



**鹏都农牧股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021 年 04 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。

公司负责人葛俊杰、主管会计工作负责人顾卿及会计机构负责人(会计主管人员)顾卿声明：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。

年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要 .....	16
第四节 经营情况讨论与分析 .....	33
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况 .....	58
第七节 优先股相关情况 .....	58
第八节 可转换公司债券相关情况.....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第十节 公司治理.....	60
第十一节 公司债券相关情况 .....	68
第十二节 财务报告 .....	72
第十三节 备查文件目录 .....	73

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鹏都农牧	指	鹏都农牧股份有限公司（曾用名：湖南大康国际农业食品股份有限公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司，公司控股股东
鹏欣农业	指	上海鹏欣农业投资(集团)有限公司，原上海中科合臣化学有限责任公司，系鹏欣集团全资子公司
润中环保	指	上海鹏欣润中环保科技有限公司，系鹏欣集团全资子公司
厚康实业	指	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司，原吉隆厚康实业有限公司，系润中环保全资子公司
和汇实业	指	拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司，原吉隆和汇实业有限公司，系鹏欣农业全资子公司
安欣牧业	指	安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司，系公司全资子公司
安欣生物	指	安徽安欣生物科技有限公司，系安欣牧业全资子公司
安欣食品	指	安徽安欣食品有限公司，系安欣牧业全资子公司
聚连能	指	上海聚连能贸易有限公司，原纽仕兰（上海）乳业有限公司，系公司全资子公司
珍慕贸易	指	上海珍慕贸易有限公司，系纽仕兰乳业全资子公司
安源乳业	指	An Yuan Dairy Limited，系纽仕兰乳业全资子公司
MNZH	指	Milk New Zealand Holding Limited，系安源乳业全资子公司
青岛雪龙	指	青岛大康雪龙牧业有限公司，系公司全资子公司
大昌东峰	指	大昌东峰食品（上海）有限公司
东峰惠农	指	上海东峰惠农实业有限公司
大康香港国贸	指	Dakang (HK) International Trading CO., Limited，系欣笙国际全资子公司
蒂达贸易	指	上海蒂达贸易有限公司，系公司全资子公司
欣笙国贸	指	上海欣笙国际贸易有限公司，系公司全资子公司
宁波浩益达	指	宁波浩益达贸易有限公司，系公司全资子公司
欣昌牧业	指	湖南欣昌牧业有限公司
壹璟投资	指	上海壹璟投资管理有限公司，系公司全资子公司

大康香港控股	指	Dakang (HK) Holding Limited, 系壹璟投资全资子公司
大康卢森堡国际	指	Dakang International (Lux) S. à.r.l, 系壹璟投资全资子公司
HDPF	指	HDPF Participações Ltda. , 系大康卢森堡全资子公司
Fiagril	指	Dakang Fiagril Participações S.A.
Fiagril Admin	指	Dakang Fiagril Administração de Bens S.A.
大康南美	指	Dakang (HK) South America Investment Limited
大康卢森堡	指	Dakang International (Lux) S.A.R.L. , 大康国际(卢森堡)有限责任公司, 系壹璟投资全资子公司
DKBA	指	DKBA Participações Ltda., 系 Belagrícola 母公司
Bela	指	Belagrícola Comércio e Representação de Produtos Agrícolas S.A
LandCo	指	LandCo Administradora de Bense Imóveis S.A. 由境外交易对方新设立的, 用于承接从 Belagrícola 剥离的相关物业的公司
牛贲资产	指	牛贲资产管理(上海)有限公司, 系公司全资子公司
瑞丽市鹏	指	瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司, 系润彪贸易控股子公司
德宏鹏和	指	德宏鹏和农业发展有限公司, 德宏鹏和农业发展有限公司
鹏和供应链	指	上海鹏和供应链管理有限公司, 上海鹏和供应链管理有限公司
润彪贸易	指	上海润彪贸易有限公司, 系公司全资子公司
Kangrui	指	Kangrui (Myanmar) Agriculture & Livestock Developm
大康肉类食品	指	大康肉类食品有限公司, 系大康农业原子公司
SFL 控股公司	指	SFL Holdings Ltd, SFL 控股有限公司, 系公司控股股东旗下子公司, 公司受托管理其控股权
《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》
《公司章程》	指	《鹏都农牧股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
普通股、A 股	指	本公司发行在外的人民币普通股
元	指	人民币元
股东大会	指	鹏都农牧股份有限公司股东大会
董事会	指	鹏都农牧股份有限公司董事会
监事会	指	鹏都农牧股份有限公司监事会
公司指定信息披露媒体	指	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
符号"--"	指	代表"无"或"不适用"

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大康农业	股票代码	002505
变更后的股票简称（如有）	鹏都农牧		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鹏都农牧股份有限公司		
公司的中文简称	鹏都农牧		
公司的外文名称（如有）	PENGDU AGRICULTURE & ANIMAL HUSBANDRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	PDAH		
公司的法定代表人	葛俊杰		
注册地址	长沙高新开发区岳麓西大道 1698 号长沙高新区麓谷科技创新创业园 B3 栋 9 楼 927 房		
注册地址的邮政编码	410205		
办公地址	上海市长宁区虹桥路 2188 弄虹桥商务别墅 25 号		
办公地址的邮政编码	200336		
公司网址	www.dkifa.com		
电子信箱	002505@dakangmuye.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	葛俊杰	
联系地址	上海市长宁区虹桥路 2188 弄虹桥商务别墅 25 号	
电话	021-62430519	
传真	021-52137175	
电子信箱	002505@dakangmuye.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914312001888896722
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2014 年，公司的主营业务在原有生猪的养殖及销售、饲料销售业务基础上，新增了肉羊的养殖和销售、农资和粮食贸易、肉牛和乳业等业务。2016 年，鉴于发展战略的调整，公司对原有传统的生猪业务进行托管，淡出公司主营业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司 2013 年度非公开发行 A 股股票工作于 2014 年 4 月 4 日完成，公司控股权已发生变更，鹏欣集团成为公司的控股股东，有关本事项的具体内容详见公司登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的《关于控股权已发生变更的提示性公告》（公告编号：2014-012）。

#### 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	贺梦然、黄竞超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室	蔡明、侯海涛	2020 年 5 月 14 日至 2021 年 12 月 31 日

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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	13,446,358,320.18	13,488,180,955.45	-0.31%	13,394,820,454.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,473,143.27	62,010,677.37	-70.21%	-685,204,289.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,946,713.33	-33,146,480.35	-5.43%	-831,497,175.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,259,467.72	159,460,717.67	-77.26%	82,771,450.50
基本每股收益（元/股）	0.0030	0.0113	-73.45%	-0.1249

稀释每股收益（元/股）	0.0030	0.0113	-73.45%	-0.1249
加权平均净资产收益率	0.34%	1.35%	-1.01%	-13.42%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	14,578,211,168.13	13,174,358,948.22	10.66%	13,764,425,785.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,860,802,709.75	4,571,436,785.95	28.20%	4,652,595,576.33

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	13,446,358,320.18	13,488,180,955.45	无
营业收入扣除金额（元）	58,471,151.98	79,615,949.17	无
营业收入扣除后金额（元）	13,387,887,168.20	13,408,565,006.28	无

## 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	3,423,981,413.08	2,700,237,807.63	3,064,403,708.06	4,257,735,391.41
归属于上市公司股东的净利润	26,469,282.75	14,806,971.21	3,586,140.68	-26,389,251.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-145,899,578.02	164,050,910.26	-6,716,117.58	-46,381,927.99
经营活动产生的现金流量净额	-352,805,069.10	466,126,279.71	187,046,815.98	-264,108,558.87

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	64,243,976.17	-17,902,990.23	-4,374,550.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,428,587.26	4,350,066.40	1,443,624.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,520,781.18	5,513,982.68		
委托他人投资或管理资产的损益	2,553,224.76	7,609,992.38	43,674,294.90	
债务重组损益			14,858,890.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,398,582.87	245,054,133.83	231,506,240.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,500,316.23	7,197,282.01	4,488,580.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,674.37			
减：所得税影响额	20,116,173.15	79,982,292.18	80,581,835.24	
少数股东权益影响额（税后）	21,394,947.35	76,683,017.17	64,722,359.01	
合计	53,419,856.60	95,157,157.72	146,292,886.27	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
非经常性损益明细表的编制基础：		根据中国证监会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。本公司运用衍生工具控制利率波动风险、汇率波动风险以及价格波动风险，是对本公司经营的影响。本公司认为，该等业务与本公司正常经营业务直接相关，因此将该等业务产生的损益界定为经常性损益项目。

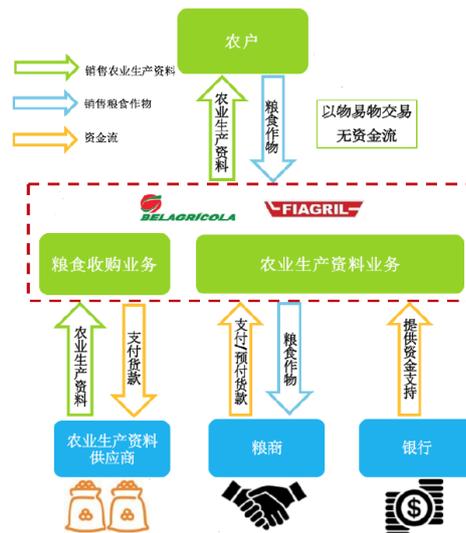
### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

作为一家农业与食品上市公司，公司专注于整合全球优质农业、食品资源，有效对接中国市场及全球市场，满足消费升级需求，报告期内公司主要业务为农资与粮食贸易、肉牛业务、肉羊产业和乳业，各板块协同发展，全力打造全球现代农业的资源集成商和价值链增值服务商。公司主要业务板块及流程如下：

##### 1、粮食贸易板块及业务流程

Belagrícola和Fiagril公司均为巴西最大的农业生产资料销售平台之一，分别在巴西拥有57家和12家零售店，向农户提供种子、农药、化肥等农业生产资料的一站式采购方案。由于历史因素等影响，巴西政府紧缩对农业生产者的信贷资源，农户在投入生产时，往往缺乏购买农业生产资料的资金，且其融资能力较为有限。Belagrícola和Fiagril等巴西大型农业生产资料销售商抓住这一市场契机，以物易物作为农业生产资料销售模式，即播种季节向用户赊销农业生产资料，并按照约定价格折算成一定数量的大豆、玉米、小麦等谷物在收获季节向农户进行回收。主要业务流程如图：



每至农产品种植之初，Belagrícola和Fiagril公司将其经销的农药、种子、化肥等生产资料以信用销售的方式交付给农户，约定按照农资价格作为借款本金计算相关利息，并在收获季节折算为一定数量的粮食进行偿付，且以所耕种土地的未来收获产出设置担保和抵押等。

受益于这一模式，一方面Belagrícola和Fiagril与众多国际农业生产资料供应商建立了密切的合作关系，其一是通过广泛的零售网络向农户提供种子、农药、化肥等一站式农资采购解决方案；其二是通过规模化采购和现金支付的方式获取供应商价格折扣，亦或是通过与供应商协商付款周期以此最大限度地减少营运资金需求。另一方面Belagrícola和Fiagril将农资经销服务与农业金融服务相结合，通过锁定未来收获季节的产出降低应收账款收回风险，进一步提高利润回报。同时，Belagrícola和Fiagril利用农户提供的抵押物向银行申请借款，从而获得成本更低的资金，赚取利差收益，Belagrícola和Fiagril也因此承担了农户违约的信贷风险。

每至收获季节，以物易物交易将根据既定的合同，以农户收获的粮食进行结算，与农户的交易过程中不存在任何资金流转。随即，Belagrícola和Fiagril公司向大型粮食贸易商或巴西国内消费者出售收获的谷物。

