证券代码:600543 证券简称:莫高股份

甘肃莫高实业发展股份有限公司 2025年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	61,521,839.37	81,037,098.66	-24.08
归属于上市公司股东的净利润	-10,013,195.08	806,849.51	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,091,617.76	481,133.82	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-36,189,171.44	-33,296,714.86	-8.69
基本每股收益(元/股)	-0.0315	0.0025	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0315	0.0025	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.24	0.09	减少1.33个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	964,372,868.29	990,461,184.68	-2.63
归属于上市公司股东的所有者权益	799,606,711.05	809,619,906.13	-1.24

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	70,744.80	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,677.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		
合计	78,422.68	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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,应说明原因。

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
税金及附加	-49.43	营业收入减少,相应税费减少
销售费用	-48.19	营业收入减少,相应销售费用下降
资产减值损失	104.66	上年计提存货跌价减值准备金额为104.38万元,本年为213.62万元
归属于上市公司股东的净利润	不适用	营业收入减少,本期较上年同期由盈转亏
应收账款	35.29	本期地膜销售量增加,地膜业务回款周期较长,应收账款有所增加
应收账款融资	-49.40	对外支付使用的应收票据及到期兑付的应收票据增加
合同负债	-33.47	预收款项达到收入确认条件所致
收到其他与投资活动有关的现金	不适用	本期无定期存款到期
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-96.42	本期购建固定资产减少

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	25,037	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	不适用			
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	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
甘肃省农垦集团有限责任公司	国有法人	52,192,036	16.25	0	无	0
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	国有法人	42,729,215	13.31	0	无	0
甘肃省农垦资产经营有限公司	国有法人	19,687,266	6.13	0	无	0
陈借如	境内自然人	3,510,000	1.09	0	未知	-
甘肃莫高实业发展股份有限公司回购专用证券账户	国有法人	3,318,500	1.03	0	无	0
甘肃兴陇资本管理有限公司	国有法人	3,273,400	1.02	0	无	0
万福涛	境内自然人	2,216,500	0.69	0	未知	-
李希明	境内自然人	2,100,000	0.65	0	未知	-
黄燕明	境内自然人	1,950,000	0.61	0	未知	-
虞晓红	境内自然人	1,927,175	0.60	0	未知	-

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
甘肃省农垦集团有限责任公司	52,192,036	人民币普通股	52,192,036
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	42,729,215	人民币普通股	42,729,215
甘肃省农垦资产经营有限公司	19,687,266	人民币普通股	19,687,266
陈借如	3,510,000	人民币普通股	3,510,000
甘肃莫高实业发展股份有限公司回购专用证券账户	3,318,500	人民币普通股	3,318,500
甘肃兴陇资本管理有限公司	3,273,400	人民币普通股	3,273,400
万福涛	2,216,500	人民币普通股	2,216,500
李希明	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
黄燕明	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
虞晓红	1,927,175	人民币普通股	1,927,175
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省农垦资产经营有限公司和甘肃兴陇资本管理有限公司是一致行动人,上述四家与其他股东之间无关联关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	股东黄燕明通过信用证券账户持有公司股份1,950,000股		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2025年3月31日

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	87,028,637.96	123,426,641.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,626,390.78	41,117,193.37
应收款项融资	17,992,972.20	35,562,120.68
预付款项	12,244,860.64	5,028,994.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,300,987.99	1,602,661.34
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	174,201,273.04	159,894,482.49
其中:数据资源		
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	10,618,537.33	8,270,526.59
流动资产合计	359,013,659.94	374,902,620.65
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	2,582,365.95	2,749,643.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	306,819.59	309,852.56
固定资产	518,297,571.04	526,645,065.17
在建工程		
生产性生物资产	32,465,752.54	32,808,941.37
油气资产		
使用权资产	6,624,986.09	7,554,704.83
无形资产	26,244,131.29	26,863,282.51
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,871,115.66	2,851,911.99
递延所得税资产	15,312,038.74	15,120,735.09
其他非流动资产	654,427.45	654,427.45
非流动资产合计	605,359,208.35	615,558,564.03
资产总计	964,372,868.29	990,461,184.68
流动负债:		
短期借款	39,903,948.98	39,913,597.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	44,940,283.94	38,397,214.79
预收款项	478,373.02	537,896.83
合同负债	19,464,061.60	29,255,467.89
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	1,817,157.22	6,411,319.52
应交税费	7,048,350.11	10,845,050.12
其他应付款	14,178,115.02	17,700,432.67
其中:应付利息	1,664,760.73	1,645,061.99
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,050,973.29	4,048,763.78
其他流动负债	2,530,328.01	2,148,744.71
流动负债合计	134,411,591.19	149,258,487.57
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	5,819,837.32	5,808,139.72
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	3,842,828.99	3,840,619.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	950,061.44	1,550,062.44
递延收益	13,329,522.49	13,635,275.15
递延所得税负债		
其他非流动负债	806,916.95	824,054.13
非流动负债合计	24,749,167.19	25,658,150.91
负债合计	159,160,758.38	174,916,638.48
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	321,120,000.00	321,120,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	465,934,924.36	465,934,924.36
减:库存股	17,999,986.84	17,999,986.84
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	133,348,600.87	133,348,600.87
一般风险准备		
未分配利润	-102,796,827.34	-92,783,632.26
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	799,606,711.05	809,619,906.13
少数股东权益	5,605,398.86	5,924,640.07
所有者权益(或股东权益)合计	805,212,109.91	815,544,546.20
负债和所有者权益(或股东权益)总计	964,372,868.29	990,461,184.68

