,698,600.55 | 256,032.02 |
| 合计 | 203,313,128.01 | 1,073,538,223.69 | 1,059,812,286.18 | 217,039,065.52 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 146,393,976.71 | 834,482,435.99 | 824,437,436.53 | 156,438,976.17 |
| 2、职工福利费 | | 49,149,120.23 | 49,149,120.23 | |
| 3、社会保险费 | 158,437.90 | 46,400,170.91 | 46,385,677.05 | 172,931.76 |
| 其中：医疗保险费 | 125,574.01 | 39,042,691.18 | 39,015,624.60 | 152,640.59 |
| 工伤保险费 | 30,012.79 | 2,995,013.50 | 3,017,166.35 | 7,859.94 |
| 生育保险费 | 2,851.10 | 4,362,466.23 | 4,352,886.10 | 12,431.23 |
| 4、住房公积金 | 296,745.63 | 22,426,755.07 | 22,426,306.37 | 297,194.33 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 55,577,249.46 | 29,794,604.26 | 26,209,172.48 | 59,162,681.24 |
| 8、其他 | | 6,217,222.97 | 5,505,972.97 | 711,250.00 |
| 合计 | 202,426,409.70 | 988,470,309.43 | 974,113,685.63 | 216,783,033.50 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 1、基本养老保险 | 860,512.14 | 82,136,273.19 | 82,749,355.75 | 247,429.58 |
| 2、失业保险费 | 26,206.17 | 2,931,641.07 | 2,949,244.80 | 8,602.44 |
| 合计 | 886,718.31 | 85,067,914.26 | 85,698,600.55 | 256,032.02 |

其他说明：

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 11,186,329.66 | 18,861,971.72 |
| 企业所得税 | 29,576,219.62 | 23,790,797.18 |
| 个人所得税 | 1,022,823.06 | 1,097,423.26 |
| 城市维护建设税 | 753,555.43 | 1,072,925.89 |
| 应交土地使用税 | 1,307,366.49 | 168,633.61 |
| 应交房产税 | 1,726,859.74 | 1,142,639.58 |
| 应交印花税 | 1,856,832.57 | 2,053,915.25 |
| 应交教育费附加及地方教育费附加 | 577,565.20 | 894,168.53 |
| 其他 | 937,924.71 | 1,295,256.42 |
| 合计 | 48,945,476.48 | 50,377,731.44 |

其他说明：

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 665,000,000.00 | 1,188,494,829.81 |
| 一年内到期的应付债券 | 413,078.92 | 275,388.98 |
| 一年内到期的长期应付款 | 13,000,000.00 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 16,300,216.35 | 30,080,397.40 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-------------------------|
| 一年内到期的应付利息 | 2,309,334.27 | 2,722,318.56 |
| 合计 | 697,022,629.54 | 1,221,572,934.75 |

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 待转销项税 | 46,034,476.40 | 35,766,855.80 |
| 合计 | 46,034,476.40 | 35,766,855.80 |

其他说明：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | | 909,494,829.81 |
| 抵押借款 | 33,276,849.20 | |
| 信用借款 | 1,998,400,000.00 | 1,873,500,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -665,000,000.00 | -1,188,494,829.81 |
| 合计 | 1,366,676,849.20 | 1,594,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本公司的抵押借款为本公司控股子公司从银行借入的借款人民币 3,328 万元，以土地使用权及在建工程进行抵押，并由本公司提供担保，借款利率为浮动利率 5 年期 LPR 减 0.30%。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司从银行取得的信用借款年利率为 2.6%-3.55%，其中由本公司内部单位之间提供担保的金额为人民币 1.00 亿元。

其他说明，包括利率区间：

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可转换公司债券 | 698,910,945.02 | 670,617,411.96 |
| 合计 | 698,910,945.02 | 670,617,411.96 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本年转股 | 年初一年内到期的应付利息 | 本年支付利息 | 一年内到期的应付利息 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----------------|------|-------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|----------|--------------|--------------|------------|----------------|------|
| 新乳转债 | 717,970,500.00 | | 2020年12月18日 | 6年 | 718,000,000.00 | 670,617,411.96 | | 7,317,394.94 | 28,301,005.55 | | 7,472.49 | 275,388.98 | 7,179,705.00 | 413,078.92 | 698,910,945.02 | 否 |
| 合计 | — | | | | 718,000,000.00 | 670,617,411.96 | | 7,317,394.94 | 28,301,005.55 | | 7,472.49 | 275,388.98 | 7,179,705.00 | 413,078.92 | 698,910,945.02 | — |

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2614号文核准，本公司于2020年12月18日公开发行了总额为人民币7.18亿元可转换公司债券，本可转债存续期限为六年，即自2020年12月18日至2026年12月17日，票面利率第一年为0.30%，第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。可转债持有人可在可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间（以下简称“转股期”）内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次可转债票面面值的110%(含最后一期利息)赎回全部未转股的可转债。

根据相关法律、法规和《新希望乳业股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的约定，本公司发行的“新乳转债”自2021年6月24日起可转换为公司股份，初始转股价格为18.69元/股。2021年5月12日，因公司实施2020年限制性股票激励计划，上述可转债的转股价格由18.69元/股调整为18.54元/股。2021年6月23日，因公司实施2020年度权益分派方案，转股价格由18.54元/股调整为18.47元/股。2022年6月15日，因公司实施2021年度权益分派方案，转股价格由18.47元/股调整为18.40元/股。2023年6月20日，因公司实施2022年度权益分派，转股价格由18.40元/股调整为18.32元/股。2023年7月19日，因公司回购注销部分股权激励限制性股票，转股价格由18.32元/股调整为18.33元/股。截至2023年12月31日，累计已有人民币29,500元可转债转换成公司A股普通股，累计转股股数为1,590股，占可转债转股前公司已发行股份总额的不到0.01%。

可转债列示如下：

| | 负债部分 | 权益部分 | 合计 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 640,287,860.04 | 96,404,672.43 | 736,692,532.47 |
| 年初一年内到期的应付利息 | -137,695.73 | | -137,695.73 |
| 按面值计提利息 | 3,727,585.25 | | 3,727,585.25 |
| 折溢价摊销 | 30,335,399.37 | | 30,335,399.37 |
| 可转换公司债券转股 | -5,847.45 | -872.76 | -6,720.21 |
| 本年支付利息 | -3,589,892.00 | | -3,589,892.00 |
| 年末一年内到期的应付利息 | -275,388.98 | - | -275,388.98 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 670,617,411.96 | 96,403,799.67 | 767,021,211.63 |
| 年初一年内到期的应付利息 | -275,388.98 | - | -275,388.98 |
| 按面值计提利息 | 7,317,394.94 | - | 7,317,394.94 |
| 折溢价摊销 | 28,301,005.55 | - | 28,301,005.55 |
| 可转换公司债券转股 | -7,472.49 | -1,060.74 | -8,533.23 |
| 本年支付利息 | -7,179,705.00 | - | -7,179,705.00 |
| 年末一年内到期的应付利息 | -413,078.92 | - | -413,078.92 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 698,910,945.02 | 96,402,738.93 | 795,313,683.95 |

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 长期租赁负债 | 87,478,135.89 | 108,609,930.40 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -16,300,216.35 | -30,080,397.40 |
| 合计 | 71,177,919.54 | 78,529,533.00 |

其他说明：

35、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 长期应付款 | 11,000,000.00 | 71,313,700.00 |
| 合计 | 11,000,000.00 | 71,313,700.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 国开基金借款 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 13,000,000.00 | |
| 应付股权激励款 | | 47,313,700.00 |
| 长期应付款余额 | 11,000,000.00 | 71,313,700.00 |

其他说明：

2016 年 3 月 16 日，国开发展基金有限公司（“国开基金”）以人民币 5,700 万元对本公司子公司新华西进行增资，占注册资本 36.31%，投资期限为 10 年。根据新华西的投资协议和章程，国开基金并不向新华西委派董事、监事和高级管理人员，且不享有利润分红，但是在 10 年的投资期限内，国开基金要求每年按照 1.2% 分享投资回报。该笔由成都中小企业

融资担保有限责任公司向国开基金提供连带责任保证担保。该国开基金借款符合本报告本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30、政府补助”所述的政策性优惠贷款。根据国开基金、新希望集团、四川乳业和新华西签订的协议，新华西于2024年3月17日已向国开基金还款1,300万元。

36、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-----------|------------------|------|--------|
| 未决诉讼 | 51,630.00 | | 买卖合同纠纷 |
| 合计 | 51,630.00 | | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

37、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| 政府补助 | 124,397,505.68 | 16,169,348.76 | 23,305,141.80 | 117,261,712.64 | 尚未摊销完毕 |
| 合计 | 124,397,505.68 | 16,169,348.76 | 23,305,141.80 | 117,261,712.64 | |

其他说明：

涉及政府补助的项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------|----------------------|------------|------|-----------------------|-------------|
| 新厂建设补助 | 12,929,377.77 | | | 1,913,116.56 | | | 11,016,261.21 | 与资产相关 |
| 投产后对新增基建项目政府给予的财政扶持资金 | 49,701,308.89 | 1,140,000.00 | | 9,165,210.05 | | | 41,676,098.84 | 与资产相关 |
| 奶牛标准化养殖小区基建 | 16,611,974.63 | 4,290,000.00 | | 4,587,223.24 | | | 16,314,751.39 | 与资产相关 |
| 生产线技术改造 | 30,036,396.62 | 3,601,768.76 | | 4,001,998.93 | | | 29,636,166.45 | 与资产相关 |
| 农机补贴 | 1,308,019.81 | 262,680.00 | | 318,506.99 | | | 1,252,192.82 | 与资产相关 |
| 农业产业化、龙头企业 | 1,917,005.40 | | | 796,158.82 | | | 1,120,846.58 | 与收益相关 |
| 科技项目、技术改造扶持资金 | 4,461,215.94 | 6,594,900.00 | | 2,001,783.43 | | | 9,054,332.51 | 与收益相关 |
| 工业、信息化发展扶持资金 | 6,374,661.21 | 230,000.00 | | 206,239.86 | | | 6,398,421.35 | 与收益相关 |
| 其他财政补贴 | 1,057,545.41 | 50,000.00 | | 314,903.92 | | | 792,641.49 | 与收益相关 |
| 合计 | 124,397,505.68 | 16,169,348.76 | | 23,305,141.80 | | | 117,261,712.64 | |