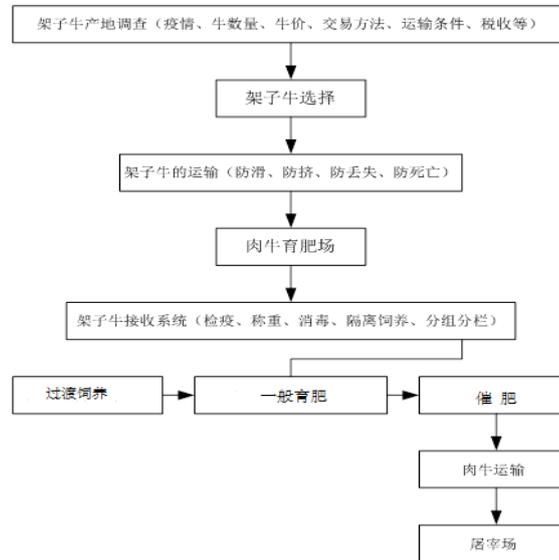
随着公司发展战略的不断深化，公司将依托巴西的贸易平台，与国内优质的农资供应商合作，开拓农药化肥贸易，缓解国内农资产品产能过剩的现状，并且将优质的大豆等大宗农产品贸易资源带回国内市场。未来，公司将进一步参与全球农业资源的拓展和布局，在夯实巴西大豆等优质农产品资源控制力的同时，持续扩大控制规模，进而提升公司粮食贸易业务板

块的盈利能力和国际话语权。

## 2、肉牛产业板块及业务流程

公司通过合法引进跨境肉牛资源并在境内构建肉牛产业链，将肉牛产业的业务领域延伸至肉牛养殖、屠宰加工及销售领域，通过产业链延伸及优化产品结构，提高产业附加值，进而为公司盈利能力的提升寻求到新的增长点。

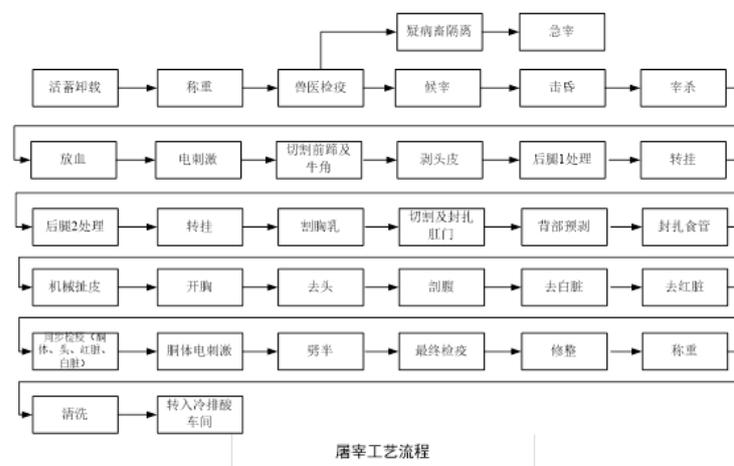
### (1) 肉牛养殖并引进流程



### (2) 肉牛屠宰工艺流程

公司将引进国际一流水平的屠宰流水线及加工设备，建设全封闭、无污染、恒温的生产车间，生产工艺上严格按照伊斯兰教清真屠宰方法加工，全面执行HACCP管理体系、ISO9001质量体系、ISO14001环境体系，并采用目前最先进的牛肉后成熟工艺排酸嫩化技术，在屠宰加工的每道工序上均采用同步卫生检疫手段优化牛肉质量，结合生产标准操作规程确保生产、质量、工艺的全方位安全，为消费者提供真正健康、优质的牛肉产品。

公司的肉牛屠宰流程分为宰前检验、待宰、击昏、刺杀与放血、剥皮加工、同步卫检、劈半、电刺激、预冷、冷却、分割等11道工序。工艺流程图如下：

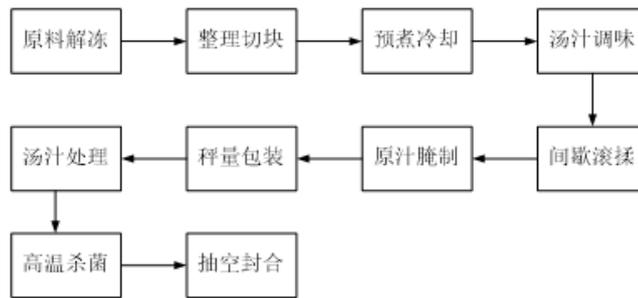


### (3) 肉牛深加工技术流程

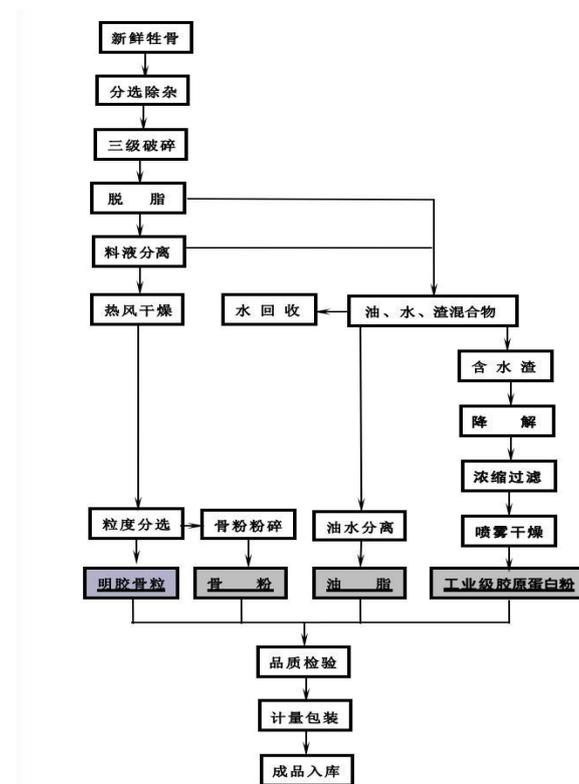
经屠宰分割后将牛肉进一步加工，其主要工艺包括牛肉熟食制品加工工艺流程及明胶骨粒加工工艺流程。

公司严格执行各项生产加工工序，利用先进的生产加工技术和设备，对产品质量进行层层把关，不断向国际标准靠拢。

牛肉熟食制品的生产工艺如下图所示：



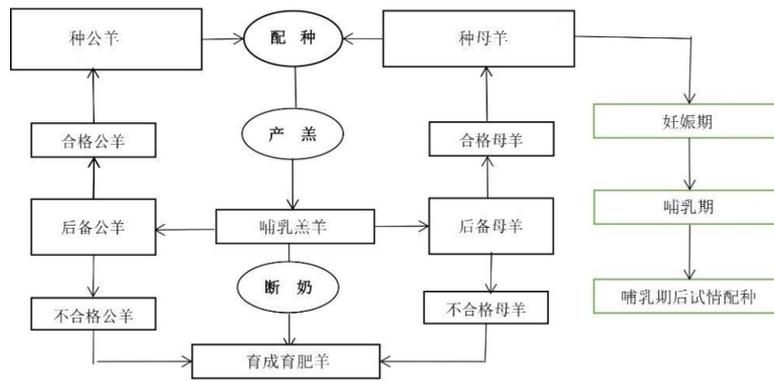
“明胶骨粒”是利用牲畜屠宰过程所遗留的新鲜骨骼，经分选除杂、破碎、脱脂、干燥、筛选等工序生产而成。在其生产过程中同时生产出骨粉、油脂、工业级胶原蛋白粉等副产品。明胶骨粒加工工艺流程如下图所示：



### 3、肉羊产业板块及业务流程

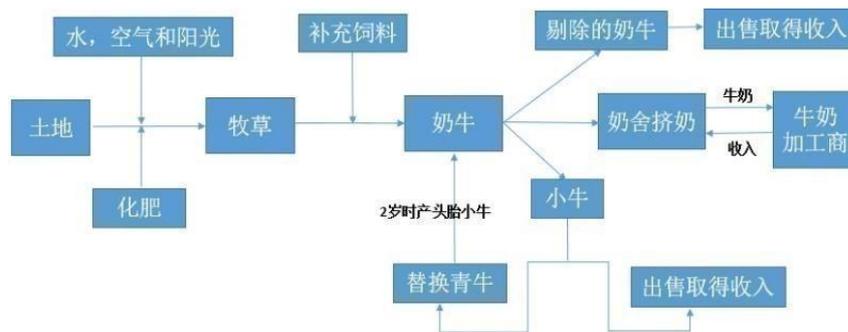
公司经多年深耕发展，公司肉羊业务已形成了自繁、自育、均衡上市的“闭环式商业运作模式”，目前已在安徽涡阳建成大型肉羊养殖场4座，并以湖羊为主导品种，致力于标准化、规模化、集约化肉羊养殖业发展，现已成为农业部标准化养殖示范场、国家现代肉羊产业技术体系示范场、国家重点研发计划参加单位和示范企业。

湖羊是我国著名地方品种绵羊，属国家一级保护畜禽品种遗传资源，其舍饲性强，是目前国内公认的最适于工厂化舍饲的优良品种，其适应性和繁殖力强，能广泛适应我国各种地理环境和气候条件。公司肉羊养殖工艺如下图所示：



#### 4、乳品生产板块及业务流程

新西兰牧场运作呈现两个特点，一是以放牧和草饲为根本，二是以现代化农业技术为依托。牧场上，奶牛的饲喂以牧草为主，另外补充一些其他饲料，包括牧场自产的青储和棕榈油渣等。报告期内，新西兰牧场采购的主要原材料为饲料、化肥及第三方放牧。在原料奶生产和管理方面来说，挤奶舍内的奶牛每日挤奶两次，生奶经过过滤进入奶罐并低温保存，每日由加工场进行收取。原料奶被采取严格的检验标准和食品安全控制管理，加工厂以及第三方检测机构对每次的收取原奶取样化验。在牧场奶源销售方面，恒天然（Fonterra），作为奶农持股的农业合作社，加工处理的生乳占新西兰产量的大约84%，是新西兰原料奶的主要收购方，也是新西兰生乳价格的主导者。乳品生产流程图如下：



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	主要原因是巴西雷亚尔贬值导致
无形资产	主要原因是巴西雷亚尔贬值导致
在建工程	未发生重大变化
货币资金	主要原因是本期收到了肉牛项目募集资金。
交易性金融资产	主要原因是本期增加了银行理财投资。
衍生金融资产	主要原因是本期商品远期合约公允价值的变动增加。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
HDPF 及其子公司	收购	418,457 万元	巴西	从事农资产品经销及粮食贸易	1.公司派驻人员对标的公司日常运营进行管理。 2.公司按照上市公司的要求对其财务核算、内部控制体系等进行监督和管理。	2020 年归母净利润为 1,262 万元	64.51%	否
DKBA 及其子公司	收购	439,252 万元	巴西	从事农资产品经销及粮食贸易	1.公司派驻人员对标的公司日常运营进行管理。 2.公司按照上市公司的要求对其财务核算、内部控制体系等进行监督和管理。	2020 年归母净利润为 2,858 万元	67.71%	否
安源乳业及其子公司	收购	107,058 万元	香港	从事奶牛养殖及原奶销售	公司按照上市公司的要求对其财务核算、内部控制体系等进行监督和管理。	2020 年归母净利润为 2,619 万元	16.50%	否
其他情况说明	安源乳业注册在香港，其主要业务在新西兰							

## 三、核心竞争力分析

### 一是战略发展能力

自2014年公司控股权发生变更以来，公司发展战略、主营业务均有了较大的变化。经过近两年的不断实践与探索，公司逐步明晰了“农业+食品”的战略定位和“全球资源、中国市场”的发展理念，把握消费转型升级带来的市场机遇，确立了在