公司负责人:牛济军 主管会计工作负责人:关玲玲 会计机构负责人:徐兴延

合并利润表

2025年1—3月

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年第一季度	2024年第一季度
一、营业总收入	61,521,839.37	81,037,098.66
其中:营业收入	61,521,839.37	81,037,098.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	69,376,898.84	79,451,485.50
其中:营业成本	51,910,498.48	56,083,298.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	748,265.70	1,479,722.98
销售费用	6,943,154.57	13,400,085.32
管理费用	9,573,015.66	9,450,482.94
研发费用	234,581.92	155,629.90
财务费用	-32,617.49	-1,117,733.86
其中:利息费用	335,616.58	
利息收入	-384,247.74	
加:其他收益	376,441.49	368,094.36
投资收益(损失以"-"号填列)	-167,277.11	-24,918.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-848,102.01	
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-2,136,241.23	-1,043,814.27
资产处置收益(损失以"-"号填列)	125,472.00	4,122.82
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-10,504,766.33	889,097.53
加:营业外收入	25,587.54	
减:营业外支出	17,909.66	65,178.67
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-10,497,088.45	823,918.86
减:所得税费用	-164,652.16	73,875.60
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-10,332,436.29	750,043.26
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-10,332,436.29	750,043.26
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-10,013,195.08	806,849.51
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-319,241.21	-56,806.25
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(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		
(二)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	-10,332,436.29	
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,013,195.08	
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-319,241.21	
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.0315	0.0025
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.0315	0.0025

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元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:牛济军 主管会计工作负责人:关玲玲 会计机构负责人:徐兴延

合并现金流量表

2025年1—3月

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2025年第一季度	2024年第一季度
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	47,262,994.31	59,581,346.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	128,172.58	150.40
收到其他与经营活动有关的现金	2,727,133.48	1,487,565.67
经营活动现金流入小计	50,118,300.37	61,069,062.87
购买商品、接受劳务支付的现金	54,670,932.77	59,797,418.76
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		
支付给职工及为职工支付的现金	13,401,301.71	13,289,372.34
支付的各项税费	9,132,299.21	7,248,033.30
支付其他与经营活动有关的现金	9,102,938.12	14,030,953.33
经营活动现金流出小计	86,307,471.81	94,365,777.73
经营活动产生的现金流量净额	-36,189,171.44	-33,296,714.86
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,964.15	3,402,931.34
投资支付的现金		1,700,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	121,964.15	5,102,931.34
投资活动产生的现金流量净额	-121,964.15	14,897,068.66
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		2,100,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,100,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,100,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,940.56	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		17,999,986.84
筹资活动现金流出小计	78,940.56	17,999,986.84
筹资活动产生的现金流量净额	-78,940.56	-15,899,986.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,390,076.15	-34,299,633.04
加:期初现金及现金等价物余额	123,418,714.11	49,819,436.33
六、期末现金及现金等价物余额	87,028,637.96	15,519,803.29

公司负责人:牛济军 主管会计工作负责人:关玲玲 会计机构负责人:徐兴延

(三)2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会

2025年4月25日

公司代码:600543 公司简称:莫高股份

甘肃莫高实业发展股份有限公司 2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所 www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会、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性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、大信会计师事务所(特殊普通合伙))为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增资本。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	莫高股份	600543	*ST莫高
联系人和联系方式	董事会秘书			证券事务代表
姓名	何文天			
联系地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心23层			
电话	0931-8776209			
传真	0931-4890543			
电子信箱	mogao@mogao			