38、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 866,582,827.00 | | | | -770,571.00 | -770,571.00 | 865,812,256.00 |

其他说明：

股份总数的本期减少为本年因第二期股权激励计划不可解锁注销库存股股本 771,000.00 元以及债转股 429.00 元。

39、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|---------------|------|------|------|----------|----|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换债券 | | 96,403,799.67 | | | | 1,060.74 | | 96,402,738.93 |
| 合计 | | 96,403,799.67 | | | | 1,060.74 | | 96,402,738.93 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

其他权益工具是本公司发行可转换公司债券的权益成分。

40、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 544,761,343.39 | 63,761,690.34 | 43,408,597.74 | 565,114,435.99 |
| 其他资本公积 | 83,872,789.83 | | 82,945,283.08 | 927,506.75 |
| 合计 | 628,634,133.22 | 63,761,690.34 | 126,353,880.82 | 566,041,942.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价的本期增加为公司可转换公司债券转股增加 8,090.34 元以及因第一期和第二期股权激励计划解锁自其他资本公积转入 63,753,600.00 元；本期减少包括收购少数股东权益减少 36,506,414.13 元，处置子公司部分股权但并未丧失控制权减少 464,333.61 元，因公司第二期股权激励计划未达到解禁条件而注销股份 77.1 万股减少 6,437,850.00 元；

(2) 其他资本公积的本期减少为因公司第三期股权激励计划未达到解禁条件冲回股份支付费用 19,191,683.08 元以及已解锁部分转出至股本溢价 63,753,600.00 元。

41、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|---------------|---------------|
| 股份支付 | 82,910,770.00 | | 34,851,770.00 | 48,059,000.00 |
| 合计 | 82,910,770.00 | | 34,851,770.00 | 48,059,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -413,785,861.25 | -280,744,673.43 | | | | -280,744,673.43 | | -694,530,534.68 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -413,785,861.25 | -280,744,673.43 | | | | -280,744,673.43 | | -694,530,534.68 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -7,610,648.84 | -10,621,794.48 | | | | -10,621,794.48 | | -18,232,443.32 |
| 外币财务报表折算差额 | -7,610,648.84 | -10,621,794.48 | | | | -10,621,794.48 | | -18,232,443.32 |
| 其他综合收益合计 | -421,396,510.09 | -291,366,467.91 | | | | -291,366,467.91 | | -712,762,978.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 56,260,420.65 | 12,357,026.25 | | 68,617,446.90 |
| 合计 | 56,260,420.65 | 12,357,026.25 | | 68,617,446.90 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,374,910,127.54 | 1,092,398,940.54 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -365,252.20 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,374,910,127.54 | 1,092,033,688.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 430,826,458.90 | 361,228,987.83 |
| 减：提取法定盈余公积 | 12,357,026.25 | 13,518,862.25 |
| 应付普通股股利 | 73,157,128.32 | 64,833,686.38 |
| 加：其他 | 745,300.00 | |
| 期末未分配利润 | 1,720,967,731.87 | 1,374,910,127.54 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-365,252.20 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,834,061,602.09 | 7,003,292,170.71 | 8,847,149,185.16 | 6,540,175,045.60 |
| 其他业务 | 1,153,232,439.54 | 1,031,416,789.62 | 1,159,350,650.90 | 1,061,019,618.41 |
| 合计 | 10,987,294,041.63 | 8,034,708,960.33 | 10,006,499,836.06 | 7,601,194,664.01 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 分部 3 | | 合计 | |
|------------|----------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 销售商品 | 27,170,561.37 | 4,774,730.27 | 10,943,714,330.93 | 8,017,014,957.90 | | | 10,970,884,892.30 | 8,021,789,688.17 |
| 提供劳务 | | | 10,155,599.43 | 10,317,286.82 | 1,560,425.41 | 890,405.58 | 11,716,024.84 | 11,207,692.40 |
| 合计 | 27,170,561.37 | 4,774,730.27 | 10,953,869,930.36 | 8,027,332,244.72 | 1,560,425.41 | 890,405.58 | 10,982,600,917.14 | 8,032,997,380.57 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 27,170,561.37 | 4,774,730.27 | 10,943,714,330.93 | 8,017,014,957.90 | | | 10,970,884,892.30 | 8,021,789,688.17 |
| 在某一时段内确认收入 | | | 10,155,599.43 | 10,317,286.82 | 1,560,425.41 | 890,405.58 | 11,716,024.84 | 11,207,692.40 |
| 合计 | 27,170,561.37 | 4,774,730.27 | 10,953,869,930.36 | 8,027,332,244.72 | 1,560,425.41 | 890,405.58 | 10,982,600,917.14 | 8,032,997,380.57 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 419,639,712.37 元，其中，419,639,712.37 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

46、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 城市维护建设税 | 15,675,453.14 | 12,621,463.33 |
| 教育费附加 | 7,301,588.89 | 5,951,263.46 |
| 资源税 | 106,021.83 | 76,506.30 |
| 房产税 | 9,235,957.29 | 9,351,507.44 |
| 土地使用税 | 3,827,643.75 | 4,019,755.07 |
| 车船使用税 | 65,518.78 | 60,674.80 |
| 印花税 | 7,518,565.71 | 6,972,049.02 |
| 地方教育费附加 | 4,867,729.11 | 3,967,504.96 |
| 水利基金 | 2,360,929.45 | 2,242,594.77 |
| 其他 | 779,514.30 | 596,975.13 |
| 合计 | 51,738,922.25 | 45,860,294.28 |

其他说明：

47、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 人工成本 | 201,714,875.10 | 245,509,105.17 |
| 修理费 | 96,739,337.94 | 85,295,599.63 |
| 差旅及业务招待费 | 14,924,221.78 | 12,237,019.62 |
| 折旧和摊销 | 47,372,503.73 | 45,101,512.36 |
| 其他 | 109,130,018.62 | 81,433,828.09 |
| 合计 | 469,880,957.17 | 469,577,064.87 |

其他说明：

48、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 广告及营销费用 | 1,044,070,938.69 | 801,739,305.61 |
| 人工成本 | 414,619,153.11 | 390,346,133.79 |
| 折旧费 | 27,139,755.59 | 32,851,393.79 |
| 其他 | 192,667,331.98 | 131,708,742.04 |
| 合计 | 1,678,497,179.37 | 1,356,645,575.23 |

其他说明：

49、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 23,797,468.16 | 23,968,841.52 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 直接材料费 | 17,032,703.02 | 16,441,172.73 |
| 专家咨询费 | 2,843,190.44 | 1,748,546.53 |
| 其他 | 3,712,123.57 | 5,514,761.93 |
| 合计 | 47,385,485.19 | 47,673,322.71 |

其他说明：

50、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 银行借款的利息支出 | 169,925,335.69 | 161,712,563.98 |
| 租赁负债利息支出 | 5,612,533.16 | 4,513,955.14 |
| 减：资本化的利息支出 | -21,869,991.36 | -17,441,915.34 |
| 减：财政贴息冲减财务费用 | -5,000,000.00 | -5,671,362.00 |
| 减：利息收入 | -9,075,733.31 | -7,746,598.99 |
| 净汇兑损失/(收益) | 12,019,617.40 | 7,506,510.61 |
| 其他财务费用 | 10,364,595.41 | 4,793,923.70 |
| 合计 | 161,976,356.99 | 147,667,077.10 |

其他说明：

本公司 2023 年及 2022 年用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 1.80% - 4.35%。

报告期内冲减财务费用的财政贴息已计入非经常性损益。

51、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 一、与资产及搬迁相关政府补助 | | |
| 1) 新厂建设补助 | 1,913,116.56 | 2,093,968.71 |
| 2) 投产后对新增基建项目政府给予的财政扶持资金 | 9,165,210.05 | 8,456,146.11 |
| 3) 奶牛标准化养殖小区基建专项资金 | 4,587,223.24 | 4,550,697.22 |
| 4) 生产线技术改造 | 4,001,998.93 | 3,144,031.55 |
| 5) 农机补贴 | 318,506.99 | 389,765.12 |
| 二、与收益相关政府补助 | | |
| 财政扶持资金-为地方经济发展做出贡献获得的政府现金奖励 | 462,400.00 | 540,600.00 |
| 财政扶持资金-农业产业化、龙头企业扶持资金 | 3,684,468.82 | 1,788,017.32 |
| 财政扶持资金-科技项目、技术改造扶持资金 | 8,391,505.67 | 10,986,035.54 |
| 财政扶持资金-工业、信息化发展扶持资金 | 5,295,079.86 | 4,986,773.06 |
| 财政扶持资金-节能、环保补助 | 26,238.00 | 206,000.00 |
| 财政扶持资金-其他财政补贴 | 26,337,558.62 | 15,110,454.31 |
| 合计 | 64,183,306.74 | 52,252,488.94 |

52、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 9,481,264.74 | 32,343,787.15 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -12,518,735.26 | 32,343,787.15 |
| 估值补偿款 | 22,000,000.00 | |
| 应付收购子公司对价 | 7,356,250.00 | 9,732,600.00 |
| 境外子公司借款 | 6,400,430.78 | -13,263,220.80 |
| 合计 | 23,237,945.52 | 28,813,166.35 |

其他说明：

53、投资收益

单位：元

| 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 | 12,076,077.28 | 35,027,625.02 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -15,293,601.92 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 186,399.88 | 226,693.15 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 9,079,555.17 | 16,533,967.47 |
| 合计 | 6,048,430.41 | 51,788,285.64 |