全球范围内通过兼并收购快速掌控农业和食品资源并对接国内市场的战略定位。公司借助优质的产品优势、较强的渠道优势和先进的管理优势，推动公司既定战略目标的实现。

## 二是产品竞争能力

近年来，围绕战略发展定位，公司通过兼并收购加快对境外绿色农业食品资源的掌控，目前公司在新西兰拥有16个牧场，并托管了控股股东鹏欣集团的11个牧场，对于乳业发展而言，拥有优质牧场资源在乳制品产业竞争中将占据优势地位。同时，公司于2016年完成了对巴西粮食贸易商Fiagril Ltda.公司的收购工作，2017年完成了对巴西粮食贸易商Belagricola的收购工作。巴西作为全球农业大国，农业资源得天独厚，通过对巴西大豆、玉米等优质农产品的掌控，将提升公司绿色农业食品在市场上的竞争能力。

## 三是资源获取能力

公司依托控股股东鹏欣集团在海外并购方面取得的成功经验，积极寻求境内外农业、食品优质资源，结合“一带一路”战略机遇期，不断提升在世界范围内配置资源的能力和水平。近年来公司通过对境外优质资源的成功收购，在获取优质资源的能力方面积累了丰富的经验，也培养了一批优秀的并购管理团队，这些都将成为公司今后并购项目的成功开展和优质资源的有效获取起到有力保证。

## 四是经营管理能力

公司拥有一批经验丰富的高级管理人才，在专业领域内拥有较强的知识和管理技能。尤其随着公司战略定位的进一步清晰，公司引入了与战略发展相适应的管理团队并不断提升管理水平。公司实施“产业+金融，投资+并购”的发展模式，推行卓越管理、精益运营，随着公司在组织架构改进、流程再造优化和内控建设加强等工作的持续推进，公司对境外子公司管理和对境外投资并购风险的控制也将得到进一步加强，从而有效提升公司经营管理能力和水平。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年极不寻常，新冠疫情、中美贸易摩擦、全球经济下行等一系列“不确定性”叠加交织，企业正常生产经营活动困难重重，企业转型发展任务异常艰巨，对公司各项工作提出了新的挑战。公司董事会及经营管理团队围绕“集中优势资源，聚焦核心主业”的发展理念，以全年经营目标任务为导向，以重大项目实施为抓手，以自我变革为突破，一年来，公司核心业务加快布局，多元化产业结构加快推进，产业价值正在酝酿和释放，各项工作取得了新进展、新突破。

2020年公司共实现营业收入134.46亿元、净利润6,515.12万元，归母净利润1,847.31万元。连续三年营业收入突破百亿，持续稳定的生产经营有力推动了公司新一轮发展。

#### （一）报告期内各项重点工作开展情况

##### 1、各业务板块协同发展，为公司产业升级奠定基础

（1）**农资粮食贸易板块。**指导、协调巴西子公司做好疫情防控，努力将疫情的影响降至尽可能低；积极挖掘拓展融资渠道，筹措资金维持巴西平台的现金流，保证巴西子公司业务的顺利开展。报告期内，实现净利润8,718万元，比2019年同期增长5458%；基于巴西子公司在当地良好的信誉，继2019年Bela率先在巴西债券市场成功发行应收账款债券后，报告期内Bela完成4,000万雷亚尔债券发行，Fiagril完成1.15亿雷亚尔债券发行。

（2）**肉牛板块。**根据国家四部委联合发布《关于支持云南在边境地区开展跨境动物疫病区域化管理试点工作的函》，公司积极响应国家政策，与云南当地政府合作建设跨境肉牛项目。报告期内，公司完成了境外肉牛育肥的基本布局和境内屠宰产能的试生产，为下一步50万头目标发展奠定了基础。同时，公司为了进一步扩展优质肉牛来源，将从新西兰、乌拉圭、澳大利亚、智利等国家进口优质肉种牛，在满足云南肉牛项目需要的同时不断对周边地区的肉牛品种进行改良，提升本地优质肉牛的供应能力，为公司肉牛业务提供新的牛源。

（3）**肉羊板块。**2020年，肉羊板块继续深挖潜能，加快扩张步伐，释放产能，延伸产业链和供应链。报告期内，安欣牧业已存栏优质湖羊达到16万只，被业界公认为目前国内存栏规模、繁育技术、种羊销售价格领先的湖羊养殖企业，现已成为农业部标准化养殖示范场、国家现代肉羊产业技术体系示范场、国家重点研发计划参加单位和示范企业。同时，积极拓展肉羊基地，广西大化18个乡镇示范园累计投放种羊17,152只，图木舒克、巴楚项目累计从涡阳基地引进种羊17,300只。报告期内，肉羊板块实现净利润4,322.15万元，相比2019年同期增长34%。

（4）**乳业板块。**通过持续降本增效，加快推动新西兰乳业转型升级。报告期内，面对干旱、奶牛价格下降等不利因素，新西兰乳业通过各种努力，超额完成了年度预算目标。通过投放新的放牧模式，饲料投入、人工成本和安全生产成本大幅减少。同时，为配合云南肉牛产业落地，制订了活牛出口方案，并获得出口许可证。报告期内，乳业板块实现净利润2,618.72万元，相比2019年同期增长124%。

##### 2、完成定向增发各项工作，深化产业布局

报告期内，完成定向增发工作，新增募集资金159,256.75万元于2020年4月27日到位；新增发行股份888,888,888股于2020年5月18日上市。公司根据相关法律法规的要求，制定了《募集资金管理制度》，并组织全体员工进行上市公司规范治理、募集资金、日常关联交易等专题培训，确保资金使用的合规、合法，做到专款专用、严格管控。定增资金到位为公司聚焦核心产业，为跨境肉牛产业持续完善产业链布局，进一步优化公司财务结构，缓解资金压力和未来发展提供了有效支撑。

##### 3、健全风控体系，提升管理效率

2020年，公司进一步优化流程，完善制度，提升公司内部管控水平。**一是加强风险管控。**优化监控指标体系，加强风险落实跟踪，将年度风险评估、月度风险监控、风险应对跟踪以及专项风险调研相结合，实现了业务风险的识别、应对和落实的闭环管理。参与新业务模式搭建，将风险管控的管理思路植入业务前端。**二是加大审计力度。**2020年完成加强专项审计、离任、离职审计和控股子公司常规审计共计18项，包括总部费用、聚连能合同和资金使用、银行账户管理、安欣2019年绩效

等专项审计以及对瑞丽鹏和等业务单位的全面审计。

#### 4、全力做好投资者关系管理，提升上市公司良好形象

**加强信息披露和合规工作。**2020年，公司全面及时向各市场主体披露公司相关信息，积极向广大投资者传递投资价值，提升公司在资本市场的形象。组织开展了关于公司治理及规范运作的专题培训，加强全体员工对上市公信息披露的理解和合规意识。**提高投资者关系管理水平。**2020年，公司持续同各类投资者保持沟通，加强投资者对公司的了解，向市场传递公司投资价值。**荣获多项大奖和荣誉。**2020年，公司先后荣获“最具责任上市公司”、“逆行有为为企业”奖、“杰出行业领袖奖”、“金禧奖 2020非凡投资价值公司”等多项大奖。

### （二）公司未来发展展望

#### 1、公司所面临的外部经济形势和市场竞争格局

从农业行业来看，我们仍需着力加强农业供给侧结构性改革，提高农业供给体系质量和效率。其次，实施农业“走出去”战略，是新形势下确保国家粮食安全和重要农产品有效供给的战略需求。保障国家粮食安全、确保主要农产品有效供给，开发利用境外农业资源、进口国外农产品，实施全球农业战略，满足有效需求，建立持续、稳定、安全的全球农产品供应网络是未来的重要发展方向。

##### （1）农资与粮食贸易板块

从全球大豆市场来看，中国仍是全球最大的大豆进口国，进口量占全球大豆贸易量的60%以上。2020年中国进口大豆突破一亿吨至10,033万吨，同比增长13.3%，占国内大豆消费量的86.27%，占比进一步提升。由于中美贸易摩擦的影响，巴西大豆进口量快速提升，2019年中国从巴西进口大豆量占中国进口大豆总量的67%，巴西已成为中国大豆进口重要且主要来源。从全球农资市场来看，巴西是全球最大的农药消费市场，2020年，巴西作物保护产品市场价值从538亿雷亚尔增加到591亿雷亚尔，增长了10%，使用农药处理的土地面积增长了6.9%，达到16亿公顷，比2019年增加1.07亿公顷，我们预计未来巴西农药农资市场将继续保持稳定的增长。

##### （2）肉牛板块

随着国内经济的发展和人民生活水平的提高，国内居民对于健康的要求越来越强烈。肉牛与猪肉相比具有低脂肪、高蛋白的特点，其胆固醇含量也低于猪肉。近年来国内牛肉的消费量始终保持稳定增长的态势，2000-2019年我国牛肉消费总量在猪、禽、牛三大肉类消费中占比从9.4%增至11.3%，人均消费量从4kg增至6kg，但距世界平均水平8kg仍有差距。随着人口增长、居民收入水平提高和城镇化步伐加快，牛羊肉消费总体上仍将继续增长。但由于牛源短缺问题的存在，导致牛肉供需矛盾突出，供需缺口较大。在供需关系紧张的情况下，国内牛肉价格将继续保持稳步的增长，截止至2021年4月，国内牛肉批发价格达到了75元/公斤，保持在历史高位。

2020年9月14日，国务院办公厅发布《关于促进畜牧业高质量发展的意见》（国办发〔2020〕31号文），提出国家畜牧业发展目标为：畜牧业整体竞争力稳步提高、绿色发展水平显著提高，畜禽产品供应安全保障能力大幅提升。猪肉自给率保持在95%左右，牛羊肉自给率保持在85%左右。由此可以预见，未来较长时期内，牛羊肉的市场需求量将持续不断攀升，而牛羊肉产业也将是我国各级政府重点扶持的产业。

根据习近平在云南省调研时重要讲话精神以及云南省在“一带一路”战略重要地位，云南省政府印发《云南省“十四五”规划和二〇三五年远景目标纲要》中提出，云南将“全力打造世界一流“三张牌”，大力推进“数字云南”建设，巩固拓展脱贫攻坚成果，深入实施乡村振兴战略，加快推进新型城镇化和区域协调发展”，云南“绿色食品牌”将继续按照“大产业+新主体+新平台”的建设思路，力争实现茶叶、花卉、水果、蔬菜、肉牛等实现“5年翻番”目标。云南省人民政府于2020年10月9日印发了《云南省支持肉牛产业加快发展若干措施的通知》，从各方面全力支持云南省肉牛产业的发展。

##### （3）肉羊板块

我国是羊肉消费超级大国，羊肉供给主要依靠国内自产，进口仅占比5%左右，进口羊肉对国内羊肉市场的影响有限，羊肉消费的需求仍将依靠国内供应满足。国内肉羊的存栏量和出栏量居全球第一。但是受需求快速增长的影响，肉羊存栏量自2015年开始下滑，近年在3亿只左右波动。若存栏量维持在这一水平则无法支撑出栏持续增长，预计未来羊肉的国内供给将出现缺口。

##### （4）乳制品板块

乳制品作为日常饮食中补充蛋白质和钙的重要来源，已经成为居民日常生活的重要组成部分。从国内乳制品市场的发展的现状来看，国内居民乳制品消费支出的增速已经超过了乳制品消费量的增速，意味着居民对于乳制品的消费需求已经由消费量转变成对产品品质的追求，具有优质、安全、风味、便捷等特点的产品成为更加受消费者的追捧。而国外优质奶源地国的进口牛奶，则更加受到消费者的欢迎。

新西兰是世界上最大的乳制品出口国，产品出口150多个国家，奶业已成为新西兰的重要经济支柱。新西兰奶业发展以天然牧场放牧为基础，充分利用天然草地农业系统，通过机械化生产、专业化管理和规模化经营实现了畜牧业生产现代化，以成本低、质量好、效率高为特点赢得了较强的国际竞争力。