2、报告期公司主要业务简介

1.2024年,国内葡萄酒行业仍处于调整期,葡萄酒市场仍然低迷,白酒等行业对葡萄酒的挤压仍然存在,葡萄酒消费需求不足。

2.传统消费结构发生转变,在强调个性化的时代,消费者的需求不断多元化,消费市场也越来越细分,年轻一代消费群体少量、高质、高频的消费特点催生的聚会派对、独饮放松等独特消费场景在逐步显现,优质差异化葡萄酒饮品受众攀升,低度酒、白葡萄酒、桃红葡萄酒等小众品类有所增长。

1.报告期,公司主要业务为葡萄种植及葡萄酒生产、销售,生产基地位于甘肃武威,始建于1981年。在甘肃武威建成了莫高庄园和莫高生态酒堡,在兰州建成集参观、展示、品鉴、旅游、文化为一体的莫高国际酒庄,在北京、深圳、西安、兰州等地建成集展示、品鉴、消费、文化功能为一体的莫高城市酒堡。

公司葡萄酒产业按照"酿造葡萄种植——葡萄酒生产——销售的一体化庄园式"模式经营。

(1)种植加工模式:公司采取"单品区划,单品采摘,单品压榨,单品发酵"的种植模式,即单一品种单一种植,以保证品种的纯度;单一品种单一采摘,以保证葡萄的纯度;单一品种单一压榨,以保证原汁的纯度;单一品种单一发酵,以保证原酒的纯度。

(2)产品开发模式:公司坚持自主研发,按照"生产一代,研究一代,构思一代"模式形成独特产品体系,现已开发出干红、干白、甜型酒、冰酒、白兰地、起泡酒、特种酒、贵腐葡萄酒等八大系列200多个产品,通过了"中国绿色食品"认证。

(3)销售模式:公司采取直销和经销的销售模式,推动线上线下融合发展。

报告期,公司持续实施名牌战略,围绕品牌知名度和美誉度两大支点,继续提升品牌价值;加快推进产品品质提升,组织精品车间改造,升级1999款、2001款黑比诺等产品,开发药食同源健康葡萄酒1款,植物露酒3款,研发3款果味葡萄酒,开发出冰酱酒1款;促进原料质量提升,健全原料、原酒分级机制,加强原酒分类管理,对贵人香老藤葡萄园和黑比诺葡萄园进行架型整改,进一步细化葡萄原料的分级标准验收标准,落实绿色有机种植。

2.公司降解材料产业主要涉及有改性降解母粒和降解新材料两个业务品种。

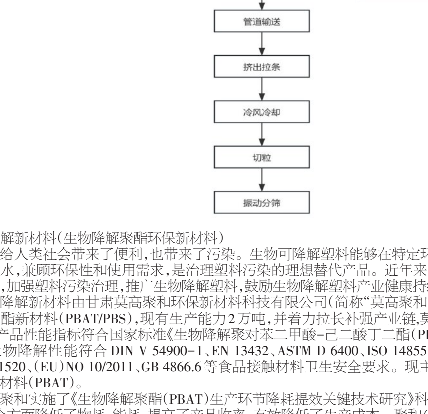
(1)改性降解母粒(生物降解母粒及制品)

改性降解母粒作为新材料产品,属国家战略新兴产业范畴,因此受到国家政策鼓励与支持,中央和地方为行业健康稳定运行提供良好的政策环境。其中,《中国制造2025》《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》《"十三五"国家战略性新兴产业发展规划》等则为改性塑料技术发展确立方向,改性塑料行业拥有着巨大的增长潜力。

公司改性降解母粒由甘肃莫高阳光环保科技有限公司(简称"莫高阳光")生产,现有生产线9条,其中片材3条、母粒6条,是全省首家生产生物降解新材料的厂家,其投资建设的生物降解母粒及制品加工项目年产量达2万吨,所生产的生物降解材料使用性能优良、废弃后可被环境微生物分解,完全满足了绿色环保的生产要求。莫高阳光自主研发出淀粉基注塑专用粒料(黑色)和碳酸钙基彩色粒料、淀粉基吸塑母粒、薄型片材等6类产品,目前已掌握近30多种降解产品配方,取得各类产品认证共6类,参与起草了《一次性可降解餐饮具通用技术要求》(GB/T 18006.3-2020)。

莫高阳光实施了《全生物降解吹膜及注塑专用材料研发》科研项目,获批甘肃省科技厅科技型中小企业技术创新基金项目资金支持,通过项目实施,成功开发出PBAT全生物降解吹膜专用粒料、耐热级CPLA粒料(长货架期)和PLA油漆盒专用粒料(低比重),丰富了产品结构。

莫高阳光生物降解材料上游原材料主要包括食品级淀粉、食品级低密度聚乙烯(PE)、食品级聚丙烯(PP)、聚乳酸(PLA)、PBAT等;下游为应用领域包括塑料袋、地膜等吹膜产品,各种刀叉勺、容器等注塑产品,一次性餐盒、口杯等。