其他说明：

54、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,810,809.19 | -34,550,568.87 |
| 其他应收款坏账损失 | -6,228,112.00 | -1,470,314.47 |
| 合计 | -9,038,921.19 | -36,020,883.34 |

其他说明：

55、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------------|--------------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -12,231.46 | -275,753.98 |
| 四、固定资产减值损失 | -2,256,779.60 | |
| 六、在建工程减值损失 | -2,142,543.65 | |
| 十、商誉减值损失 | -12,600,000.00 | |
| 合计 | -17,011,554.71 | -275,753.98 |

其他说明：

56、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------------|-----------------------|
| 固定资产处置收益 | 1,135,804.17 | 1,297,459.07 |
| 生物资产处置损失 | -102,226,108.44 | -33,184,621.55 |
| 使用权资产处置(损失)/收益 | -1,537,763.57 | 615,241.62 |
| 合计 | -102,628,067.84 | -31,271,920.86 |

57、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 罚没收入 | 3,021,471.36 | 3,559,831.40 | 3,021,471.36 |
| 其他 | 5,859,050.26 | 3,662,381.11 | 5,859,050.26 |

| 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 |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 合计 | 8,880,521.62 | 7,222,212.51 | 8,880,521.62 |

其他说明：

58、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 对外捐赠 | 717,336.54 | 852,169.28 | 717,336.54 |
| 罚没支出 | | 104,972.88 | |
| 报废固定资产净损失 | 5,428,444.58 | 1,501,450.63 | 5,428,444.58 |
| 其他 | 1,805,339.59 | 2,024,480.98 | 1,805,339.59 |
| 合计 | 7,951,120.71 | 4,483,073.77 | 7,951,120.71 |

其他说明：

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 81,336,630.52 | 46,628,964.43 |
| 递延所得税费用 | -10,574,684.59 | 1,051,212.83 |
| 汇算清缴差异调整 | 404,375.23 | -3,637,224.65 |
| 合计 | 71,166,321.16 | 44,042,952.61 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------------|
| 利润总额 | 508,826,720.17 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 127,206,680.04 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 16,509,466.78 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 404,375.23 |
| 非应税收入的影响 | -132,506,039.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 12,135,179.17 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -8,490,773.53 |
| 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 | 58,926,451.91 |
| 于联营公司投资收益税务影响 | -3,019,019.32 |
| 所得税费用 | 71,166,321.16 |

其他说明：

60、其他综合收益

详见附注 42。

61、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

- 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 收到政府补助 | 62,047,513.70 | 56,273,057.49 |
| 罚没收入 | 3,021,471.36 | 3,559,831.40 |
| 银行利息收入 | 9,075,733.31 | 7,746,598.99 |
| 其他 | 4,215,980.12 | 2,822,121.12 |
| 合计 | 78,360,698.49 | 70,401,609.00 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

- 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 差旅费及业务招待费 | 41,406,435.05 | 33,012,888.53 |
| 技术研发费 | 22,943,292.05 | 23,390,700.77 |
| 会员费及会务费 | 3,060,841.33 | 1,994,397.74 |
| 银行手续费 | 2,846,658.03 | 1,863,319.99 |
| 其他 | 7,897,409.40 | 26,869,241.23 |
| 合计 | 78,154,635.86 | 87,130,548.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

- 收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 理财产品赎回 | 84,997,249.85 | 30,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 65,391,005.21 | |
| 合计 | 150,388,255.06 | 30,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

- 支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 购买理财产品 | 114,997,249.85 | 30,000,000.00 |
| 取得子公司支付的现金 | | 43,872,707.32 |
| 合计 | 114,997,249.85 | 73,872,707.32 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

- 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利率互换收入 | 21,675,418.92 | 10,635,010.05 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 借款保证金 | 25,760,292.26 | |
| 处置子公司少数股权价款 | 2,326,000.00 | |
| 子公司少数股东提供借款 | 10,000,000.00 | |
| 票据保证金 | 52,018,610.77 | |
| 其他 | 3,013,998.52 | |
| 合计 | 114,794,320.47 | 10,635,010.05 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

- 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 收购少数股东权益支付的现金 | 68,431,856.31 | 147,828,961.92 |
| 票据保证金 | | 52,018,610.77 |
| 支付租赁负债本金及利息 | 49,961,599.01 | 37,343,548.24 |
| 银行借款保证金 | 11,266,994.88 | 10,124,307.82 |
| 锁汇平仓支出 | 18,545,668.00 | |
| 回购限制性股票支付的现金 | 8,081,155.00 | 6,422,725.00 |
| 支付担保费及银行服务费 | 6,251,169.36 | |
| 银行本票保证金 | | 20,000.00 |
| 合计 | 162,538,442.56 | 253,758,153.75 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 437,660,399.01 | 361,863,406.74 |
| 加：资产减值准备 | 17,011,554.71 | 275,753.98 |
| 信用减值损失 | 9,038,921.19 | 36,020,883.34 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 422,189,128.84 | 400,812,544.22 |
| 使用权资产折旧 | 46,423,786.05 | 28,978,995.21 |
| 无形资产摊销 | 37,291,422.99 | 39,602,686.39 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,284,004.15 | 12,740,151.48 |
| 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） | 102,628,067.84 | 31,271,920.86 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 5,428,444.58 | 1,472,209.52 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -23,237,945.52 | -28,813,166.35 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 173,205,432.27 | 143,113,241.78 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,048,430.41 | -51,788,285.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -7,151,565.84 | 4,251,117.01 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -3,423,118.75 | -3,199,904.18 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 72,500,242.21 | -115,044,483.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 54,461,786.05 | 24,536,544.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 233,178,690.44 | 169,973,138.34 |
| 其他 | -26,327,476.12 | -22,356,670.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,557,113,343.69 | 1,033,710,082.28 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 438,864,667.67 | 423,991,019.75 |
| 减：现金的期初余额 | 423,991,019.75 | 510,294,786.69 |
| 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 | 14,873,647.92 | -86,303,766.94 |

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 74,250,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 8,858,994.79 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 65,391,005.21 |

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 438,864,667.67 | 423,991,019.75 |
| 其中：库存现金 | 196.06 | 7,386.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 438,864,471.61 | 423,983,633.52 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 438,864,667.67 | 423,991,019.75 |
| 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 | 678,121.81 | 70,106,008.68 |

63、所有者权益变动表项目注释

请参阅本报告本节“五、公司重要会计政策、会计估计”34“重要会计政策和会计估计变更”（3）“2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

64、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,442,695.62 | 7.0827 | 10,218,180.27 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 477,270.23 | 0.9062 | 432,511.83 |

其他说明：

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

适用 不适用

65、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 |
|------------------|---------------|---------------|
| 选择简化处理方法的短期租赁费用 | 17,387,623.6 | 11,241,110.51 |
| 选择简化处理方法的低价值租赁费用 | 626,663.81 | 572,622.01 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 68,200,829.84 | 49,157,280.76 |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-----------|---------------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 4,305,057.22 | 0.00 |
| 运输设备 | 105,289.00 | 0.00 |
| 土地 | 282,778.27 | 0.00 |
| 合计 | 4,693,124.49 | 0.00 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 研发费用 | 47,385,485.19 | 47,673,322.71 |
| 合计 | 47,385,485.19 | 47,673,322.71 |
| 其中：费用化研发支出 | 47,385,485.19 | 47,673,322.71 |

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|-------------|----------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|---|----------------------------------|
| 新澳牧业 | 8,250,000.00 | 55.00% | 转让 | 2023年11月13日 | 完成工商变更;董事成员已改选 | -16,124,939.79 | | | | | | |
| 重庆瀚虹 | 148,500,000.00 | 45.00% | 转让 | 2023年12月28日 | 完成工商变更;董事成员已改选 | -4,476,496.60 | 15.00% | 44,192,165.53 | 49,500,000.00 | 5,307,834.47 | 收益法主要假设: 预测期收入增长率 11.85%-41.84%、 稳定期收入增长率 0%、折现率 10.04%、毛利率 41.67%-48.59% | |

其他说明:

1: 2023年11月,本公司与新澳牧业的第三方股东签订了关于新澳牧业55%股权的股权转让协议,本公司将其持有的新澳牧业55%股权转让给该股东,股权转让对价为人民币825万元,转让后本公司不再持有新澳牧业的股权。

2: 2023年12月,本公司与包括草根知本等签署了关于转让重庆瀚虹45%股权的股权转让协议,本公司将其持有的重庆瀚虹45%股权转让给草根知本,转让对价为人民币14,850万元,转让后本公司对重庆瀚虹的持股比例变为15%,按联营企业进行核算。

3: 本公司本年度由于丧失上述两个子公司的控制权产生的损失为人民币15,293,601.92元,列示在合并财务报表的投资收益项目中。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