## 2、2021年公司发展战略措施

2021年是公司实施五年发展战略规划的开局之年，是公司效益释放、创造价值、转型发展的重要之年；是全体员工坚定信心，团结有为出成绩的关键之年。要深刻认识农业在国家“十四五”规划中的战略地位，充分把握在国内大循环格局下的农业发展空间和机会，以五年发展战略规划为纲，以肉牛产业为龙头，以年度预算和重点工作为目标，以预算管理为抓手，深耕产业发展，深化企业转型，带领全体员工坚定信心，面向未来，鼓足干劲，奋力开创公司各项工作新局面。

### （1）加快肉牛产业规划落地，全面释放肉牛经济效益

计划通过3-5年的培育和发展，通过从新西兰、澳大利亚、智利、乌拉圭等非疫区引进150万-200万头优质能繁母牛，采取标准化规模养殖示范、“公司+农民专业合作社+服务+金融”的商业模式，实现公司在云南的肉牛全产业链发展。2021年，公司将统筹各种资源，加快项目建设步伐，以屠宰、销售30万头肉牛为目标，加快落实牧场建设提速行动、饲料先导行动、人才培养行动、投融资创新升级行动、核心技术支撑行动、发展模式示范行动、企业文化宣导行动等“七大行动”，确保理念统一，思维统一，行为统一。为打造集科研、养殖、育种、种牛扩繁、饲料加工为一体的完整肉牛全产业链开好局、起好步。

对于中缅跨境肉牛项目，要抓紧实施境外养殖场、饲料厂、育肥场和境内屠宰场等工程建设，做好TMR饲料开发工作，充分利用缅甸地区的资源优势和成本优势，加速牛源引进、繁育、养殖、屠宰、深加工、销售等闭环经济产业链，加快肉牛产业业绩释放。

### （2）加快推进管理整合，全面提升中巴平台价值

按照业务+管理的要求，重新梳理组织架构，完善管理职能，打通中巴农资和粮食贸易，提升巴西子公司价值。强化对Fiagril和Bela的管理，搭建统一的风控、财务和运营体系；调整业务结构，加强专利型农资业务集采和后台职能的共享，全面提升两家公司的协同水平和盈利能力；组建中巴粮食贸易团队，在巴西设立独立的农资业务平台，做大非专利农药和特肥等农资业务；在中国重新组建粮食贸易团队，建立起独立于粮商之外的粮食贸易渠道，做大粮食贸易业务；积极达成与国内农资生产头部企业的战略合作，争取进出口银行、农发行、农业银行、中拉基金等在融资方面的支持。

### （3）加快肉羊扩张步伐，打造行业头部企业

肉羊板块正处于快速发展阶段，要加快对外人才输出、种羊输出和管理模式输出，不断提升经济效益。一要深挖专业场潜在价值，产出率由原来的2.78%提高至2.89%；成活率提高0.2个百分点；育肥增重速度力争日增重达到220g。二要加大广西和新疆公司在模式探索、机制创新、产业培训和产业推广方面的力度，不断稳定效益，扩大战果。三要加快羊业信息化、智能化发展步伐，全面实施生物资产管理报表系统，编纂SOP制度流程，形成工厂化养羊手册，提升关键技术指标，打造湖羊原种基地。四要加大技术研发投入，成立技术研究院，优化饲料配方比例，改造设备工艺，深挖专业潜在价值。五要创新销售模式，线上线下相结合，扩大专卖店市场效应，启动屠宰加工厂建设，树立品牌效应。还要加快人才队伍培养，建立和农林类院校校企合作关系，吸引更多的专家人才和农牧类人才致力于羊业发展。

### （4）持续提升管理水平，推进乳业转型发展

进一步加强新西兰牧场管理，强化成本控制和精益生产，提升企业的盈利能力，同时从原先单一的奶牛养殖模式向产业链延伸转型，提高产业价值；持续推动行政成本、融资成本和运营成本的下降，盘活存量资产；加大乳业趋势研究，抓住行业发展机会，优化融资结构，探索模式创新，从而进一步提升乳业板块的转型升级。

### （5）加快公司组织重塑，建立健全激励机制

2021年是肉牛、肉羊等核心产业发展的攻坚阶段。一要通过构建事业合伙人机制来吸引行业领军人才，充实核心岗位，组建一支具备专业、事业、职业的高素质人才队伍。二要根据公司战略布局和各产业业务特点、产业性质，优化和创新与各业务板块不同发展阶段相吻合的激励机制。三要将计划分解和执行实施相结合，责任目标和考核结果相结合，稳步推进考

核激励机制规范化、科学化，以科学的激励机制推动各业务板块做大做强。实现风险共担、价值共创、利益共享，为公司战略目标落地提供人才保障。

#### (6) 加强投资者关系管理，努力做好市值维护与提升

不断加强与投资者的交流和沟通，主动将公司各业务板块的运行情况和所取得的成绩通过主流媒体和公司自有的投资者交流平台及时反馈给投资者，通过组织开展线上和线下机构投资者交流活动，加强投资者对公司的战略、业务、核心竞争力、未来发展方向的了解，向市场传递公司投资价值。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	13,446,358,320.18	100%	13,488,180,955.45	100%	-0.31%
分行业					
畜牧养殖业	531,867,339.85	3.96%	285,606,844.82	2.12%	86.22%
农副食品加工	682,708,586.94	5.08%	207,853,874.51	1.54%	228.46%
农林牧渔业	11,152,921,844.12	82.94%	11,173,103,932.17	82.84%	-0.10%
食品贸易	1,073,884,574.28	7.99%	1,816,459,266.12	13.47%	-40.88%
其他	4,975,974.99	0.04%	5,157,037.83	0.04%	-3.51%
分产品					
肉羊	167,612,314.94	1.25%	146,683,411.95	1.09%	14.27%
肉牛	236,139,831.07	1.76%	8,245,133.19	0.06%	2,763.99%
乳制品销售	118,127,472.31	0.88%	130,678,299.68	0.97%	-9.60%
大宗商品贸易	11,118,424,123.67	82.69%	11,173,103,932.17	82.84%	-0.49%
屠宰肉制品	673,621,076.51	5.01%	207,853,874.51	1.54%	224.08%
食品销售	1,073,507,397.50	7.98%	1,816,459,266.12	13.47%	-40.90%
其他	58,926,104.18	0.44%	5,157,037.83	0.04%	1,042.63%
分地区					
境内	1,928,973,717.56	14.35%	2,171,279,571.44	16.10%	-11.16%
境外	11,517,384,602.62	85.65%	11,316,901,384.01	83.90%	1.77%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农林牧渔业	11,152,921,844.12	9,360,396,729.76	16.07%	-0.18%	-6.57%	5.73%
分产品						
大宗商品贸易	11,118,424,123.67	9,359,692,827.58	15.82%	-0.49%	-6.57%	5.48%
分地区						
境内	1,928,973,717.56	1,856,992,519.36	3.73%	-11.16%	-9.62%	-1.64%
境外	11,517,384,602.62	9,649,614,387.77	16.22%	1.77%	-4.40%	5.41%

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	2020 年	2019 年	同比增减
畜牧养殖业	销售量	头	132,215	108,757	21.57%
	生产量	头	131,624	115,583	13.88%
	库存量	头	137,221	137,812	-0.43%
农副食品加工	销售量	万元	68,270.86	20,785.39	228.46%
	生产量	万元	70,026.91	21,237.31	229.74%
	库存量	万元	2,213.18	457.13	384.15%
蛋白质贸易	销售量	万元	0	0	0.00%
	生产量	万元	0	0	0.00%
	库存量	万元	2,842	2,842	0.00%
农林牧渔业	销售量	万元	1,115,292.18	1,117,310.39	-0.18%
	生产量	万元	1,129,369.01	1,101,367.59	2.54%
	库存量	万元	117,543.88	103,467.05	13.61%
食品贸易	销售量	万元	107,383.37	181,645.93	-40.88%
	生产量	万元	105,443.18	182,060.24	-42.08%

	库存量	万元	1,908.49	3,848.68	-50.41%
--	-----	----	----------	----------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

分行业

- 1) 畜牧养殖业：营业收入较上期增加的主要原因是肉羊平均售价上涨及销售增加所致。
- 2) 农副食品加工：营业收入较上期增加的主要原因是肉牛屠宰量及销售增加所致。
- 3) 食品贸易：营业收入较上期减少的主要原因是处置了子公司大昌东峰，本期不纳入合并范围所致。

分产品

- 1) 肉牛：营业收入较上期增加的主要原因是本期活牛销售量增加所致。
- 2) 屠宰肉制品：营业收入较上期增加的主要原因是肉牛屠宰量及销售增加所致。
- 3) 食品销售：营业收入较上期减少的主要原因是处置了子公司大昌东峰，本期不纳入合并范围所致。
- 4) 其他：按照新收入准则，对收入进行了细分调整。

#### (4) 公司已签订的重大销售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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
畜牧养殖业	直接材料	328,690,940.08	2.86%	96,714,609.86	0.80%	239.86%
畜牧养殖业	直接人工	26,533,377.35	0.23%	36,258,522.79	0.30%	-26.82%
畜牧养殖业	制造费用	47,446,344.67	0.41%	50,050,417.51	0.41%	-5.20%
农林牧渔业	直接材料	9,329,134,331.74	81.08%	9,976,797,004.48	82.12%	-6.62%
农林牧渔业	直接人工	6,748,151.88	0.06%	10,244,184.99	0.08%	-34.13%
农林牧渔业	制造费用	24,514,246.14	0.21%	30,869,841.43	0.25%	-20.59%
食品贸易	直接材料	1,060,796,682.68	9.22%	1,738,342,141.33	14.31%	-38.98%
食品贸易	直接人工	79,668.13	0.00%			
食品贸易	制造费用	195,940.54	0.00%			
农副食品加工	直接材料	622,820,726.69	5.41%	190,465,018.85	1.57%	227.00%
农副食品加工	直接人工	34,600,428.03	0.30%	8,597,307.06	0.07%	302.46%
农副食品加工	制造费用	25,046,069.20	0.22%	10,201,943.84	0.08%	145.50%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

肉羊	直接材料	74,465,521.93	0.65%	66,863,118.32	0.55%	11.37%
肉羊	直接人工	3,782,643.93	0.03%	4,550,257.89	0.04%	-16.87%
肉羊	制造费用	35,204,838.22	0.31%	35,693,808.33	0.29%	-1.37%
肉牛	直接材料	224,105,403.30	1.95%	1,670,188.08	0.01%	13,317.97%
乳制品销售	直接材料	30,120,014.85	0.26%	28,181,303.46	0.23%	6.88%
乳制品销售	直接人工	22,750,733.42	0.20%	31,708,264.90	0.26%	-28.25%
乳制品销售	制造费用	12,241,506.44	0.11%	14,356,609.18	0.12%	-14.73%
大宗商品贸易	直接材料	9,329,134,331.74	81.08%	9,976,797,004.48	82.12%	-6.62%
大宗商品贸易	直接人工	6,748,151.88	0.06%	10,244,184.99	0.08%	-34.13%
大宗商品贸易	制造费用	23,810,343.96	0.21%	30,869,841.43	0.25%	-20.59%
屠宰肉制品	直接材料	622,820,726.69	5.41%	190,465,018.85	1.57%	227.00%
屠宰肉制品	直接人工	34,600,428.03	0.30%	8,597,307.06	0.07%	302.46%
屠宰肉制品	制造费用	25,046,069.20	0.22%	10,201,943.84	0.08%	145.50%
食品销售	直接材料	1,060,796,682.68	9.22%	1,738,342,141.33	14.31%	-38.98%
食品销售	直接人工	79,668.13	0.00%			
食品销售	制造费用	195,940.54	0.00%			
其他	直接费用	703,902.18	0.01%			