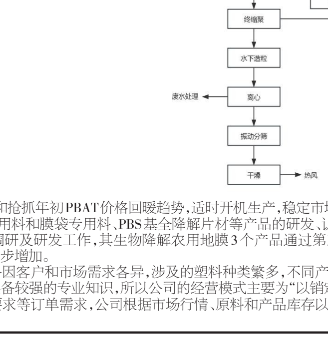
(2)降解新材料(生物降解聚酯环保新材料)

塑料给人类社会带来了便利,也带来了污染。生物可降解塑料能够在特定环境下完全降解为二氧化碳和水,兼顾环保性和使用需求,是治理塑料污染的理想替代产品。近年来,国家相关部门密集出台政策,加强塑料污染治理,推广生物降解塑料,鼓励生物降解塑料产业健康持续发展。

公司降解新材料由甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司(简称"莫高聚和")生产,主要生产生物降解聚酯新材料(PBAT/PBS),现有生产能力2万吨,并着力拉长补强产业链,莫高聚和生物降解聚酯PBAT产品性能指标符合国家标准《生物降解聚对苯二甲酸-己二酸丁二酯(PBAT)》(GB/T 32366-2015),生物降解性能符合DIN V 54900-1、EN 13432、ASTM D 6400、ISO 14855,并符合US FDA 21 CFR 177.1520、(EU)NO 10/2011、GB 4866.6等食品接触材料卫生安全要求。现主要产品生物降解聚酯环保新材料(PBAT)。

莫高聚和实施了《生物降解聚酯(PBAT)生产环节降耗提效关键技术研究》科研项目,通过项目实施,从各个方面降低了物耗、能耗,提高了产品收率,有效降低了生产成本。聚和公司与相关科研院所成功试生产聚对苯二甲酸丁二酸丁二酯(PBST)。

莫高聚和生物降解聚酯新材料产业链上游原材料主要包括1,4丁二醇(BDO)、对苯二甲酸(PTA)、己二酸(AA)、丁二酸(SA);下游为生物降解聚酯新材料制品的应用,主要包括改性塑料、可降解包装袋、一次性餐具、医用材料、可降解农膜等制品。



报告期,莫高聚和抢抓年初PBAT价格回暖趋势,适时开机生产,稳定市场份额。莫高阳光实施了全降解PBAT地膜专用料和膜袋专用料、PBS基全降解片材等产品的研发、认证、生产和市场销售,并开展了色母粒市场调研及研发工作,其生物降解农用地膜3个产品通过第三方机构产品检测认证。降解材料营业收入稳步增加。

由于环保新材料因客户和市场需求各异,涉及的塑料种类繁多,不同产品的性能差异较大,产品的选择和加工需要具备较强的专业知识,所以公司的经营模式主要为"以销定产"的方式,即由客户提出产品性能和功能要求等订单需求,公司根据市场行情、原料和产品库存以及装置状况等情况,组织产品生产、检验并交付。

3.报告期,公司膜袋业务为地膜和快递袋,地膜即地面覆盖薄膜,主要应用于种植玉米、蔬菜等农作物种植行业,通常是透明或黑色PE薄膜,也有绿、银色薄膜,用于地面覆盖,以提高土壤温度,保持土壤水分,维持土壤结构,防止害虫侵袭作物和某些微生物引起的病害等。公司地膜产品由甘肃莫高宏远农业科技有限公司生产,主要产品包括农用普通地膜、可降解地膜等。公司快递袋由控股子公司甘肃莫高九玖生物科技有限公司生产经营,主要产品为快递袋,应用于快递包装等行业。

4.公司药品产业主要产品为复方甘草片和复方甘草口服溶液,相关生产工艺成熟,市场稳定。

复方甘草片在医药领域广泛应用于治疗咳嗽、消炎、平衡荷尔蒙等疾病。甘草片市场分析指出,它含有甘草酸和其他有效成分,具有镇痛、抗炎、抗过敏等药理作用。随着人们对中医药的认可度提高和对自然疗法的接受度增加,甘草片在医药行业的需求也在增长。

公司复方甘草片和复方甘草口服溶液成分包括甘草浸膏粉、阿片粉、樟脑、八角茴香油、苯甲酸钠等。行业上游主要为成分药的生产供应商,其中成分药物阿片粉属于国家特殊管理的麻醉类药品,公司根据国家药监局下达的计划任务和原料供应量组织复方甘草片和复方甘草口服溶液的生产。