报告期内，本公司注销了杭州销售。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 新华西 | 157,000,000.00 | 四川 / 成都 | 四川 / 成都 | 乳品生产及销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 天香连锁 | 5,000,000.00 | 河北 / 保定 | 河北 / 保定 | 乳品销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 营养饮品 | 20,000,000.00 | 四川 / 成都 | 四川 / 成都 | 饮品生产及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 新希望牧业 | 150,000,000.00 | 四川 / 成都 | 四川 / 成都 | 奶牛养殖 | 99.73% | | 投资设立 |
| 华西牧业 | 25,000,000.00 | 四川 / 成都 | 四川 / 成都 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 双峰牧业 | 10,000,000.00 | 安徽 / 宣城 | 安徽 / 宣城 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 云雪牧业 | 30,000,000.00 | 云南 / 曲靖 | 云南 / 曲靖 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 陆良养殖 | 45,000,000.00 | 云南 / 曲靖 | 云南 / 曲靖 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 蝶泉牧业 | 15,000,000.00 | 云南 / 大理 | 云南 / 大理 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 奶牛养殖 | 25,000,000.00 | 四川 / 眉山 | 四川 / 眉山 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 吴忠牧业 | 8,000,000.00 | 宁夏 / 吴忠 | 宁夏 / 吴忠 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 石林牧业 | 10,000,000.00 | 云南 / 昆明 | 云南 / 昆明 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 靖远牧业 | 8,000,000.00 | 甘肃 / 白银 | 甘肃 / 白银 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 戴瑞贸易 | 10,000,000.00 | 四川 / 成都 | 四川 / 成都 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 永昌牧业 | 20,000,000.00 | 甘肃 / 金昌 | 甘肃 / 金昌 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 海原牧业 | 20,000,000.00 | 宁夏 / 海原 | 宁夏 / 海原 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 山东农业 | 5,000,000.00 | 山东 / 莱阳 | 山东 / 莱阳 | 蔬菜种植 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广东乳业 | 20,000,000.00 | 广东 / 深圳 | 广东 / 深圳 | 乳品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 成都鲜连锁 | 6,350,000.00 | 四川 / 成都 | 四川 / 成都 | 乳品销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 昆明鲜连锁 | 4,470,000.00 | 云南 / 昆明 | 云南 / 昆明 | 乳品销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 塞上牧业 | 20,000,000.00 | 宁夏 / 吴忠 | 宁夏 / 吴忠 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 日照牧业 | 15,000,000.00 | 山东 / 日照 | 山东 / 日照 | 奶牛养殖 | | 100.00% | 投资设立 |
| 湖南奶寻 | 10,000,000.00 | 湖南 / 长沙 | 湖南 / 长沙 | 乳品销售 | 60.00% | | 投资设立 |
| 成都家满 | 2,000,000.00 | 四川/成都 | 四川/成都 | 食品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 四川鲜鉴 | 5,000,000.00 | 四川/成都 | 四川/成都 | 食品销售 | 80.00% | | 投资设立 |
| 上海唯品 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 食品销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 海原科技 | 1,000,000.00 | 宁夏/中卫 | 宁夏/中卫 | 科技推广和 | | 100.00% | 投资设立 |

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|------------------|---------|---------|--------------|---------|---------|-------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | 应用服务业 | | | |
| 福州澳牛 | 20,000,000.00 | 福建/福州 | 福建/福州 | 乳品生产及销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 分子力量 | 20,000,000.00 | 四川/成都 | 四川/成都 | 科技推广和应用服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 创元致知 | 5,000,000.00 | 四川/成都 | 四川/成都 | 软件开发、技术开发及服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| GGG | 21,107,500.00 美元 | 香港 / 香港 | 香港 / 香港 | 投资控股 | 100.00% | | 投资 |
| 七彩云 | 50,000,000.00 | 云南 / 昆明 | 云南 / 昆明 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 建德牧业 | 10,000,000.00 | 浙江 / 建德 | 浙江 / 建德 | 奶牛养殖 | | 98.00% | 非同一控制下的企业合并 |
| 西昌三牧 | 7,360,000.00 | 四川 / 西昌 | 四川 / 西昌 | 乳品生产及销售 | 66.71% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 苏州双喜 | 30,000,000.00 | 江苏 / 苏州 | 江苏 / 苏州 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 湖南南山 | 166,500,453.00 | 湖南 / 长沙 | 湖南 / 长沙 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 湖南采鲜 | 10,000,000.00 | 湖南 / 长沙 | 湖南 / 长沙 | 乳品销售 | | 100.00% | 非同一控制下的企业合并 |
| 山东牧业 | 40,000,000.00 | 山东 / 莱阳 | 山东 / 莱阳 | 奶牛养殖 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 山东唯品 | 49,617,120.00 | 山东 / 莱阳 | 山东 / 莱阳 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 寰美乳业 | 285,825,962.00 | 宁夏 / 银川 | 宁夏 / 银川 | 乳品生产及销售、奶牛养殖 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 夏进乳业 | 225,000,000.00 | 宁夏 / 吴忠 | 宁夏 / 吴忠 | 乳品生产及销售 | | 99.15% | 非同一控制下的企业合并 |
| 吴尔乳品 | 11,554,100.00 | 宁夏 / 银川 | 宁夏 / 银川 | 乳品生产及销售 | | 60.00% | 非同一控制下的企业合并 |
| 贺兰山牧业 | 270,000,000.00 | 宁夏 / 吴忠 | 宁夏 / 吴忠 | 奶牛养殖 | | 99.84% | 非同一控制下的企业合并 |
| 新澳乳业 | 31,037,857.00 | 福建 / 福州 | 福建 / 福州 | 乳品生产及销售 | 86.50% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 杭州双峰 | 81,512,605.00 | 浙江 / 杭州 | 浙江 / 杭州 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 四川乳业 | 211,112,500.00 | 四川 / 眉山 | 四川 / 眉山 | 乳品生产及销售 | 96.18% | | 同一控制下的企业合并 |
| 昆明雪兰 | 170,000,000.00 | 云南 / 昆明 | 云南 / 昆明 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 云南蝶泉 | 92,800,000.00 | 云南 / 大理 | 云南 / 大理 | 乳品生产及销售 | 97.84% | | 同一控制下的企业合并 |
| 河北天香 | 118,000,000.00 | 河北 / 保定 | 河北 / 保定 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 青岛琴牌 | 60,000,000.00 | 山东 / 青岛 | 山东 / 青岛 | 乳品生产及销售 | 99.90% | | 同一控制下的企业合并 |
| 安徽白帝 | 283,000,000.00 | 安徽 / 合肥 | 安徽 / 合肥 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 昆明海子 | 13,395,000.00 | 云南 / 昆明 | 云南 / 昆明 | 乳品生产及销售 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司于本年内购买部分子公司少数股权，导致子公司所有者权益份额变化。

| 年度 | 子公司名称 | 收购少数股东比例 | 购买日 |
|--------|-------|----------|--|
| 2023 年 | 西昌三牧 | 8.52% | 2023 年 11 月 15 日 |
| 2023 年 | 营养饮品 | 0.3% | 2023 年 4 月 25 日 |
| 2023 年 | 新澳乳业 | 31.5% | 2023 年 11 月 16 日 |
| 2023 年 | 夏进乳业 | 0.0498% | 2023 年 1 月 31 日 2023 年 6 月 21 日 2023 年 11 月 16 日 |

本公司于本年内处置部分子公司股权，导致子公司所有者权益份额变化，但并未丧失对子公司的控制权。

| 年度 | 子公司名称 | 处置股权比例 | 处置日 |
|--------|-------|--------|------------------------------------|
| 2023 年 | 湖南奶寻 | 20% | 2023 年 6 月 12 日 2023 年 7 月 17 日 |

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|----------------------|
| 购买成本/处置对价 | 70,245,856.31 |
| --现金 | 70,245,856.31 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 70,245,856.31 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 33,275,108.57 |
| 差额 | 36,970,747.74 |
| 其中：调整资本公积 | 36,970,747.74 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重庆天友 | 重庆市 | 重庆市 | 乳品生产及销售 | 47.22% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 重庆天友 | 重庆天友 |
| 流动资产 | 754,402,835.92 | 831,418,946.11 |
| 非流动资产 | 923,540,839.26 | 815,513,349.57 |
| 资产合计 | 1,677,943,675.18 | 1,646,932,295.68 |
| 流动负债 | 467,534,330.98 | 430,602,153.04 |
| 非流动负债 | 137,806,714.05 | 109,810,928.40 |
| 负债合计 | 605,341,045.03 | 540,413,081.44 |
| 净资产 | 1,072,602,630.15 | 1,106,519,214.24 |
| 少数股东权益 | 51,432,814.79 | 81,916,616.96 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,021,169,815.36 | 1,024,602,597.28 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 473,454,215.22 | 475,075,071.86 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | 6,362,682.00 | 6,362,682.00 |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 479,816,897.22 | 481,437,753.86 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,570,139,851.24 | 2,517,760,225.30 |
| 净利润 | 26,567,105.62 | 75,310,042.00 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 26,567,105.62 | 75,310,042.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 14,165,046.90 | 14,165,046.90 |

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 58,449,670.46 | 7,417,783.44 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -468,112.98 | -531,517.73 |
| --综合收益总额 | -468,112.98 | -148,345.37 |

其他说明：

十一、政府补助**1、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|----------------------|--------|-----------------------|----------|
| 递延收益 | 110,587,077.72 | 9,294,448.76 | | 19,986,055.77 | | 99,895,470.71 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 13,810,427.96 | 6,874,900.00 | | 3,319,086.03 | | 17,366,241.93 | 与收益相关 |
| 合计 | 124,397,505.68 | 16,169,348.76 | | 23,305,141.80 | | 117,261,712.64 | |

2、计入当期损益的政府补助适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他收益 | 64,183,306.74 | 52,252,488.94 |
| 财务费用 | 5,000,000.00 | 5,671,362.00 |
| 合计 | 69,183,306.74 | 57,923,850.94 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具产生的各类风险**