说明

注1：按行业分类，食品贸易直接人工占营业成本0.0007%，食品贸易制造费用占营业成本0.0017%；

注2：按产品分类，食品销售直接人工占营业成本0.0007%，食品销售制造费用占营业成本0.0017%；

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，本公司合并范围的变动详情请参见本报告“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

#### (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）	2,971,883,103.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	786,787,752.43	5.85%
2	客户二	582,295,688.48	4.33%
3	客户三	580,328,993.14	4.32%
4	客户四	517,773,191.17	3.85%
5	客户五	504,697,478.06	3.75%
合计	--	2,971,883,103.27	22.10%

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）	1,528,088,590.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	612,946,187.22	5.33%
2	供应商二	368,288,798.55	3.20%
3	供应商三	213,501,109.33	1.86%
4	供应商四	186,239,963.67	1.62%
5	供应商五	147,112,531.77	1.28%
合计	--	1,528,088,590.54	13.28%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	503,333,665.34	686,611,014.27	-26.69%	主要原因一方面是巴西雷亚尔贬值，另一方面是社保减免及受疫情影响员工居家办公支出减少。
管理费用	428,937,129.88	528,082,074.25	-18.77%	主要原因一方面是巴西雷亚尔贬值，另一方面是社保减免及受疫情影响员工居家办公支出减少。
财务费用	921,975,767.66	241,821,272.38	281.26%	主要原因是巴西雷亚尔贬值而产生的汇兑损失

研发费用	1,278,750.30			
------	--------------	--	--	--

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,946,464,170.34	12,212,636,715.35	6.01%
经营活动现金流出小计	12,910,204,702.62	12,053,175,997.68	7.11%
经营活动产生的现金流量净额	36,259,467.72	159,460,717.67	-77.26%
投资活动现金流入小计	658,434,367.75	1,482,517,847.86	-55.59%
投资活动现金流出小计	763,307,138.63	404,670,730.16	88.62%
投资活动产生的现金流量净额	-104,872,770.88	1,077,847,117.70	-109.73%
筹资活动现金流入小计	4,625,092,785.41	3,452,429,851.09	33.97%
筹资活动现金流出小计	3,176,869,936.05	4,542,867,690.08	-30.07%
筹资活动产生的现金流量净额	1,448,222,849.36	-1,090,437,838.99	232.81%
现金及现金等价物净增加额	1,194,801,347.68	149,751,772.78	697.85%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金净流量较上期减少的主要原因是本期存货增加导致采购支付增加所致。
- (2) 投资活动现金净流量较上期减少的主要原因是上期收到了用于借款质押的结构性存款所致。
- (3) 筹资活动现金净流量较上年同期增加的主要原因是本期收到了肉牛项目募集资金。

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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-16,841,566.35	-16.28%	1)权益法核算的长期股权投资收益；2)交易性金融资产在持有期间的投资收益以及	1)权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性；2)交易性金融资产在持有期间的

			处置交易性金融资产取得的收益；3)处置长期股权投资产生的投资收益；4)其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	投资收益以及处置交易性金融资产取得的收益不具有可持续性；3)处置长期股权投资产生的投资收益不具有可持续性；4)其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入不具有可持续性；5)托管收益具有可持续性。6)其他类不具有可持续性。
公允价值变动损益	64,383,887.11	62.23%	主要是未到期的远期合约公允价值变动产生的收益。	具有可持续性
资产减值	-3,553,273.41	-3.43%	主要是存货计提的损失准备	不具有可持续性
营业外收入	20,084,204.74	19.41%	主要是补偿款收入	不具有可持续性
营业外支出	15,350,950.32	14.84%	主要是生产性生物资产报废损失、赔偿款支出	不具有可持续性
资产处置收益	59,297,538.32	57.31%	主要是固定资产和生产性生物资产处置收益	不具有可持续性
其他收益	4,452,181.69	4.30%	政府补助	不具有可持续性

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	1,802,358,439.64	12.36%	568,359,744.08	4.31%	8.05%	主要原因是本期收到了肉牛项目募集资金。
应收账款	1,736,433,338.64	11.91%	2,424,772,791.65	18.41%	-6.50%	较上年同期末未发生重大变化
存货	1,400,816,753.41	9.61%	1,187,024,586.00	9.01%	0.60%	较上年同期末未发生重大变化
投资性房地产	218,178,383.44	1.50%	307,711,196.39	2.34%	-0.84%	较上年同期末未发生重大变化
长期股权投资	534,699,321.88	3.67%	540,699,565.39	4.10%	-0.43%	较上年同期末未发生重大变化
固定资产	2,552,828,326.	17.51%	3,103,384,592.	23.56%	-6.05%	较上年同期末未发生重大变化

	21		67			
在建工程	409,014,094.91	2.81%	438,561,059.69	3.33%	-0.52%	较上年同期末未发生重大变化
短期借款	1,572,255,810.35	10.78%	2,249,218,387.71	17.07%	-6.29%	主要原因是本期借款到期偿还。
长期借款	909,007,616.21	6.24%	1,510,547,586.26	11.47%	-5.23%	主要原因是一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债。

## 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)	3,940,786.50	678,675.21	0.00		100,719,524.00	424,862.21		104,914,123.50
2.衍生金融资产	231,835,620.98	1,881,688,677.57	0.00	0.00	0.00	0.00	-365,521,129.75	1,748,003,168.80
3.其他债权投资								0.00
4.其他权益工具投资	111,805,762.98	8,065,863.93	-34,604,269.85		5,023,344.70	4,353,137.40		113,637,028.83
金融资产小计	347,582,170.46	1,890,433,216.71	-34,604,269.85	0.00	105,742,868.70	4,777,999.61	-365,521,129.75	1,966,554,321.13
上述合计	347,582,170.46	1,890,433,216.71	-34,604,269.85	0.00	105,742,868.70	4,777,999.61	-365,521,129.75	1,966,554,321.13
金融负债	188,035,290.24	1,584,663,902.12	0.00	0.00	0.00	0.00	-286,901,001.29	1,485,798,191.06

其他变动的内容

注：其他变动为外币报表折算差异

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

截至报告期末，本公司的资产权利受限情况请参见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 五、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
593,495,000.00	231,180,000.00	156.72%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	000750	国海证券	10,695,718.00	公允价值计量	3,940,786.50	507,442.33	0.00	719,524.00	424,862.21	843,831.77	4,742,890.62	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	FCG	Fonterra Co-Operative Group Ordinary Shares	96,316,338.70	公允价值计量	82,757,776.77	7,662,977.63	-29,036,808.02	4,353,137.40	0.00		94,948,768.03	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	FSF	Fonterra Shareholders' Fund Units	4,797,987.67	公允价值计量	3,946,974.06	402,886.31	-6,171,039.02	0.00	4,353,137.40		0.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外	非上市	Balance	1,111,59	公允价	1,428,5	0.00	640,692	640,691	0.00		2,072,0	其他权	自有资

股票	公司	Agri-nutrients rebats	5.27	公允价值计量	17.98		.23	.29			68.83	益工具投资	金
境内外股票	非上市公司	Farmlands Co-operative	1,827.59	公允价值计量	2,348.65	0.00	0.00	0.00	0.00		2,352.50	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	LIC	LIC Shares	267,572.82	公允价值计量	277,283.50	0.00	-37,115.03	29,516.01	0.00		277,774.16	其他权益工具投资	自有资金
合计			113,191,040.05	--	92,353,687.46	8,573,306.27	-34,604,269.84	5,742,868.70	4,777,999.61	843,831.77	102,043,854.14	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015 年 06 月 11 日												
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2015 年 07 月 02 日												

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
CONTRATOS A TERMO GANHONA COMPRA 等	无	否	1) 远期商品合约		2019 年 01 月 01 日	2022 年 01 月 01 日	5,901.1				12,544.38	1.93%	-6,869.94
BANCO DAYCO VAL S/A 等	无	否	2) 无本交割的远期外汇合约		2019 年 02 月 21 日	2021 年 04 月 05 日	-659.97				20,178.63	3.11%	8,115.7
BANCO DAYCO VAL	无	否	3) 外汇掉期		2019 年 06 月 27 日	2020 年 09 月 29 日	17.82				0	0.00%	-334.55

S/A and BANCO BMG S.A.等													
Cargrill, ADM, 等	无	否	远期商品合约	0	2019年07月01日	2035年07月01日	10,582.66				4,545.86	0.70%	-15,436.99
FIBRA、Macquarie、BTG、PINE 等	无	否	无本交割的远期外汇合约	0	2019年09月25日	2021年05月31日	-3,035.23				-1,671.75	-0.26%	23,912.54
Itaú, SAFRAS, Caixa Geral、CITI 等	无	否	外汇掉期合约	0	2019年04月28日	2024年11月27日	140.32				-1,380.84	-0.21%	3,381.48
Rabobank	否	否	原奶远期合同	0	2019年09月24日	2022年10月03日	-1,590.41				-1,342.5	-0.21%	-671.29
合计				0	--	--	11,356.29	0	0	0	32,873.78	5.06%	12,096.95
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年04月29日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
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）	截至 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的衍生金融工具主要有远期商品合约、远期外汇合约、外汇掉期合约。远期商品合约的风险和商品价格波动密切相关，外汇掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期所面临的风险与汇率市场风险以及本公司的未来外币收入现金流的确切性有关。本公司对衍生金融工具的控制措施主要体现在：谨慎选择和决定新增衍生金融工具的种类和数量；针对衍生品交易，本公司制定了严格规范的内部审批制度及业务操作流程，明确了相关各层级的审批和授权程序以便于控制相关风险。												
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	2020 年本公司衍生金融工具公允价值变动损益约为人民币 6,521 万元。商品远期合约是根据市场上远期报价对比合同锁定价格间的差异，采用无风险报酬率折现并考虑不同地区运费差异影响后计算得出的。远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。外汇掉期合约的公允价值为假设于报告期末终止该掉期合约预计所应收或应付金额，并考虑了当前的利率以及掉期合约交易对手的信誉情况。												

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展商品期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司已制定了《商品期货套期保值业务管理制度》、《金融衍生品交易管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事套期保值业务制定了具体操作规程；公司开展套期保值业务，能有效的防范和化解由于商品价格、汇率、利率波动带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，规避商品价格、汇率、利率大幅波动可能给其经营带来的不利影响。我们认为，公司开展套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意开展套期保值业务。

## 5、募集资金使用情况

具体内容详见公司于 2021 年 4 月 29 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2020 年年度募集资金存放与使用情况专项报告》（公告编号：2021-023）。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用  
公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
安源乳业及其子公司 Tahi 等	子公司	奶牛养殖及原奶销售	100,000 港币 +200,000,000 人民币	1,070,576,859.05	585,443,008.58	128,322,927.42	38,625,328.85	26,187,180.45
HDPF 及其子公司 Fiagril 等	子公司	农资产品经销及粮食贸易	667,672,037 雷亚尔	4,184,572,314.91	783,211,345.33	5,008,379,205.27	51,043,725.57	13,512,586.09
DKBA 及其子公司 Bela 等	子公司	农资产品经销及粮食贸易	224,000,000 雷亚尔	4,392,522,784.70	644,191,758.42	6,116,161,342.68	67,146,804.31	73,665,156.67

安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司	子公司	肉羊养殖及销售	200,000,000 人民币	515,355,580.01	432,436,450.60	163,763,186.54	43,223,794.64	43,221,574.31
大康国际贸易(香港)有限公司	子公司	农资产品及粮食贸易	650,000,000 人民币	1,148,160,943.72	196,406,697.01	213,292,866.16	-41,806,565.38	-41,806,565.38
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	子公司	肉牛屠宰	500,000,000 人民币	1,215,376,565.25	253,788,198.14	682,708,586.94	-33,296,390.44	-24,952,856.71
大康(香港)控股有限公司	子公司	贸易和投资	100,000 港币	148,090,506.56	-32,297,672.72	0.00	-9,245,799.10	-9,245,799.10
广西安欣牧业有限公司	子公司	羊养殖、销售	20,000,000 人民币	25,261,384.77	23,505,049.37	52,525,122.98	8,820,728.35	8,761,111.23