报告期,公司改造复方甘草片片剂、口服液生产线,根据市场和行业情况,灵活调整产品价格,抢抓机遇全力生产销售药品。目前公司销售主要采取经销模式,销售信用政策按"先款后货"原则执行。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	990,461,184.68	1,024,952,953.59	-3.37	1,092,804,747.02
归属于上市公司股东的净资产	809,619,906.13	879,695,227.42	-7.97	962,326,929.54
营业收入	328,257,957.29	198,485,115.86	65.38	108,314,975.35
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	312,203,725.70	174,432,243.27	78.98	92,473,826.42
归属于上市公司股东的净利润	-52,075,334.45	-41,438,629.18	不适用	-111,312,365.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-51,002,034.21	-40,517,729.37	不适用	-111,950,354.57
经营活动产生的现金流量净额	-49,283,821.54	-7,437,639.40	不适用	-22,670,696.87
加权平均净资产收益率(%)	-6.1653	-4.40	减少1.77个百分点	-10.94
基本每股收益(元/股)	-0.1622	-0.1290	不适用	-0.35
稀释每股收益(元/股)	-0.1622	-0.1290	不适用	-0.35

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	81,037,098.66	80,166,082.61	63,298,441.82	103,756,334.20
归属于上市公司股东的净利润	806,849.51	-10,034,724.26	-18,010,393.88	-24,837,065.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	481,133.82	-10,498,345.94	-18,344,951.36	-22,639,870.73
经营活动产生的现金流量净额	-33,296,714.86	-14,153,013.62	4,107,076.36	-5,941,169.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

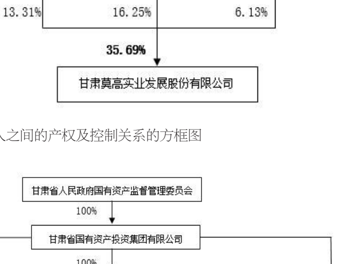
4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)							28,297
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							25,037
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)							0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)							0
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
甘肃省农垦集团有限责任公司	6,372,400	52,192,036	16.25	0	无	0	国有法人
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	0	42,729,215	13.31	0	无	0	国有法人
甘肃省农垦资产经营有限公司	0	19,687,266	6.13	0	无	0	国有法人
陈借如	3,600,000	3,650,000	1.14	0	未知	0	境内自然人
甘肃莫高实业发展股份有限公司回购专用证券账户	3,318,500	3,318,500	1.03	0	无	0	国有法人
甘肃兴陇资本管理有限公司	0	3,273,400	1.02	0	无	0	国有法人
广东广金投资管理有限公司-广金致远私募证券投资基金	2,239,733	2,239,733	0.70	0	未知	0	其他
万福涛	2,001,700	2,001,700	0.62	0	未知	0	境内自然人
黄燕明	1,950,000	1,950,000	0.61	0	未知	0	境内自然人
虞晓红	0	1,927,175	0.60	0	未知	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省农垦资产经营有限公司和甘肃兴陇资本管理有限公司是一致行动人,上述四家与其他股东之间无关联关系;其他股东之间,公司未知是否存在关联关系、是否是一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

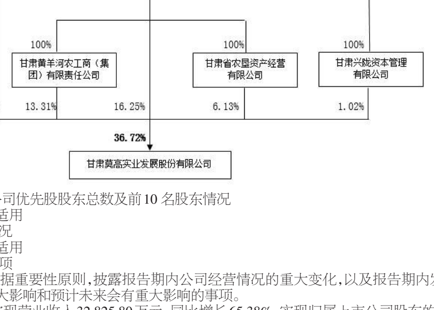
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期,公司实现营业收入32,825.80万元,同比增长65.38%;实现归属上市公司股东的净利润-5,207.53万元,和上年相比增亏1,063.67万元;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-5,100.20万元,和上年相比增亏1,048.43万元。报告期末,公司资产总额99,046.12万元,比年初减少3.37%;归属于上市公司股东的净资产80,961.99万元,比年初减少7.97%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-18

甘肃莫高实业发展股份有限公司 第十一届董事会第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

经甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称"公司")董事长牛济军先生提议,公司于2025年4月14日以送达、电子邮件方式发出召开第十一届董事会第二次会议的通知。本次会议于2025年4月25日下午在甘肃省兰州市东岗西路638号财富中心23层公司会议室召开,会议应参加表决董事9人,实际参加表决董事9人。会议由董事长牛济军先生主持,监事会成员、高级管理人员列席会议。根据《公司法》和《公司章程》规定,会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

(一)《2024年度董事会工作报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(二)《2024年度总经理工作报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(三)《独立董事2024年度述职报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(四)《董事会对在任独立董事独立性情况评估的专项意见》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(五)《董事会审计委员会2024年度履职情况报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(六)《董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(七)《关于对会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(八)《2024年度报告及摘要》。本议案事前已经公司董事会审计委员会会议审议通过。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(九)《2024年度财务决算报告》。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十)《2024年度利润分配方案》。(具体内容详见公司《关于2024年度利润分配专项说明的公告》,公告编号:临2025-20)