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

-汇率风险

-权益工具投资价格风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在报告期内发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在报告期内发生的变化等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司的经销商客户通常需要在提货前先支付货款。对于其他客户，本公司通常给予客户较短的信用期，并有专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本公司的前五大应收款项占本公司应收款项总额的比例为 35%（2022 年：30%）；此外，本公司未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5 的相关披露。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。于 2023 年 12 月 31 日本公司尚有已获得未使用的银行信贷额度约为人民币 45.08 亿元。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2023 年末折现的合同现金流量

| 项目 | 1 年内或 实时偿还 | 1 年至 2 年 | 2 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 | 资产负债表日 账面价值 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款 | 930,509,306.57 | | | | 930,509,306.57 | 915,574,402.81 |
| 应付票据 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 应付账款 | 925,284,186.00 | | | | 925,284,186.00 | 925,284,186.00 |
| 其他应付款 | 748,543,104.85 | | | | 748,543,104.85 | 748,543,104.85 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 708,884,725.20 | | | | 708,884,725.20 | 697,022,629.54 |
| 长期借款 | 44,092,406.66 | 1,051,768,534.16 | 338,956,888.46 | 7,399,208.71 | 1,442,217,037.99 | 1,366,676,849.20 |
| 长期应付款 | 133,833.33 | 133,833.33 | 11,027,866.67 | | 11,295,533.33 | 11,000,000.00 |
| 应付债券 | 10,356,478.58 | 12,923,469.00 | 789,767,550.00 | | 813,047,497.58 | 698,910,945.02 |
| 租赁负债 | | 13,810,487.54 | 31,561,259.54 | 47,244,645.27 | 92,616,392.35 | 71,177,919.54 |
| 合计 | 3,367,904,041.19 | 1,078,636,324.03 | 1,171,313,564.67 | 54,643,853.98 | 5,672,497,783.87 | 5,434,290,036.96 |

| 项目 | 2022 年未折现的合同现金流量 | | | | | 合计 | 资产负债表日 账面价值 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| | 1 年内或 实时偿还 | 1 年至 2 年 | 2 年至 5 年 | 5 年以上 | | | |
| 短期借款 | 840,895,965.07 | | | | | 840,895,965.07 | 827,871,934.96 |
| 应付账款 | 957,581,122.83 | | | | | 957,581,122.83 | 957,581,122.83 |
| 其他应付款 | 616,798,703.36 | | | | | 616,798,703.36 | 616,798,703.36 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 1,260,684,490.20 | | | | | 1,260,684,490.20 | 1,221,572,934.75 |
| 长期借款 | 56,739,000.00 | 920,194,678.27 | 783,879,611.48 | | | 1,760,813,289.75 | 1,594,500,000.00 |
| 长期应付款 | 288,000.00 | 60,470,127.40 | 11,291,846.57 | | | 72,049,973.97 | 71,313,700.00 |
| 应付债券 | 7,179,849.00 | 10,769,773.50 | 802,707,118.20 | | | 820,656,740.70 | 670,617,411.96 |
| 租赁负债 | 3,776,227.00 | 22,881,912.81 | 24,979,398.60 | 51,583,486.43 | | 103,221,024.84 | 78,529,533.00 |
| 合计 | 3,743,943,357.46 | 1,014,316,491.98 | 1,622,857,974.85 | 51,583,486.43 | | 6,432,701,310.72 | 6,038,785,340.86 |

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本公司于 2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

| | 2023 年 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 31 日 | |
|-----------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| | 实际利率 | 金额 | 实际利率 | 金额 |
| 固定利率金融工具： | | | | |
| 金融负债 | | | | |
| - 短期借款 | 2.20%-3.40% | (865,000,000.00) | 2.80%-3.70% | (525,000,000.00) |
| - 长期应付款 | 1.20% | (24,000,000.00) | 1.20% | (24,000,000.00) |
| - 长期借款和一年内到期的 长期借款 | 3.00% | (142,500,000.00) | 3.70%-3.80% | (432,000,000.00) |
| - 应付债券 | 5.33% | (698,910,945.02) | 5.33% | (670,617,411.96) |
| - 租赁负债 | 2.38%-4.90% | (87,478,135.89) | 2.38%-4.90% | (108,609,930.40) |
| 小计 | | (1,817,889,080.91) | | (1,760,227,342.36) |
| 浮动利率金融工具： | | | | |
| 金融资产 | | | | |
| - 货币资金 | 0.0001%-2.15% | 438,864,471.61 | 0.0001%-1.75% | 438,379,580.26 |
| 金融负债 | | | | |
| - 短期借款 | 2.65% | (50,000,000.00) | 2.50%-3.15% | (302,018,610.77) |
| - 长期借款和一年内到期的 长期借款 | 1.80%-3.55% | (1,889,176,849.20) | 3.25%-5.59% | (2,350,994,829.81) |
| 小计 | | (1,500,312,377.59) | | (2,214,633,860.32) |
| 合计 | | (3,318,201,458.50) | | (3,974,861,202.68) |

(b) 敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率增加 100 个基点将会导致本公司股东权益和净利润的变动为减少人民币 14,887,711.44 元 (2022 年：人民币 16,579,318.56 元)。

对于资产负债表日持有的使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

(4) 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金等外币资产，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本公司于各年末的外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

| | 2023 年 12 月 31 日 | |
|-----------|------------------|-----------------|
| | 外币余额 | 折算人民币余额 |
| 货币资金 | | |
| - 美元 | 1,442,695.62 | 10,218,180.27 |
| - 港币 | 477,270.23 | 432,511.83 |
| 资产负债表敞口总额 | | |
| - 美元 | 1,442,695.62 | 10,218,180.27 |
| - 港币 | 477,270.23 | 432,511.83 |
| | 2022 年 12 月 31 日 | |
| | 外币余额 | 折算人民币余额 |
| 货币资金 | | |
| - 美元 | 1,624,122.59 | 11,311,364.19 |
| - 港币 | 7,679,107.25 | 6,859,516.13 |
| 其他应收款 | | |
| - 美元 | 595,000.00 | 4,143,937.00 |
| 其他应付款 | | |
| - 美元 | -54,561,640.30 | -380,000,000.00 |
| 资产负债表敞口总额 | | |
| - 美元 | -52,342,517.71 | -364,544,698.81 |
| - 港币 | 7,679,107.25 | 6,859,516.13 |

(b) 本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下：

| | 平均汇率 | | 报告日中间汇率 | |
|----|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 美元 | 7.0237 | 6.6702 | 7.0827 | 6.9646 |
| 港币 | 0.8997 | 0.8554 | 0.9062 | 0.8933 |

(c) 敏感性分析：

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于 2023 年 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值 5% 将导致股东权益减少人民币 532,534.60 元 (2022 年：增加人民币 20,115,740.87 元)，导致净利润减少人民币 532,534.60 元 (2022 年：增加人民币 20,115,740.87 元)。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

本公司于 2023 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值 5% 将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(5) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本公司暴露于因归类为其他权益工具投资 (参见本报告本节之“七、合并财务报表项目注释”之“10、其他权益工具投资”) 的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的部分上市权益工具投资在香港证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量，部分上市权益工具投资为非上市公司，本公司采用估值技术确定其公允价值。

在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和股东权益对权益工具投资的公允价值的每 10% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性说明如下：

2023 年

| | | |
|--------------------|-------|---------------|
| | 净损益增加 | 股东权益合计增加 |
| 其他权益工具投资公允价值增加 10% | - | 48,043,181.51 |

2022 年

| | | |
|--------------------|-------|---------------|
| | 净损益增加 | 股东权益合计增加 |
| 其他权益工具投资公允价值增加 10% | - | 74,950,892.47 |

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

| 项目 | 相应风险管理策略和目标 | 被套期风险的定性和定量信息 | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系 | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------|---|----------------|----------------------------|
| 利率及汇率互换合约 | 本公司通过购买相应的套期工具规避本公司持有的外币借款的利率及汇率风险。 | 利率及汇率变动导致本公司的财务费用发生波动 | 本公司购买了套期工具，与被套项目存在反向经济关系，可以一定程度上降低利率及汇率风险 | 预期风险管理目标可以实现 | 本公司购买利率及汇率套期工具以降低利率及汇率风险敞口 |

其他说明

(2) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

| 项目 | 未应用套期会计的原因 | 对财务报表的影响 |
|-----------|--------------------|-----------------------|
| 利率及汇率互换合同 | 本公司未正式指定套期工具和被套期项目 | 衍生金融工具的公允价值变动直接计入当期损益 |

其他说明

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 30,000,000.00 | 22,000,000.00 | 52,000,000.00 |
| （1）债务工具投资 | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| （2）估值补偿款 | | | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | 478,187,847.11 | | 2,243,968.00 | 480,431,815.11 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 478,187,847.11 | 30,000,000.00 | 24,243,968.00 | 532,431,815.11 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司的其他权益工具投资中，对本公司持有的现代牧业和澳亚集团的股票，考虑到现代牧业和澳亚集团为在香港联合交易所上市的公司，能够取得该股票在活跃市场上未经调整的报价，因此将该项投资划分为第一层次公允价值计量的其他权益工具投资。

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

本公司以第二层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本公司在银行购入的结构性存款，本公司采用合同预期现金流作为评估公允价值的重要参考依据。

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

列入第三层级的金融工具主要是本公司持有的其他权益工具投资和估值补偿款。本公司在确定其他权益工具投资公允价值时使用的估值方法为可比公司法，在确定估值补偿款公允价值时使用的估值方法为不同情景下的预期现金流。

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

本公司采用修正的可比上市公司的企业价值倍数法来确定非上市权益工具投资的公允价值，并对其流动性折价调整。公允价值计量与流动性折价呈负相关关系。于 2023 年 12 月 31 日，假设其他变量保持不变，流动性折价每增加 5%，本公司的其他综合收益会减少人民币 112,198.40 元。

本公司采用现金流量折现法来确定估值补偿款的公允价值，公允价值与未来现金流量呈正向关系。于 2023 年 12 月 31 日，假设其他变量保持不变，未来现金流量增加 10%，本公司的净利润将增加人民币 2,200,000 元。

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，本公司上述持续和非持续公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

7、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

除以下项目外，本公司 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

| | 2023 年 | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 公允价值 |
| 应付债券 | | |
| 其中：应付可转换公司债券 | 698,910,945.02 | 744,679,002.60 |

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|-----|-------|----------------|--------------|---------------|
| Universal Dairy | 香港 | 投资、贸易 | 10,000,001 元港币 | 64.68% | 64.68% |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司 Universal Dairy Limited 于 2015 年 3 月 18 日在香港依据《香港公司条例》注册成立，公司编号为 2212982，注册地址为香港中环康乐广场 1 号怡和大厦 402 室，主要从事投资业务和贸易业务。