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
合肥安欣云牧场信息科技有限公司	设立	对整体生产经营无重大影响
图木舒克安欣牧业有限责任公司	设立	对整体生产经营无重大影响
巴楚安欣牧业有限责任公司	设立	对整体生产经营无重大影响
Bluetag Livestock Trading Limited	设立	对整体生产经营无重大影响
瑞丽市鹏裕牧业发展有限公司	设立	对整体生产经营无重大影响
大昌东峰食品(上海)有限公司	股权出售	对整体生产经营无重大影响
上海东峰惠农实业有限公司	股权出售	对整体生产经营无重大影响
西双版纳鹏和实业有限公司	注销	对整体生产经营无影响
西双版纳鹏坤实业有限公司	注销	对整体生产经营无影响
湖南欣昌牧业有限公司	注销	对整体生产经营无影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

参考“经营情况讨论与分析”中公司对 2021 年发展的展望。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

经公司 2019 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第二十九次会议审议通过，公司 2018 年利润分配预案为：公司不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。具体情况详见登载于巨潮资讯网的《第六届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2019-030）。

经公司 2020 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第三十七次会议审议通过，公司 2019 年利润分配预案为：公司不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。具体情况详见登载于巨潮资讯网的《第六届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2020-023）。

经公司 2021 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十次会议审议通过，公司 2020 年利润分配预案为：公司不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。具体情况详见登载于巨潮资讯网的《第七届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2020-017）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	0.00	18,473,143.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	62,010,677.37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-685,204,289.63	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海鹏欣(集团)有限公司、姜照柏先生	业绩承诺及补偿安排、关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、鹏欣集团承诺标的公司于本次交易完成后的三个完整会计年度(含当年)累计实现的经调整的净利润(以下简称"实际利润")不低于 16,693.9 万雷亚尔(以下简称"承诺利润"),若标的公司在利润补偿承诺期间的实际利润低于承诺利润,鹏欣集团将以在本次交易中从大康卢森堡处取得的现金对价 1,000 雷亚尔等值欧元为上限全额向上市公司进行补偿。二、鹏欣集团姜照柏先生关于减少和规范关联交易的承诺在持有上市公司股份期间,本公司(本人)将尽可能避免和减少与鹏都农牧及其控制的企业关联交易;对无法避免或者有合理原因发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并按相关法律、法规、规章等规范性文件及《鹏都农牧股份有限公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务;保证不通过与鹏都农牧及其控制的企业关联交易损害鹏都农牧及其他股东的合法权益。三、鹏欣集团承诺截至承诺函出具日,本公司及控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与鹏都农牧及其子公司的主营业务构成竞争的业务,未直接或间接拥有与鹏都农牧及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益;在未来控制鹏都农牧期间,本公司及所控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与鹏都农牧及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动;如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司及所控制的其他公司或组织将来从事的业务与鹏都农牧及其子公司现在或将来从事的业务构成同业竞争,本公司及所控制的其他公司或组织将在鹏都农牧及其子公司提出异议后及时转入或终止该业务,鹏都农牧及其子公司享有该等业务在同等条件下的优先受让权;如从第三方获得任何与鹏都农牧及其子公司经营的业务存在竞争或潜在竞争的商业机会,本公司及所控制的其他公司或组织将立即通知鹏都农牧,并尽力将该商业机会让与鹏都农牧及其子公司。	2017年11月04日	3年	严格履行
	鹏欣集团	关于关联担保的承诺	本次境外交易交割后,就标的公司因为其关联方 Cianport、Serra Bonita 和 Miguel 合计约为 103,554,849.09 雷亚尔的融资贷款提供担保所履行的担保义务、承担的担保责任而给鹏都农牧造成的一切损失,鹏欣集团将在鹏都农牧提出索偿要求后 10 日内,向鹏都农牧提供及时、足额的现金补偿,金额按照鹏都农牧	2016年06月13日	至前述担保义务/责	严格履行

	诺	的索偿要求确定，并且放弃因承担前述现金补偿义务而要求鹏都农牧、标的公司支付任何对价的权利、主张、请求或抗辩。		任全部履行完毕之日	
鹏欣集团及姜照柏先生	关于减少和规范关联交易的承诺	本公司（本人）将尽可能避免和减少与鹏都农牧及其控制的企业的关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及《鹏都农牧股份有限公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与鹏都农牧及其控制的企业的关联交易损害鹏都农牧及其他股东的合法权益。	2017年11月04日	在持有上市公司股份期间	严格履行
鹏欣集团	关于鹏都农牧收购Belagrícola之盈利补偿承诺	标的公司于本次交易完成后的三个完整会计年度（含当年）累计实现的经调整的净利润（以下简称“实际利润”）不低于 16,693.9 万雷亚尔（以下简称“承诺利润”），若标的公司在利润补偿承诺期间的实际利润低于承诺利润，鹏欣集团将以在本次交易中从大康卢森堡处取得的现金对价 1,000 雷亚尔等值欧元为上限全额向上市公司进行补偿。	2017年11月04日	3年	严格履行
鹏欣集团、姜照柏先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、鹏欣集团作为公司 2013 年非公开发行股票的认购方，在本次发行完成后将成为公司的控股股东；同时姜照柏，现为鹏欣集团的实际控制人，将在公司非公开发行股票完成后成为公司的实际控制人，上述公司及自然人就避免同业竞争事宜承诺如下： 1、本公司（本人）及控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与鹏都农牧及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与鹏都农牧及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。2、在未来控制鹏都农牧期间，本公司（本人）及所控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与鹏都农牧及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。 3、本公司（本人）承诺不以鹏都农牧股东地位谋求不正当利益，进而损害鹏都农牧其他股东的权益。如因本公司（本人）及所控制的其他企业或其他组织违反上述承诺而导致鹏都农牧的权益受到损害的，则本公司承诺向鹏都农牧承担相应的损害赔偿责任。本承诺持续有效，直至本公司（本人）直接或间接持有鹏都农牧股权比例低于 5%（不含 5%）为止。二、鹏欣集团关于关联交易的承诺： 1、自鹏欣新西兰收购克拉法牧场至今，鹏欣新西兰生产的所有生奶产品全部销售给新西兰 Fonterra Cooperative Group（“恒天然公司”），且未来也将全部销售给恒天然公司等新西兰当地的乳制品生产加工企业；鹏欣新西兰与恒天然公司的交易定价均为市场公允价格，不存在关于其供应产品在恒天然公司生产加工后指定销售或保障销售的约定或安排，未来也不会与恒天然公司或其他任何公司存在同样或类似的约定或安排。2、作为鹏都农牧非控制关系的关联企业期间，鹏欣新西兰不会向鹏都农牧及其子公司直接销售或通过第三方间接销售由其生产的生奶等产品。三、姜照柏先生关于关联交易的承诺：	2014年04月04日	长期	严格履行

		<p>1、就本方及本方控制的企业与鹏都农牧及鹏都农牧控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与鹏都农牧及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与鹏都农牧及其控股子公司发生交易，而给鹏都农牧及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本方承担赔偿责任。2、本方将善意履行作为鹏都农牧股东/实际控制人的义务，充分尊重鹏都农牧的独立法人地位，保障鹏都农牧独立经营、自主决策。本方将严格按照中国《公司法》以及鹏都农牧的公司章程的规定，促使经本方提名的鹏都农牧董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。3、本方以及本方控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本方的关联企业”），将来尽可能避免与鹏都农牧发生关联交易。4、本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用鹏都农牧资金，也不要求鹏都农牧为本方及本方的关联企业进行违规担保。5、如果鹏都农牧在今后的经营活动中必须与本方或本方的关联企业发生不可避免的关联交易，本方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、鹏都农牧章程和公司的有关规定履行有关程序，在鹏都农牧股东大会对关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与鹏都农牧依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本方及本方的关联企业将不会要求或接受鹏都农牧给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害鹏都农牧及其他股东的合法权益。6、本方及本方的关联企业将严格和善意地履行其与鹏都农牧签订的各种关联交易协议。本方及本方的关联企业将不会向鹏都农牧谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。7、如违反上述承诺给鹏都农牧造成损失，本方将向鹏都农牧作出赔偿。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>鹏欣集团、姜照柏先生</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>一、鹏欣集团作为公司 2013 年非公开发行股票的认购方，在本次发行完成后将成为公司的控股股东；同时姜照柏，现为鹏欣集团的实际控制人，将在公司非公开发行股票完成后成为公司的实际控制人，上述公司及自然人就避免同业竞争事宜承诺如下：1、本公司（本人）及控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与鹏都农牧及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与鹏都农牧及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。2、在未来控制鹏都农牧期间，本公司（本人）及所控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与鹏都农牧及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。3、本公司（本人）承诺不以鹏都农牧股东地位谋求不正当利益，进而损害鹏都农牧其他股东的权益。如因本公司（本人）及所控制的其他企业或其他组织违反上述承诺而导致鹏都农牧的权益受到损害的，则本公司承诺向鹏都农牧承担相应的损害赔偿责任。本承诺持续有效，直至本公司（本人）直接或间接持有鹏都农牧股权比例低于 5%（不含 5%）为止。</p> <p>二、鹏欣集团关于关联交易的承诺：1、自鹏欣新西兰收购克拉法牧场至今，鹏欣新西兰生产的所有生奶产品全部销售给新西兰 Fonterra Cooperative Group（“恒天然公司”），且未来也将全部销售给恒天然公司等新西兰当地的乳制品生产加工企业；鹏欣新西兰与恒天然公司的交易定价均为市场公允价格，不存在关于其供应产品在恒天然公司生产加工后指定销售或保障销售的约定或安排，未来也不会与恒天然公司或其他任何公司存在同样或类似的约定或安排。2、作为鹏都农牧非控制关系的关联企业期间，鹏欣新西兰不会向鹏都农牧及其子公司直接销售或通过第三方间接销售由其生产的生奶等产品。三、姜照柏先生关于关联交易的承诺：1、就本方及本方控制的企业与鹏都农牧及鹏都农牧控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款</p>	<p>2014 年 04 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

		与鹏都农牧及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与鹏都农牧及其控股子公司发生交易,而给鹏都农牧及其控股子公司造成损失或已经造成损失,由本方承担赔偿责任。2、本方将善意履行作为鹏都农牧股东/实际控制人的义务,充分尊重鹏都农牧的独立法人地位,保障鹏都农牧独立经营、自主决策。本方将严格按照中国《公司法》以及鹏都农牧的公司章程的规定,促使经本方提名的鹏都农牧董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。3、本方以及本方控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织(以下统称"本方的关联企业"),将来尽可能避免与鹏都农牧发生关联交易。4、本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用鹏都农牧资金,也不要求鹏都农牧为本方及本方的关联企业进行违规担保。5、如果鹏都农牧在今后的经营活动中必须与本方或本方的关联企业发生不可避免的关联交易,本方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、鹏都农牧章程和公司的有关规定履行有关程序,在鹏都农牧股东大会对关联交易进行表决时,严格履行回避表决的义务;与鹏都农牧依法签订协议,及时进行信息披露;保证按照正常的商业条件进行,且本方及本方的关联企业将不会要求或接受鹏都农牧给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保证不通过关联交易损害鹏都农牧及其他股东的合法权益。6、本方及本方的关联企业将严格和善意地履行其与鹏都农牧签订的各种关联交易协议。本方及本方的关联企业将不会向鹏都农牧谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。7、如违反上述承诺给鹏都农牧造成损失,本方将向鹏都农牧作出赔偿。			
鹏都农牧	2019年非公开发行股票募投建设内容是否可能发生变更	公司不会变更中国证监会核准通过的募集资金投资项目内容,但因国家政策、监管要求或实施条件发生不可预见的重大不利变化的情况除外。	2019年04月09日	长期	严格履行
鹏欣集团及一致行动人	同业竞争	1、如未来鹏都农牧不再受托管理 Purata 牧场,且届时鹏都农牧无继续经营牧场相关业务的规划,拟对外出售牧场相关业务及相关资产的,如该等出售事项在六个月内未能实现的,则本承诺人将与上市公司协商,由本承诺人收购鹏都农牧的牧场相关业务及相关资产。2、如未来本承诺人无法实现上述承诺,或鹏都农牧决定继续经营牧场相关业务,则本承诺人会将会本承诺人所有的牧场相关业务及相关资产对外出售,且同等条件下优先出售给鹏都农牧。3、上述承诺于本承诺人作为鹏都农牧控股股东期间持续有效。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给鹏都农牧造成的直接、间接的经济损失。	2019年04月09日	长期	严格履行
鹏欣集团及一致行动人	同业竞争	1、如未来鹏都农牧不再受托管理瑞欣农业,且届时鹏都农牧无经营肉羊业务的规划,拟对外出售肉羊业务及相关资产的,如该等出售事项在六个月内未能实现的,则本承诺人将与上市公司协商,由本承诺人收购上市公司肉羊业务及相关资产。2、如未来本承诺人无法实现上述承诺,或鹏都农牧决定继续经营肉羊业务,则本	2019年04月09日	长期	严格履行