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2024年度,公司实现归属于上市公司股东的净利润-5,207.53万元,截至2024年12月31日,公司期末未分配利润为-9,278.36万元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,不计提法定盈余公积金和任意盈余公积金。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》规定以及《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划(2023年-2025年)》约定的利润分配政策,鉴于截至2024年12月31日公司期末可供分配利润为负数,尚不满足利润分配条件,故2024年度不进行现金分红、不进行股票股利分配,也不进行资本公积金转增股本。

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十一)《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。同意公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,对药品存货计提存货跌价准备20.22万元;对降解材料存货计提存货跌价准备121.15万元;对膜袋存货计提存货跌价准备45.30万元;对北京城市酒堡、西安城市酒堡、兰州专卖店计提固定资产减值准备286.98万元;对子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司的固定资产等计提减值准备21.22万元;对子公司甘肃莫高阳光环保科技有限公司的固定资产等计提减值准备11.90万元;对在建工程计提在建工程减值准备25万元。以上共计提存货跌价准备、固定资产减值准备及在建工程减值准备531.76万元。(具体内容详见公司《关于2024年度计提资产减值准备的公告》,公告编号:临2025-21)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十二)《2024年度内部控制评价报告》。2024年度内部控制评价报告事前已经公司董事会审计委员会会议审议通过。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十三)《2024年度社会责任报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十四)《关于预计2025年度日常关联交易的议案》。本议案事前已经公司第十一届董事会独立董事第一次专门会议审议通过。(具体内容详见公司《关于预计2025年度日常关联交易的公告》,公告编号:临2025-22)

表决结果:同意票3票(6名关联董事回避表决),反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十五)《关于续聘会计师事务所的议案》。同意续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制的审计机构,聘期一年,公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。本议案事前已经公司董事会审计委员会会议审议通过。(具体内容详见公司《关于续聘会计师事务所的公告》,公告编号:临2025-23)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(十六)《2025年第一季度报告》。(具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn)

表决结果:同意票9票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

以上第(一)、(三)、(八)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十五)项议案提交公司2024年度股东大会审议。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月二十九日

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-19

甘肃莫高实业发展股份有限公司 第十一届监事会第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

经甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称"公司")监事会主席王刚先生提议,公司于2025年4月14日以送达、电子邮件方式发出召开第十一届监事会第二次会议的通知。本次会议于2025年4月25日下午在甘肃省兰州市城关区东岗西路638号财富中心23层公司会议室召开。本次会议应参加表决监事3人,实际参加表决监事3人,公司管理层人员列席会议,会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席王刚先生主持。

二、监事会会议审议情况

(一)《2024年度监事会工作报告》,同意将其提交公司2024年度股东大会审议。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(二)《2024年度报告及摘要》,监事会认为:公司《2024年度报告及摘要》的编制和审议程序符合法律、法规和《公司章程》的各项规定;报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定,所包含的信息客观真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;在公司董事会、监事会审议《2024年度报告及摘要》前及审议过程中,参与《2024年度报告及摘要》编制和审议的人员没有发生违反保密规定的行为。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(三)《2024年度财务决算报告》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(四)《2024年度利润分配方案》。监事会认为:截至2024年12月31日公司期末可供分配利润为负数,尚不满足利润分配条件,2024年度不进行现金分红、不进行股票股利分配,也不进行资本公积金转增股本,符合中国证监会、上海证券交易所相关规定以及《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划(2023年-2025年)》规定,决策程序合法合规,同意《2024年度利润分配方案》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(五)《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。监事会认为:本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的要求,符合公司资产的实际情况和会计政策规定,审批程序合法合规,依据充分合理,计提资产减值准备后能够更真实的反映公司资产状况。同意公司计提资产减值准备。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(六)《2024年度内部控制评价报告》。监事会认为:公司按照《企业内部控制基本规范》等相关文件要求,已建立了完善的企业内部控制体系,并能得到有效地执行。董事会编制的《2024年度内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设及执行情况。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(七)《关于预计2025年度日常关联交易的议案》。监事会认为:本次关联交易预计事项为公司日常业务经营所需,该关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,交易价格公允,不会对公司独立性造成影响,不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。同意上述关联交易事项。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(八)《关于续聘会计师事务所的议案》。同意续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制的审计机构,聘期一年,公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

(九)《2025年第一季度报告》。

表决结果:同意票3票,反对票0票,弃权票0票,该议案通过。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司