本企业最终控制方是自然人刘永好先生和 Liu Chang 女士。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本报告本节之“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本报告本节之“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 爱跃咪萌徐州科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 未来星宇 | 同受最终控制方控制 |
| 北京心喜商贸有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北京新希望康家汇科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 滨海鲜波隆 | 同受最终控制方控制 |
| 草根知本 | 同受最终控制方控制 |
| 草根同创 | 同受最终控制方控制 |
| 宁波鲜初冷链物流有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 福州鲜嘉 | 同受最终控制方控制 |
| 新希望集团 | 同受最终控制方控制 |
| 四川新贸 | 同受最终控制方控制 |
| 四川新网银行股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 成都三勒浆药业集团四川华美制药有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 成都鲜集汇数智供应链科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 四川徽记食品股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 陕西供应链 | 同受最终控制方控制 |
| 草根食代 | 联营企业 |
| 新希望味业 | 同受最终控制方控制 |
| 成都我行我数科技有限公司 | 其他关联方 |
| 成都冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 新实投资 | 同受最终控制方控制 |
| 成都运荔枝科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 甘肃供应链 | 同受最终控制方控制 |
| 甘肃新草王 | 联营企业 |
| 杭州冷链 | 同受最终控制方控制 |

| | |
|--------------------|---------------------------|
| 杭州兴源环保设备有限公司 | 2023 年 2 月 1 日以前同受最终控制方控制 |
| 合肥冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 河北冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 湖南冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 江苏运荔枝物流科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 昆明鲜生活 | 其他关联方 |
| 绿领空间（北京）科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 上海牧堡 | 同受最终控制方控制 |
| 宁夏冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 青岛鲜蕾冷链物流有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 山东冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 上海蓉鲜 | 同受最终控制方控制 |
| 四川川娃子食品有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 何不阿佩 | 其他关联方 |
| 国兴置业 | 同受最终控制方控制 |
| 四川徽记电子商务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 新蓉科技 | 同受最终控制方控制 |
| 新希望贸易 | 同受最终控制方控制 |
| 新希望实业 | 同受最终控制方控制 |
| 四川鲜生活 | 其他关联方 |
| 四川致爱母婴产品有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 苏州冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 天津运荔枝科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 鲜生活冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 新玖商业 | 同受最终控制方控制 |
| 新希望（天津）商业保理有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 新希望服务 | 同受最终控制方控制 |
| 蓝海乳业 | 联营企业 |
| 新希望六和 | 同受最终控制方控制 |
| 五新实业 | 同受最终控制方控制 |
| 新希望云优选（重庆）电子商务有限公司 | 2023 年 5 月 31 日以前的其他关联方 |
| 新希望云优选成都供应链管理有限公司 | 其他关联方 |
| 云南冷链 | 同受最终控制方控制 |
| 云南新龙矿物质饲料有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 匀鲜供应链管理（上海）有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 重庆瀚虹 | 联营企业 |

其他说明：

其他关联方指本公司关键管理人员控制或担任董事、高级管理人员的公司以及本公司的关联方的联营公司，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的规定，上市公司董事、监事及高级管理人员为上市公司的关联自然人，关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除上市公司及其控股子公司以外的法人，构成上市公司的关联方。

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|-----------------------|-------------------------|----------|-----------------------|
| 新希望贸易 | 原材料采购 | 84,515,065.45 | 151,000,000.00 | 否 | 127,463,153.10 |
| 新希望六和 | 原材料采购 | 211,714,467.97 | 297,160,000.00 | 否 | 186,902,160.86 |
| 鲜生活冷链及其附属子公司 | 商品和劳务采购 | 546,922,038.66 | 600,000,000.00 | 否 | 504,472,400.68 |
| 上海牧堡 | 商品采购和劳务采购 | 87,491,208.98 | 117,400,000.00 | 否 | 56,329,701.72 |
| 蓝海乳业 | 商品和劳务采购 | 2,866,278.82 | 3,000,000.00 | 否 | |
| 本公司实际控制人控制的其他公司 | 商品和劳务采购 | 2,146,360.06 | 58,300,000.00 | 否 | 1,418,039.21 |
| 其他 | 商品和劳务采购 | 2,799,828.66 | 11,450,000.00 | 否 | 9,167,357.08 |
| 合计 | | 938,455,248.60 | 1,238,310,000.00 | | 885,752,812.65 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 未来星宇 | 销售商品 | 68,224,109.40 | 96,542,128.08 |
| 蓝海乳业 | 销售商品和劳务 | 93,660,010.87 | 68,771,391.44 |
| 上海牧堡 | 销售商品和劳务 | 6,619,608.65 | 14,321,710.74 |
| 新希望六和 | 销售商品和劳务 | 467,167.86 | 470,450.56 |
| 新希望云优选成都供应链管理有限公司 | 销售商品 | 717,096.10 | 2,907,972.69 |
| 新希望服务 | 销售商品和劳务 | 3,797,207.00 | 3,322,240.81 |
| 新希望云优选(重庆)电子商务有限公司 | 销售商品 | 5,612,179.73 | 89,131.05 |
| 新希望实业 | 销售商品 | 334,083.15 | 228,050.72 |
| 新玖商业 | 销售商品 | 121,026.12 | 101,364.64 |
| 新蓉科技 | 销售商品 | 412,349.73 | 2,854,522.63 |
| 匀鲜供应链管理(上海)有限公司 | 销售商品 | 765,297.81 | 4,851,225.18 |
| 成都冷链 | 销售劳务 | 1,596,187.59 | 529,332.32 |
| 新希望(天津)商业保理有限公司 | 销售劳务 | 583,056.68 | 735,259.01 |
| 四川致爱母婴产品有限公司 | 销售商品 | 3,817,652.64 | 1,903,972.07 |
| 绿领空间 | 销售商品 | 42,472.86 | 1,832,452.29 |
| 宁夏冷链 | 销售商品 | 83,458.64 | 226,252.12 |
| 新希望贸易 | 销售商品和劳务 | 806,360.49 | 757,250.00 |
| 上海蓉鲜 | 销售商品 | 2,856,975.39 | |
| 四川娃子食品有限公司 | 销售商品 | 816,666.37 | |
| 天津运荔枝 | 销售劳务 | 380,958.75 | |
| 四川鲜生活 | 销售商品 | | 7,531,667.36 |
| 昆明鲜生活 | 销售商品 | | 7,294,973.94 |
| 北京新希望康家汇科技有限公司 | 销售商品 | | 4,843,609.12 |
| 江苏运荔枝物流科技有限公司 | 销售劳务 | | 1,355,140.39 |
| 爱跃咪萌徐州科技有限公司 | 销售商品 | | 23,887.73 |
| 北京心喜商贸有限公司 | 销售商品 | | 297,465.29 |
| 其他关联方 | 销售商品和劳务 | 403,359.89 | 161,627.50 |
| 合计 | | 192,117,285.72 | 221,953,077.68 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------|--------|---------------------|---------------------|
| 新希望六和 | 办公楼 | 1,088,021.28 | 1,088,021.29 |
| 山东冷链 | 办公室 | 16,073.40 | 16,073.40 |
| 云南冷链 | 车辆 | 104,227.05 | 98,901.54 |
| 苏州冷链 | 仓库 | 633,027.46 | 947,163.36 |
| 宁夏冷链 | 办公室 | 2,857.14 | |
| 合计 | | 1,844,206.33 | 2,150,159.59 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|--------------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 国兴置业 | 办公楼 | | 28,384.29 | | | 219,850.28 | 249,503.43 | 10,563.02 | 20,577.49 | | 110,418.49 |
| 新希望服务 | 经营场地 | 10,849.06 | 5,971.70 | | | 72,155.06 | 5,971.70 | 1,799.64 | | 90,349.70 | |
| 五新实业 | 经营场地 | | | | | 484,314.24 | | 56,806.00 | | 1,236,451.07 | |
| 成都冷链 | 车辆 | 102,017.69 | | | | 102,017.69 | | | | | |

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 11,413,694.60 | 10,426,338.34 |

(4) 其他关联交易

共同对外投资的关联交易：

本公司与关联方草根知本共同投资成立新望达，其主营业务为供应链管理和食品销售，新望达注册资本人民币 1,000 万元，本公司认缴投资人民币 200 万元，投资比例 20%，本报告期内已投入人民币 200 万元。