	动人		承诺人将所有/所经营的肉羊有关业务及相关资产对外出售，同等条件下优先出售给鹏都农牧。 3、上述承诺于本承诺人作为上市公司控股股东期间持续有效。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失。			
	鹏欣集团及一致行动人	同业竞争	1、如未来江苏银穗不再按照《增资协议》及《协议书》的约定负责大康肉食的经营管理，若届时上市公司无重新经营生猪业务的规划，拟对外出售大康肉食股权或大康肉食业务及相关资产的，如六个月内未实现对外出售，则本承诺人将与上市公司协商，由本承诺人收购大康肉食股权或大康肉食业务及相关资产。 2、如未来本承诺人无法实现上述承诺，或上市公司重新经营生猪业务，则本承诺人将经营的生猪有关业务、资产对外出售，同等条件下优先出售给上市公司。 3、上述承诺于本承诺人作为上市公司控股股东/控股股东之一致行动人期间持续有效。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失。	2019年04月09日	长期	严格履行
	鹏欣集团及一致行动人	对股权质押事项出具承诺	1、本公司所持有并质押给债权人的鹏都农牧股权系出于合法的融资需求，未将股份质押所获得的资金用于非法用途； 2、截至本承诺函出具之日，本公司股份质押融资的具体用途符合《股票质押式回购交易及登记结算业务办法（2018 年修订）》和《深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司关于发布<股票质押式回购交易及登记结算业务办法（2018 年修订）>的通知》等有关规定； 3、截至本承诺函出具之日，本公司所持有并质押的鹏都农牧股权所担保的主债务不存在逾期偿还或其他违约情形，亦不存在其他大额到期未清偿债务； 4、本公司将严格按照有关协议，以自有、自筹资金按期、足额偿还融资款项，保证不会因逾期偿还或其他违约事项导致相关股份被质押权人平仓； 5、本公司承诺不因股份质押平仓导致鹏都农牧控制权变更。	2019年04月09日	长期	严格履行
	鹏欣集团及一致行动人	不减持的承诺	本次非公开发行定价基准日前六个月至本次非公开发行完成后六个月内，不以任何方式减持所持有的鹏都农牧股份。	2019年04月09日	本次非公开发行定价基准日前六个月至本次非公开发行完成后六个月内	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承	鹏都农牧	分红承诺	公司的利润分配政策为：（一）利润分配原则： 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。 2、公司优先采用现金分红的利润分配方式。（二）利润分配形式和期间间隔：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利。公司一般情况下进行年度	2012年08月11日	长期	严格履行

<p>诺</p>		<p>利润分配，但在有条件的情况下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。（三）公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件： 1、当年每股收益不低于 0.2 元； 2、公司未分配利润为正，当期可分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求； 3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。（四）现金分红的最低比例：在符合前款规定的现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司将根据当年经营的具体情况 &amp; 未来正常经营发展的需要，确定当年具体现金分红比例。公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润应不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%。（五）发放股票股利的条件： 1、公司未分配利润为正且当期可分配利润为正； 2、董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益。（六）利润分配的决策机制和程序：公司利润分配具体方案由董事会根据公司经营况和相关法律法规的规定拟定，并提交股东大会审议决定。董事会在审议利润分配预案时，应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当在会议上发表明确意见。董事会在决策和形成利润分配预案时，应详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。董事会提交股东大会的利润分配具体方案，应经董事会全体董事 2/3 以上表决通过，并经全体独立董事 1/2 以上表决通过。独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见。监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议，并经监事会全体监事 1/2 以上表决通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案，或利润分配预案中的现金分红比例低于本条第 4 项规定的比例的，应当在定期报告中披露原因及未用于分配的资金用途，经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（七）调整利润分配政策的决策机制和程序：公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营况和中国证监会的有关规定拟定，独立董事、监事会应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议决定，股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（八）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

## 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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1.重要会计政策变更

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	697,794,579.12	-697,794,579.12	
合同负债		697,298,802.97	697,298,802.97
其他流动负债		495,776.15	495,776.15

(2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

### 2. 会计估计变更

由于全国规模化养羊起步较晚，公司投产运营时无先例可循，故沿用鹏都农牧公司羊业关于成熟型生产性生物资产预计净残值率5%的规定。公司根据企业会计准则对生产性生物资产的预计净残值率进行复核，对过去6年内淘汰种羊的销售情况进行抽查统计，淘汰种羊实际售价受市场行情影响，历史最低位高于种羊账面原值的30%，其实际净残值率高于原确定的预计净残值率。

为了更加客观、真实的反映公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》并结合公司实际情况，经公司第七届董事会第二次会议决议，对公司成熟型生产性生物资产的预计净残值率由5%变更为30%，自2020年7月1日起适用。此项会计估计变更采用未来适用法，对2020年度损益的影响为减少归属于母公司所有者的净利润268,096.44元，减少少数股东损益1,864.03元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

报告期内，本公司合并范围的变动详情请参见本报告“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 九、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	410
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺梦然、黄竞超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

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

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

托管情况说明

1、为了协同发展，公司全资子公司安欣牧业决定与上海鹏欣高科技农业发展有限公司（以下简称“鹏欣科技”）、鹏欣集团签署《股权托管协议》，协议约定鹏欣科技将其享有的瑞欣农业（含全资子公司瑞鹏牧业100%股权）70%的股东权利和鹏欣集团将其享有的瑞欣农业30%的股东权利托管给安欣牧业行使。本次的托管报酬为标的公司当年实现的利润，若未实现利润或亏损，安欣牧业则无报酬。有关本事项的具体内容详见公司登载于

指定信息披露媒体的《关于子公司签署<股权托管协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2014-057）。

2、为优化公司产业结构，分散业务风险，实现公司转型及进一步发展，公司决定与江苏银河签订《大康肉类食品有限公司增资协议》，同意大康食品引入投资方江苏银河对大康食品增资1亿元，增资完成后，大康农业的占股比例由原来的100%减少至88.23%，江苏银河占股比例11.76%；并同意由江苏银河负责大康食品的经营管理，享有大康食品全部经营收益并承担其全部经营亏损，江苏银河按协议约定每年向公司支付固定收益款。有关本事项的具体内容详见公司登载于指定信息披露媒体的《关于与江苏省银河面粉有限公司签订<大康肉类食品有限公司增资协议>的公告》（公告编号：2016-087）。

3、经公司第五届董事会第十四次（临时）会议，公司与鹏欣集团和标准牧场公司重新签署了《股权托管协议》，鹏欣集团和标准牧场公司将其合法持有的SFL控股公司73.91%股权，以及未来标准牧场公司若收购SFL控股公司的小股东股权（26.09%），标准牧场公司将所持SFL控股公司的100%股权委托给公司托管，并每年向公司支付托管费用。2016年8月9日，公司获得了Land Information New Zealand下发的《Decision Summary》、《Notice of Decision》，正式获得SFL控股公司股权的受托管理权。有关本事项的具体内容详见公司登载于指定信息披露媒体的《关于签署附条件生效的<股权托管协议>暨关联交易进展的公告》及《关于新西兰牧场获得海外投资审批通过暨关联交易进展的公告》（公告编号：2015-068、2016-095）。2017年1月，SFL控股公司正式并入鹏欣集团境外子公司Purata Farm Group。

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

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
鹏都农牧	江苏银河	大康肉类食品及其子公司	140,775.82	2016年06月15日		3,800	以归母净资产 6.73 亿为基数，按一年期流动资金贷款利率计息	增加利润 3,800 万元(含增值税)	否	否

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
Cianport	2020年04月29日	16,644.82	2016年06月14日	5,566.14	连带责任保证	2016/6/14-2032/12/10	否	否
Cianport	2020年04月29日	16,644.82	2016年06月14日	3,299.91	连带责任保证	2016/6/14-2025/1/15	否	否
Miguel	2020年04月29日	130.52	2016年06月14日	24.25	连带责任保证	2016/6/14-2022/9/15	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		16,775.34		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		16,775.34		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		8,890.3		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海聚连能贸易有限公司	2020年11月16日	123,000	2020年06月15日	11,000	连带责任保证	2020/6/15-2021/6/30	否	否
上海聚连能贸易有限公司	2020年11月16日	123,000	2020年11月16日	46,496.52	连带责任保证	2020/11/16-2020/12/31	是	否
上海壹璟投资管理有限公司	2020年04月29日	50,000	2016年12月27日	50,000	连带责任保证	2016/12/27-2021/11/21	否	否
大康国际贸易（香港）有限公司	2020年04月29日	127,000	2019年02月27日	68,657	连带责任保证	2019/02/27-2023/02/26	否	否
安徽安欣（涡阳）牧业有限公司	2020年04月29日	30,000	2020年06月09日	1,800	连带责任保证	2020/6/9-2021/6/9	否	否
安徽安欣（涡阳）牧业有限公司	2020年04月29日	30,000	2020年09月25日	1,350	连带责任保证	2020/9/25-2023/9/24	否	否
安徽安欣（涡阳）牧业有限公司	2020年04月29日	30,000	2020年12月09日	2,000	连带责任保证	2020/12/09-2021/12/09	否	否
Fiagril Ltda.	2020年04月29日	70,000	2020年08月01日	6,524.9	连带责任保证	2020/8/1-2021/9/30	否	否
Fiagril Ltda.	2020年04月29日	70,000	2020年10月01日	16,312.25	连带责任保证	2020/10/1-2021/11/30	否	否

DKBA	2020 年 04 月 29 日	40,000	2017 年 10 月 31 日	36,518.35	连带责任保证	2017/10/31-2024/10/31	否	否
Belagr íola Comércio e Representações de Produtos Agr íolas S.A.	2020 年 04 月 29 日	70,000	2018 年 03 月 15 日	22,837.15	连带责任保证	2018/3/15-2023/3/15	否	否
Belagr íola Comércio e Representações de Produtos Agr íolas S.A.	2020 年 04 月 29 日	70,000	2020 年 07 月 31 日	7,177.39	连带责任保证	2020/7/31-2021/7/26	否	否
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	2020 年 04 月 29 日	100,000	2018 年 05 月 29 日	31,000	连带责任保证	2018/5/31-2027/11/26	否	否
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	2020 年 04 月 29 日	100,000	2020 年 01 月 10 日	6,000	连带责任保证	2020/1/10-2021/1/09	否	否
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	2020 年 04 月 29 日	100,000	2020 年 02 月 24 日	5,000	连带责任保证	2020/2/24-2021/2/23	否	否
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	2020 年 04 月 29 日	100,000	2020 年 02 月 28 日	5,000	连带责任保证	2020/2/28-2021/2/27	否	否
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	2020 年 04 月 29 日	100,000	2020 年 10 月 22 日	13,000	连带责任保证	2020/10/22-2021/10/21	否	否
康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司	2020 年 04 月 29 日	50,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			660,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				121,661.06
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			660,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				284,177.04
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Fiagril Ltda.			2018 年 12 月 17 日	14,984.62	连带责任保证	2018/12/17-2021/5/5	否	否
Fiagril Ltda.			2019 年 07 月 19 日	2,512.5	连带责任保证	2019/7/19-2022/7/4	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 03 月 26 日	879.38	连带责任保证	2020/3/26-2021/3/22	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 04 月 28 日	1,884.37	连带责任保证	2020/4/28-2021/3/26	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 05 月 07 日	2,512.5	连带责任保	2020/5/7-202	否	否