监 事 会

二〇二五年四月二十九日

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-21

甘肃莫高实业发展股份有限公司 关于2024年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称"公司")于2025年4月25日召开第十一届董事会第二次会议和第十一届监事会第二次会议分别审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下:

为真实反映公司资产状况,基于谨慎性原则,根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司对2024年期末资产进行了清查,经过认真分析及相关测试,公司对存在减值迹象的资产计提了减值准备。

本次计提资产减值准备事项需提交公司2024年度股东大会审议。

一、计提资产减值准备情况

1、存货减值

(1)葡萄酒:按《企业会计准则》规定,公司葡萄酒产品售价远高于其生产成本,不存在减值迹象。

(2)药品:公司对药品存货价值进行了减值测试,以药品产品的可变现净值与其账面价值进行对比,将低于账面价值差额提取存货跌价准备。经测试,对药品计提存货跌价准备20.22万元。

(3)降解材料:公司对降解材料存货价值进行了减值测试,以降解材料产品的可变现净值与其账面价值进行对比,将低于账面价值差额提取存货跌价准备。经测试,对降解材料计提存货跌价准备121.15万元。

(4)膜袋:公司对膜袋存货价值进行了减值测试,以膜袋产品的可变现净值与其账面价值进行对比,将低于账面价值差额提取存货跌价准备。经测试,对膜袋存货计提存货跌价准备45.30万元。

本期共计提存货跌价准备186.67万元。

2、固定资产减值

公司聘请具备专业资质的深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对公司、子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司、子公司甘肃莫高阳光环保科技有限公司的固定资产以2024年12月31日为基准日进行了评估,并出具了评估报告(报告编号:鹏信资评报字[2025]第S098号、鹏信资评报字[2025]第S097号、鹏信资评报字[2025]第S096号)。具体情况如下:

(1)甘肃莫高实业发展股份有限公司计提固定资产减值情况

评估范围:甘肃莫高实业发展股份有限公司涉及减值的资产组(兰州专卖店、北京城市酒堡、西安城市酒堡),包括房屋类建筑物。

评估基准日:2024年12月31日。

价值类型:可收回金额。

评估方法:公允价值减去处置费用。

经评估,公司对甘肃莫高实业发展股份有限公司存在减值迹象的固定资产计提固定资产减值准备286.98万元。

(2)甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司计提固定资产减值情况

评估范围:甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司涉及减值的资产组,包括固定资产、无形资产—土地使用权。

评估基准日:2024年12月31日。

价值类型:可收回金额。

评估方法:公允价值减去处置费用。

经评估,公司对甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司存在减值迹象的固定资产计提固定资产减值准备21.22万元。

(3)甘肃莫高阳光环保科技有限公司计提固定资产减值情况

评估范围:甘肃莫高阳光环保科技有限公司涉及减值的资产组,包括固定资产、无形资产—土地使用权。

评估基准日:2024年12月31日。

价值类型:可收回金额。

评估方法:公允价值减去处置费用。

经评估,公司对甘肃莫高阳光环保科技有限公司存在减值迹象的固定资产计提固定资产减值准备11.90万元。

本期共计提存货跌价准备和固定资产减值准备320.09万元。

3、在建工程减值准备

公司于2022年启动四氢呋喃精馏提纯项目,该项目为甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司年产2万吨生物降解聚酯新材料项目配套项目。由于市场原因,2万吨生物降解聚酯新材料项目不能满负荷生产,导致四氢呋喃废水溶液数量较少,通过精馏提纯提升产业链价值的目标无法实现,项目已不具备实施条件,因此对该项目前期实施的用地土方回填平整工程全额计提在建工程减值准备25万元。

二、计提资产减值准备对公司的影响

根据《企业会计准则》的规定,本次计提资产减值准备遵循稳健的会计原则,符合公司实际情况。受此影响,公司2024年度合并报表亏损增大。

三、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会审计委员会认为:本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,计提依据充分合理,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,客观公允的反映了公司的资产状况,符合公司实际情况。

四、监事会审核意见

公司监事会认为:本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的要求,符合公司资产的实际情况和会计政策规定,审批程序合法合规,依据充分合理,计提资产减值准备后能够更真实的反映公司资产状况。同意公司计提资产减值准备。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月二十九日

证券代码:600543 证券简称:莫高股份 公告编号:临2025-23

甘肃莫高实业发展股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●拟续聘会计师事务所名称:大信会计师事务所(特殊普通合伙)

甘肃莫高实业发展股份有限公司(以下简称"公司")第十一届董事会第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,拟续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构,上述议案尚需提交公司2024年度股东大会审议批准。现将具体情况公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、大信会计师事务所(特殊普通合伙)