转让子公司股权的关联交易：

本公司与关联方草根知本及其他方签署股权转让协议，根据协议本公司将持有的重庆瀚虹 45% 的股权转让给草根知本，转让价款为人民币 14,850 万元。

本公司与关联方小草无限科技（海南）有限公司及其他方签署股权转让协议，根据协议本公司将持有的湖南奶寻 5% 的股权转让给小草无限科技（海南）有限公司，转让价款为人民币 58.15 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 未来星宇 | 20,274,300.11 | 1,955,775.65 | 21,003,011.12 | 107,120.02 |
| 应收账款 | 上海牧堡 | 163,548.55 | 1,095.78 | 1,121,574.83 | 12,238.43 |
| 应收账款 | 新玖商业 | 8,711.09 | 58.36 | 6,070.21 | 30.96 |
| 应收账款 | 新希望实业 | 33,739.66 | 226.06 | 19,249.32 | 98.17 |
| 应收账款 | 新希望云优选(重庆)电子商务有限公司 | | | 11,632.80 | 59.33 |
| 应收账款 | 新希望服务 | 280,822.18 | 2,474.38 | 39,555.45 | 201.74 |
| 应收账款 | 新希望六和 | 12,160.00 | 81.47 | 8,360.00 | 42.64 |
| 应收账款 | 匀鲜供应链管理(上海)有限公司 | | | 133,574.40 | 681.23 |
| 应收账款 | 绿领空间 | | | 270,290.73 | 1,378.48 |
| 应收账款 | 四川川娃子食品有限公司 | 67,800.00 | 454.26 | | |
| 应收账款 | 四川致爱母婴产品有限公司 | 226,694.46 | 1,518.86 | | |
| 应收账款 | 新实投资 | 13,500.00 | 90.45 | | |
| 应收账款 | 上海蓉鲜 | 238,904.00 | 1,557.82 | | |
| 应收账款 | 重庆瀚虹 | 5,379,990.51 | 36,045.94 | | |
| 应收账款 | 新希望云优选成都供应链管理有限公司 | | | 418,800.70 | 2,135.88 |
| 应收账款 | 新蓉科技 | | | 70,272.00 | 358.39 |
| 应收账款 | 云南新龙矿物质饲料有限公司 | | | 16,875.00 | 86.06 |
| 应收账款 | 昆明鲜生活 | | | 355,005.14 | 181,158.08 |
| 预付账款 | 四川徽记电子商务有限公司 | 8,553.98 | | | |
| 预付账款 | 新希望贸易 | 26,517,979.42 | | 11,797,118.53 | |
| 预付账款 | 新希望六和 | | | 166,680.00 | |
| 预付账款 | 上海牧堡 | | | 243,195.37 | |
| 其他应收款 | 新希望六和 | | | 1,185,943.20 | 59,297.16 |
| 其他应收款 | 新希望服务 | | | 1,500.00 | |
| 其他应收款 | 草根知本 | 74,250,000.00 | 3,712,500.00 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------|-----------|----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 五新实业 | 78,368.00 | 3,918.40 | | |
| 其他应收款 | 成都冷链 | 66,773.70 | 3,338.69 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 蓝海乳业 | 912,401.93 | 1,213,642.45 |
| 合同负债 | 新希望服务 | 267,586.54 | 300,791.31 |
| 合同负债 | 新希望云优选（重庆）电子商务有限公司 | | 690.00 |
| 合同负债 | 新蓉科技 | 2,496.22 | 75,001.60 |
| 合同负债 | 河北冷链 | 2,000.00 | 81,692.86 |
| 合同负债 | 爱跃咪萌徐州科技有限公司 | 35,141.48 | 35,141.48 |
| 合同负债 | 未来星宇 | | 3,681.00 |
| 合同负债 | 新希望云优选成都供应链管理有限公司 | | 75,420.10 |
| 合同负债 | 四川致爱母婴产品有限公司 | | 107,500.15 |
| 合同负债 | 上海牧堡 | | 9,404.84 |
| 合同负债 | 宁夏冷链 | | 22,894.00 |
| 合同负债 | 苏州冷链 | | 8,665.72 |
| 应付账款 | 鲜生活冷链 | | 316,254.09 |
| 应付账款 | 新希望贸易 | | 2,348,188.06 |
| 应付账款 | 山东冷链 | 225,221.96 | 16,229.34 |
| 应付账款 | 上海牧堡 | 615,235.05 | 2,295,763.58 |
| 应付账款 | 杭州冷链 | 422,582.02 | 414,952.04 |
| 应付账款 | 合肥冷链 | 82,568.81 | 38,262.39 |
| 应付账款 | 湖南冷链 | 468,090.73 | 449,175.00 |
| 应付账款 | 新希望六和 | 406,420.78 | 61,367.28 |
| 应付账款 | 成都冷链 | 3,478,035.97 | 3,934,810.53 |
| 应付账款 | 云南冷链 | 52,304.50 | 94,885.20 |
| 应付账款 | 河北冷链 | 1,417,097.22 | 1,278,208.38 |
| 应付账款 | 成都运荔枝科技有限公司 | 15,635,255.98 | 33,775,828.47 |
| 应付账款 | 新蓉科技 | 22,455.75 | 344,203.54 |
| 应付账款 | 苏州冷链 | 39,926.06 | 433,335.18 |
| 应付账款 | 成都我行我数科技有限公司 | | 143,000.00 |
| 应付账款 | 新希望服务 | 6,318.41 | 1,650.00 |
| 应付账款 | 滨海鲜波隆 | 33,004.50 | 25,164.80 |
| 应付账款 | 甘肃新草王 | | 145,772.00 |
| 应付账款 | 未来星宇 | | 45,706.46 |
| 应付账款 | 甘肃供应链 | 10,150.00 | |
| 应付账款 | 青岛鲜蕾冷链物流有限公司 | 305,528.95 | |
| 应付账款 | 新希望贸易 | 1,089,183.08 | |
| 其他应付款 | 云南冷链 | 112,126.80 | 112,126.80 |
| 其他应付款 | 上海牧堡 | 344,029.13 | 261,029.13 |
| 其他应付款 | 杭州冷链 | 50,000.00 | |
| 其他应付款 | 山东冷链 | 4,380.00 | |
| 其他应付款 | 新希望服务 | 94,119.20 | 84,150.00 |
| 其他应付款 | 四川致爱母婴产品有限公司 | 287,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 杭州兴源环保设备有限公司 | | 120,000.00 |
| 其他应付款 | 新希望云优选成都供应链管理有限公司 | 50,000.00 | |
| 其他应付款 | 四川鲜生活 | | 13,205.84 |
| 其他应付款 | 杭州冷链 | | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 新希望六和 | | 50,000.00 |
| 租赁负债 | 五新实业 | 748,834.36 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------|-----------|--------|
| 租赁负债 | 国兴置业 | 54,747.57 | |
| 租赁负债 | 新希望服务 | 30,843.34 | |

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--|------|----|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 公司高管、核心管理人员、核心骨干人员以及对公司经营业绩和未来发展有重要影响的其他员工 | | | 3,084,000.00 | 28,835,400.00 | 3,084,000.00 | 28,835,400.00 | 871,000.00 | 8,143,850.00 |
| 合计 | | | 3,084,000.00 | 28,835,400.00 | 3,084,000.00 | 28,835,400.00 | 871,000.00 | 8,143,850.00 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

公司于报告期内解除了 308.4 万股限制性股票限售并流通上市，拟回购 87.1 万股限制性股票，其中 77.1 万股已于报告期内完成了回购注销手续，10 万股于 2024 年 1 月 8 日，完成回购注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 本公司于授予日根据限制性股票的授予价格及授予日本公司股票价格来确定限制性股票的公允价值 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 不适用 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息进行估计。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 164,788,600.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -19,191,683.08 |

其他说明：

公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应调整资本公积。公司于报告期内确认以权益结算的股份支付费用-19,191,683.08 元。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承担

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 已签约 | 65,762,485.88 | 47,758,908.87 |
| 已批准但未签约 | 23,987,200.00 | 1,950,000.00 |
| 合计 | 89,749,685.88 | 49,708,908.87 |

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 1.50 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 以公司总股本 865,712,801 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，若公司总股本发生变动，将按照每股分配现金股利金额不变的原则对分配总额进行调整。 |

2、其他资产负债表日后事项说明

2021 年 1 月 5 日，本公司与包括华昌明、伍元学、华自立等在内第三方签署了《关于“一只酸奶牛”之投资合作协议》（以下简称“投资合作协议”），根据投资合作协议，本公司收购了重庆瀚虹 60% 的股权，同时华昌明、伍元学、华自立（合称“估值补偿人”）对重庆瀚虹做出业绩承诺，在重庆瀚虹无法完成业绩承诺的情况下将向本公司承担补偿义务。本公司于 2023 年 12 月 28 日收到重庆仲裁委员会寄送的仲裁通知书，估值补偿人提起仲裁，要求变更投资合作协议约定的补偿条款。2024 年 3 月 22 日，本公司收到重庆仲裁委员会对本案的裁决书，裁决估值补偿人因重庆瀚虹的实际业绩未达到业绩承诺而向本公司承担的补偿款为人民币 4,460.05 万元。

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了奶牛养殖、乳制品生产和总部及其他业务三个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

| 分部名称 | 分部的主要业务 |
|---------|-------------------------------|
| 奶牛养殖 | 养殖奶牛以生产及销售生鲜乳 |
| 乳制品生产 | 生产及销售巴氏杀菌乳、超高温乳、调制乳、发酵乳及其他乳制品 |
| 总部及其他业务 | 投资控股、食品贸易及其他等业务 |

a. 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本公司管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等流动及非流动负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用以及营业外收入及支出。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

b. 地区信息

由于本公司于中国境内经营，本公司在报告期内取得的对外交易收入和非流动资产来自和位于中国大陆。

c. 主要客户

于报告期间内，本公司来自各单一客户的收入均低于本公司总收入的 10%。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 奶牛养殖分部 | 乳制品生产分部 | 总部及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 27,170,561.37 | 10,958,563,054.85 | 1,560,425.41 | | 10,987,294,041.63 |
| 分部间交易收入 | 1,247,944,694.48 | 4,321,822.18 | 49,098,243.92 | -1,301,364,760.58 | |
| 投资收益 | | 9,079,555.17 | 275,384,538.51 | -278,415,663.27 | 6,048,430.41 |
| 营业利润/(亏损) | -116,428,957.68 | 704,375,404.58 | 198,366,535.63 | -278,415,663.27 | 507,897,319.26 |
| 利润总额/(亏损) | -118,577,423.30 | 706,944,117.46 | 198,875,689.28 | -278,415,663.27 | 508,826,720.17 |
| 所得税费用 | | 71,166,321.16 | | | 71,166,321.16 |
| 净利润/(亏损) | -118,577,423.30 | 635,777,796.30 | 198,875,689.28 | -278,415,663.27 | 437,660,399.01 |
| 资产总额 | 2,625,232,535.88 | 7,688,168,984.54 | 7,101,963,755.60 | -8,477,355,592.12 | 8,938,009,683.90 |
| 负债总额 | 2,414,135,124.28 | 4,276,410,056.89 | 5,967,539,327.73 | -6,359,472,997.32 | 6,298,611,511.58 |
| 其他项目： | | | | | |
| 主营业务收入 | 1,247,944,694.48 | 9,834,439,796.68 | | -1,248,322,889.07 | 9,834,061,602.09 |
| 主营业务成本 | 1,153,976,661.64 | 7,097,003,946.81 | | -1,247,688,437.74 | 7,003,292,170.71 |
| 当年资产减值损失 | | -4,411,554.71 | -33,000,000.00 | 20,400,000.00 | -17,011,554.71 |
| 当年信用减值损失/(转回) | -199,430.61 | -5,109,343.85 | -3,730,146.73 | | -9,038,921.19 |
| 折旧和摊销费用 | 191,707,575.85 | 312,298,449.02 | 14,182,317.16 | | 518,188,342.03 |
| 对联营企业的投资收益 | | | 12,076,077.28 | | 12,076,077.28 |
| 净利息支出 | 53,214,404.55 | 77,762,161.77 | 30,999,790.67 | | 161,976,356.99 |
| 对联营企业的长期股权投资 | | | 538,266,567.68 | | 538,266,567.68 |
| 除长期股权投资以外的资本支出 | 598,789,937.67 | 298,970,170.83 | 7,281,768.51 | | 905,041,877.01 |

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,970,355.11 | 1,950,864.98 |
| 合计 | 5,970,355.11 | 1,950,864.98 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------------|----------------|------|------|---------------------|---------------------|----------------|------|------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,970,355.11 | 100.00% | | | 5,970,355.11 | 1,950,864.98 | 100.00% | | | 1,950,864.98 |
| 合计 | 5,970,355.11 | 100.00% | | | 5,970,355.11 | 1,950,864.98 | 100.00% | | | 1,950,864.98 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|------|--------------|--------------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按新金融工具准则计提坏账准备情况 | | 20.50 | 20.50 | | | |
| 合计 | | 20.50 | 20.50 | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 3,259,210.49 | | 3,259,210.49 | 54.59% | |
| 客户 2 | 889,409.76 | | 889,409.76 | 14.90% | |
| 客户 3 | 583,178.16 | | 583,178.16 | 9.77% | |
| 客户 4 | 556,457.12 | | 556,457.12 | 9.32% | |
| 客户 5 | 379,570.24 | | 379,570.24 | 6.36% | |
| 合计 | 5,667,825.77 | | 5,667,825.77 | 94.94% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|
| 应收股利 | 7,782,808.61 | |
| 其他应收款 | 71,641,196.64 | 552,168.37 |
| 合计 | 79,424,005.25 | 552,168.37 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|------|
| 新澳乳业 | 7,782,808.61 | |
| 合计 | 7,782,808.61 | |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|
| 员工备用金 | 56,150.00 | 10,000.00 |
| 押金及保证金 | 260,000.00 | 110,366.26 |
| 股权转让款 | 74,250,000.00 | |
| 其他 | 861,785.94 | 488,271.80 |
| 合计 | 75,427,935.94 | 608,638.06 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 75,411,785.94 | 580,058.54 |
| 1 至 2 年 | | 500.00 |
| 2 至 3 年 | | 1,375.52 |
| 3 年以上 | 16,150.00 | 26,704.00 |
| 3 至 4 年 | | 15,704.00 |
| 4 至 5 年 | 5,150.00 | 1,000.00 |
| 5 年以上 | 11,000.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 75,427,935.94 | 608,638.06 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 75,427,935.94 | 100.00% | 3,786,739.30 | 5.02% | 71,641,196.64 | 608,638.06 | 100.00% | 56,469.69 | 9.28% | 552,168.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 75,427,935.94 | 100.00% | 3,786,739.30 | 5.02% | 71,641,196.64 | 608,638.06 | 100.00% | 56,469.69 | 9.28% | 552,168.37 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 45,469.69 | | 11,000.00 | 56,469.69 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | -2,575.00 | | 2,575.00 | |
| 本期计提 | 3,775,155.25 | | 2,575.00 | 3,777,730.25 |
| 本期转回 | 47,460.64 | | | 47,460.64 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 3,770,589.30 | | 16,150.00 | 3,786,739.30 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1.其他应收款中如果存在减值迹象或风险的，预计未来 12 个月内会发生信用减值，归类为第二阶段，计提比例为 50%；已发生信用减值的，归类为第三阶段，计提比例为 100%；

2.其余的其他应收款参考账龄计提坏账准备，其中：1 年以内：5%、1-2 年：15%、2-3 年：30%、3-4 年：50%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------------|---------------------|------------------|-------|----|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 56,469.69 | 3,777,730.25 | 47,460.64 | | | 3,786,739.30 |
| 合计 | 56,469.69 | 3,777,730.25 | 47,460.64 | | | 3,786,739.30 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------|--------|----------------------|-------|------------------|---------------------|
| 单位 1 | 股权转让款 | 74,250,000.00 | 1 年以内 | 98.44% | 3,712,500.00 |
| 单位 2 | 其他 | 402,420.00 | 1 年以内 | 0.53% | 20,121.00 |
| 单位 3 | 押金及保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 0.27% | 10,000.00 |
| 单位 4 | 其他 | 199,825.91 | 1 年以内 | 0.26% | 9,991.29 |
| 单位 5 | 押金及保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 0.07% | 2,500.00 |
| 合计 | | 75,102,245.91 | | 99.57% | 3,755,112.29 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,956,149,453.57 | 48,369,368.00 | 3,907,780,085.57 | 4,133,245,863.99 | 48,369,368.00 | 4,084,876,495.99 |
| 对联营、合营企业投资 | 538,787,230.64 | 8,250,000.00 | 530,537,230.64 | 486,056,692.11 | | 486,056,692.11 |
| 合计 | 4,494,936,684.21 | 56,619,368.00 | 4,438,317,316.21 | 4,619,302,556.10 | 48,369,368.00 | 4,570,933,188.10 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-----------|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 四川乳业 | 197,717,314.02 | | | | | | 197,717,314.02 | |
| 昆明雪兰 | 203,723,280.10 | | | | | | 203,723,280.10 | |
| 云南蝶泉 | 76,884,061.43 | | | | | | 76,884,061.43 | |
| 杭州双峰 | 92,018,081.44 | | | | | | 92,018,081.44 | |
| 河北天香 | 116,127,137.52 | | | | | | 116,127,137.52 | |
| 青岛琴牌 | 50,615,502.70 | | | | | | 50,615,502.70 | |
| 安徽白帝 | 319,362,654.95 | | | | | | 319,362,654.95 | |
| 昆明海子 | 27,118,975.86 | | | | | | 27,118,975.86 | |
| 七彩云 | 55,450,875.00 | | | | | | 55,450,875.00 | |
| 营养饮品 | 19,940,000.00 | | 60,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 新希望牧业 | 149,600,000.00 | | | | | | 149,600,000.00 | |
| 湖南南山 | 258,209,443.97 | 48,369,368.00 | | | | | 258,209,443.97 | 48,369,368.00 |
| 苏州双喜 | 143,000,000.00 | | | | | | 143,000,000.00 | |
| 西昌三牧 | 46,554,348.00 | | 12,633,796.80 | | | | 59,188,144.80 | |
| 山东唯品 | 54,999,144.00 | | | | | | 54,999,144.00 | |
| 山东牧业 | 22,576,648.00 | | | | | | 22,576,648.00 | |
| 山东农业 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 戴瑞贸易 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| GGG | 140,946,429.00 | | | | | | 140,946,429.00 | |
| 寰美乳业 | 1,711,000,000.00 | | | | | | 1,711,000,000.00 | |
| 新澳乳业 | 99,440,517.78 | | 59,101,875.00 | | | | 158,542,392.78 | |
| 新澳牧业 | 29,092,082.22 | | | 29,092,082.22 | | | | |
| 广东乳业 | 16,500,000.00 | | 3,500,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 重庆瀚虹 | 231,000,000.00 | | | 173,250,000.00 | 33,000,000.00 | -24,750,000.00 | | |
| 湖南奶寻 | 1,500,000.00 | | 6,500,000.00 | 2,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | |
| 成都家满 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 四川鲜鉴 | 4,000,000.00 | | | | | | 4,000,000.00 | |
| 上海唯品 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | |
| 分子力量 | | | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | |
| 创元致知 | | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 4,084,876,495.99 | 48,369,368.00 | 84,995,671.80 | 204,342,082.22 | 33,000,000.00 | -24,750,000.00 | 3,907,780,085.57 | 48,369,368.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|-----------|-----------------------|----------|---------------------|------|---------------------|----------|--------|----------------------|--------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 蓝海乳业 | 618,938.25 | | | | 298,413.78 | | | | | | 917,352.03 | |
| 重庆天友 | 481,437,753.86 | | | | 12,544,190.26 | | | 14,165,046.90 | | | 479,816,897.22 | |
| 草根食代 | 4,000,000.00 | | | | -203,420.24 | | | | | | 3,796,579.76 | |
| 新望达 | | | 2,000,000.00 | | -185,763.90 | | | | | | 1,814,236.10 | |
| 重庆瀚虹 | | | | | -3,848,493.11 | | | | | 48,040,658.64 | 44,192,165.53 | 8,250,000.00 |
| 小计 | 486,056,692.11 | | 2,000,000.00 | | 8,604,926.79 | | | 14,165,046.90 | | 48,040,658.64 | 530,537,230.64 | 8,250,000.00 |
| 合计 | 486,056,692.11 | | 2,000,000.00 | | 8,604,926.79 | | | 14,165,046.90 | | 48,040,658.64 | 530,537,230.64 | 8,250,000.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 51,996,374.04 | 1,286,107.89 | 55,571,269.12 | 1,241,462.14 |
| 合计 | 51,996,374.04 | 1,286,107.89 | 55,571,269.12 | 1,241,462.14 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 分部 3 | | 合计 | |
|-------------|------|------|------|------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | 51,499,649.17 | 890,405.58 | 51,499,649.17 | 890,405.58 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 提供劳务 | | | | | 51,499,649.17 | 890,405.58 | 51,499,649.17 | 890,405.58 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | 51,499,649.17 | 890,405.58 | 51,499,649.17 | 890,405.58 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时间段内确认收入 | | | | | 51,499,649.17 | 890,405.58 | 51,499,649.17 | 890,405.58 |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 2024 年度确认收入,0.00 元预计将于 2025 年度确认收入,0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 198,089,663.27 | 169,679,949.51 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,604,926.79 | 34,678,779.83 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -20,516,082.22 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 186,399.88 | 226,693.15 |
| 合计 | 186,364,907.72 | 204,585,422.49 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -123,350,114.34 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 67,220,823.64 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和 | 23,424,345.40 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------|
| 金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,357,845.49 | |
| 减：所得税影响额 | 9,055,212.12 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,408,470.71 | |
| 合计 | -33,993,841.22 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.76% | 0.50 | 0.50 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.08% | 0.54 | 0.54 |