大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"大信")成立于1985年,2012年3月转制为特殊普通合伙制事务所,总部位于北京,注册地址为北京市海淀区知春路1号22层2206。大信在全国设有33家分支机构,在香港设立了分所,并于2017年发起设立了大信国际会计网络,目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等38家网络成员所。大信是我国最早从事证券服务业务的会计师事务所之一,首批获得H股企业审计资格,拥有近30年的证券业务从业经验。

为公司提供审计服务的大信会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分所成立于2019年8月20日;注册地址:甘肃省兰州市城关区雁园路601号甘肃省商会大厦A座12层;大信会计师事务所甘肃分所取得甘肃省财政厅颁发的执业证书(证书编号:110101416201);相关人员从事过证券服务业务。

2、人员信息

首席合伙人为谢泽敏先生。截至2024年12月31日,大信从业人员总数3957人,其中合伙人175人,注册会计师1031人。注册会计师中,超过500人签署过证券服务业务审计报告。

3、业务规模

2023年度业务收入15.89亿元,为超过10,000家公司提供服务。业务收入中,审计业务收入13.80亿元、证券业务收入4.50亿元。2023年上市公司年报审计客户204家(含H股),平均资产额146.53亿元,收费总额2.41亿元。主要分布于制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。本公司同行业上市审计客户5家。

4、投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过2亿元,职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

5、独立性和诚信记录

大信会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚6次、行政监管措施14次、自律监管措施及纪律处分11次。43名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚12人次、行政监管措施30人次、自律监管措施及纪律处分21人次。

(二)项目成员信息

1、人员信息

拟签字项目合伙人:张有全

中国注册会计师,全国会计领军人才。1997年成为注册会计师,1997年开始从事上市公司审计,2019年开始在大信执业。作为项目负责人参与和主持过二十多家上市公司、大型国企年报审计、直接融资项目审计、重大资产重组审计等证券服务,具有丰富的工作经验,具备相应专业胜任能力。近三年签署的上市公司审计报告有甘肃电投能源发展股份有限公司2021-2023年度审计报告、兰州海默科技股份有限公司2020年度审计报告、兰州庄园牧场股份有限公司2024年度审计报告。担任银星能源的独立董事。

拟签字注册会计师:张吉柱

中国注册会计师、澳大利亚公共会计师(FIPA)、英国财务会计师(FFA)。2009年成为中国注册会计师,2003年开始从事上市公司审计,2020年开始在大信执业。参加和主持过多家上市公司、大型国企审计、咨询、重大资产重组审计等证券服务,具有丰富的大型项目工作经历,具备相应专业胜任能力。近三年签署的上市公司审计报告有兰州长城电工股份有限公司2022年度审计报告,甘肃莫高实业发展股份有限公司2022、2023年度审计报告、兰州银行股份有限公司2024年度审计报告。未在其他单位兼职。

项目质量复核人员:李洪

1999年成为注册会计师,1999年10月开始在大信执业。2010年开始从事上市公司审计及质量复核服务,长期负责证券业务项目的质量控制复核,包括上市公司年报及并购重组审计、IPO审计和新三板挂牌企业审计等,具备相应的专业胜任能力,近三年复核的上市公司审计报告有重庆水务集团股份有限公司、中矿资源集团股份有限公司、北京碧水源科技股份有限公司、中航航空高科技股份有限公司等多家上市公司年度审计报告。未在其他单位兼职。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人张有全、项目质量复核人员李洪近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

拟签字注册会计师张吉柱因公司2023年年报审计项目问询函回复事项被中国证券监督管理委员会甘肃监管局于2024年12月27日采取出具警示函的行政监管措施。除此之外,近三年不存在其他处罚、监管措施及纪律处分。

3、独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,未持有和买卖公司股票,也不存在影响独立性的其他经济利益,定期轮换符合规定。

(三)审计收费

2024年,审计服务的费用总额为人民币50万元(其中财务报告审计费35万元,内控报告审计费15万元)。

公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会意见:大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构,遵循了独立、客观、公正的职业准则,实事求是的发表了相关审计意见。根据其本年度的审计工作情况及职业操守、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况和履职能力,为保持公司审计工作的连续性,建议继续聘用大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

2、公司于2025年4月25日召开的第十一届董事会第二次会议审议通过续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报告审计及内部控制审计。公司2025年度审计收费原则根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素以及事务所的收费标准确定最终的审计收费,并由董事会与该所根据实际审计工作量和资源投入商谈审计费用。

3、公司于2025年4月25日召开的第十一届监事会第二次会议审议通过续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告和内部控制审计机构。

4、本次聘任会计师事务所事项经董事会审议通过后,尚需提交公司2024年度股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司

董 事 会

二〇二五年四月二十九日