			日		证	1/4/1		
Fiagril Ltda.			2020年07月20日	1,256.25	连带责任保证	2020/7/20-2021/4/13	否	否
Fiagril Ltda.			2020年07月20日	1,256.25	连带责任保证	2020/7/20-2021/4/13	否	否
Fiagril Ltda.			2020年08月27日	511.23	连带责任保证	2020/8/27-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020年08月28日	52.14	连带责任保证	2020/8/28-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月02日	683.2	连带责任保证	2020/9/2-2021/5/3	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月16日	198.94	连带责任保证	2020/9/16-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月17日	658.03	连带责任保证	2020/9/17-2021/3/15	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月24日	5,025	连带责任保证	2020/9/24-2022/9/24	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月24日	376.88	连带责任保证	2020/9/24-2021/9/30	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月24日	753.75	连带责任保证	2020/9/24-2021/8/30	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月25日	755.63	连带责任保证	2020/9/25-2021/3/12	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月25日	675.38	连带责任保证	2020/9/25-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020年09月30日	1,884.38	连带责任保证	2020/9/30-2021/4/30	否	否
Fiagril Ltda.			2020年10月01日	2,512.5	连带责任保证	2020/10/1-2021/9/24	否	否
Fiagril Ltda.			2020年10月08日	101.84	连带责任保证	2020/10/8-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020年10月13日	3,379.31	连带责任保证	2020/10/13-2021/4/30	否	否
Fiagril Ltda.			2020年10月23日	1,256.25	连带责任保证	2020/10/23-2023/4/24	否	否
Fiagril Ltda.			2020年10月26日	628.13	连带责任保证	2020/10/26-2024/11/18	否	否
Fiagril Ltda.			2020年10月27日	1,256.25	连带责任保证	2020/10/27-2022/10/21	否	否

Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 04 日	624.39	连带责任保证	2020/11/4-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 05 日	238.2	连带责任保证	2020/11/5-2021/9/2	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 06 日	1,947.19	连带责任保证	2020/11/6-2021/11/4	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 16 日	753.75	连带责任保证	2020/11/16-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 16 日	669.88	连带责任保证	2020/11/16-2021/4/5	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 30 日	1,256.25	连带责任保证	2020/11/30-2021/4/8	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 11 月 30 日	1,256.25	连带责任保证	2020/11/30-2021/4/8	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 12 月 01 日	628.13	连带责任保证	2020/12/1-2021/10/29	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 12 月 01 日	502.5	连带责任保证	2020/12/1-2021/12/31	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 12 月 15 日	21,205.93	连带责任保证	2020/12/15-2021/4/30	否	否
Fiagril Ltda.			2020 年 12 月 16 日	1,280.57	连带责任保证	2020/12/16-2021/12/1	否	否
Belagr íola Comércio e Representações de Produtos Agr ícolas S.A.			2018 年 06 月 04 日	6,571.3	连带责任保证	2018/6/4-2021/7/31	否	否
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)				58,860.62
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)				82,929.04
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)			676,775.34	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				180,521.68
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			676,775.34	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				375,996.38
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				64.15%				
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)	313,349.86
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	20,448.12
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	333,797.98
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司与国家开发银行上海市分行就2019年2月27日公司全资子公司大康国际贸易(香港)有限公司与国家开发银行上海市分行签订的1亿美元3年期循环流动资金借款合同补充签订了《质押合同》,公司将为大康国际贸易(香港)有限公司向国家开发银行上海市分行的1亿美元授信业务提供不低于新贷款金额12%的等值人民币保证金质押担保,其余条款不变。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托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
银行理财产品	自有资金	50,000	20,000	0
合计		50,000	20,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

具体内容详见公司于2021年4月29日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《鹏都农牧2020年社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司在着力发展主营业务、实现价值创造的同时继续履行好社会义务，积极响应国家的号召，对于贫困地区进行产业帮扶。目前公司肉牛羊业务在安徽涡阳、广西大化、新疆图木舒克市和巴楚县均开展了具有公司特色的产业链扶贫项目。未来公司将继续加大对于扶贫攻坚的力度，重点发展的肉牛业务也将参与到公司到精准扶贫行动里来，授人以鱼不如授人以渔，公司将以产业帮扶的形式推动贫困户脱贫。

#### （2）年度精准扶贫概要

公司子公司安欣牧业积极响应国家扶贫政策，参与脱贫攻坚，其开展的“政企合建、公司管理”精准扶贫模式成功入选2019中国羊产业扶贫先进模式。

1、安欣牧业与大化县政府通过“政府（平台公司）+龙头企业+扶贫车间+贫困户”的合作方式发展肉羊产业。截止目前，公司已投放种母羊17,391只，涉及16个乡镇35个行政村42个养殖场，直接带动4,000多户贫困户实现创收。该项目的实施将传统单一的散养模式向集约化模式发展，有效保护生态环境，提升产业科学化、规模化水平。

2、安欣牧业利用自身的技术优势和规模优势，采取“政府+金融+公司+养殖基地+贫困户”五位一体模式在涡阳县境内24个乡镇（街道）定点、精准扶贫2,000户贫困户，是当地政府扶贫攻坚产业基地。

3、2020年，安欣牧业通过自身种羊、集约化养殖、技术和管理等优势，在新疆图木舒克市和巴楚县开展肉羊全产业链扶贫项目，推动当地肉羊产业发展，实现精准扶贫。目前图木舒克、巴楚项目累计从涡阳基地引进种羊17,300只。

#### （3）后续精准扶贫计划

新疆喀什地区图木舒克市和巴楚县区位优势明显，水资源、饲草资源有一定的基础，农牧民普遍养羊，畜牧产业发展态势良好。安欣牧业利用两地的自然资源优势，通过自身种羊、集约化养殖、技术和管理等优势，开展肉羊全产业链扶贫项目，构建肉羊产业扶贫（振兴）模式，形成安欣牧业养殖示范基地+连队合作社养殖园区+家庭羊场的集约化、产业化养殖网络，进一步提升肉羊养殖效率、有效防控疾病、改善人居环境，推动当地肉羊产业发展，实现精准扶贫。项目实施后，预计可解决200多个贫困户就业问题，带动周边10000户养殖户发展肉羊养殖产业。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	888,888,888	0	0	0	888,888,888	888,888,888	13.95%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	888,888,888	0	0	0	888,888,888	888,888,888	13.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%	888,888,888	0	0	0	888,888,888	888,888,888	13.95%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	5,485,372,200	100.00%	0	0	0	0	0	5,485,372,200	86.05%
1、人民币普通股	5,485,372,200	100.00%	0	0	0	0	0	5,485,372,200	86.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	5,485,372,200	100.00%	888,888,888	0	0	0	888,888,888	6,374,261,088	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年4月28日，公司非公开发行人民币普通股（A股）888,888,888股。2020年5月14日，公司披露了《非公开发行股票上市公告书》，本次非公开发行新增股份888,888,888股，新增股份于2020年5月18日在深圳证券交易所上市，股份限售期为上市之日起18个月。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019年1月15日，大康农业召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行股票相关的议案。

2019年2月1日，大康农业召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了上述与本次非公开发行股票相关的议案。

2019年7月26日，中国证监会审核通过了本公司非公开发行股票的申请。

2019年11月28日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准湖南大康国际农业食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2583号），核准公司非公开发行不超过1,097,074,440股新股。

2020年1月13日，大康农业召开第六届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理公司非公开发行股票具体事宜有效期的议案》等议案。

2020年2月3日，大康农业召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理公司非公开发行股票具体事宜有效期的议案》等议案，延长非公开发行股票股东大会决议有效期至2021年2月1日。

2020年2月27日，大康农业召开第六届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于修改公司非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行股票相关的议案。

2020年3月16日，大康农业召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司非公开发行股票方案的议案》等与本次非公开发行股票相关的议案。

2020年4月28日，公司向特定投资者上海鹏欣农业投资(集团)有限公司非公开发行人民币普通股(A股)股票888,888,888股。本次非公开发行的股份已于2020年5月18日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

期间	项目	按未变动前股本总数计算			按变动后股本总数计算		
		基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净资产	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净资产
2020年12月31日	归属于公司普通股股东的净利润	0.0033	0.0033	1.07	0.0029	0.0029	0.92
2019年12月31日	归属于公司普通股股东的净利润	0.0113	0.0113	0.8334	0.0097	0.0097	0.9670

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
上海鹏欣农业投资（集团）有限公司	0	888,888,888	0	888,888,888	非公开发行股票	2021 年 11 月 19
合计	0	888,888,888	0	888,888,888	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行	2020 年 04 月 28 日	1.80	888,888,888	2020 年 05 月 18 日	888,888,888		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2020 年 05 月 14 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南大康国际农业食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2583号）核准，2020年4月28日，公司非公开发行人民币普通股（A股）888,888,888股。2020年5月14日，公司披露了《非公开发行股票上市公告书》，本次非公开发行新增股份888,888,888股，发行价格为1.80元。新增股份于2020年5月18日在深圳证券交易所上市，股份限售期为上市之日起18个月。

### 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

2020年5月18日，公司非公开发行新增股份888,888,888股，股份总数增至6,374,261,088股，上海鹏欣农业投资（集团）有限公司成为公司第一大股东，持有股份增至1,676,588,988股，持股比例增至26.30%。

### 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	173,640	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	164,758	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	境内非国有法人	26.30%	1,676,588,988	888,888,888	888,888,888	787,700,100	质押	1,340,588,988
上海鹏欣(集团)有限公司	境内非国有法人	16.83%	1,072,885,282	0	0	1,072,885,282	质押	337,000,000
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	境内非国有法人	15.45%	984,640,800	0	0	984,640,800	质押	984,640,720
拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司	境内非国有法人	4.20%	267,791,700	0	0	267,791,700		
前海人寿保险股份有限公司-自有资金	其他	3.18%	202,877,543	0	0	202,877,543		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.64%	40,823,852	-1,012,651	0	40,823,852		
王莉	境内自然人	0.54%	34,553,030	34,553,030	0	34,553,030		
方哲	境内自然人	0.34%	21,681,500	21,681,500	0	21,681,500		
河北百正置业有限公司	境内非国有法人	0.20%	12,575,200	12,575,200	0	12,575,200		
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.19%	12,389,457	-10,281,800	0	12,389,457		
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)	上海鹏欣(集团)有限公司、拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣农业投资(集团)有限公司、拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司为公司 2014 年完成非公开发行股票引进的战略投资者。							
上述股东关联关系或一致行动的说	除上海鹏欣(集团)有限公司、拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣农							

明	业投资（集团）有限公司、拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司为一致行动关系外，公司未知上述股东之间是否存在其它关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
上海鹏欣（集团）有限公司	1,072,885,282	人民币普通股	1,072,885,282
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	984,640,800	人民币普通股	984,640,800
上海鹏欣农业投资（集团）有限公司	787,700,100	人民币普通股	787,700,100
拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司	267,791,700	人民币普通股	267,791,700
前海人寿保险股份有限公司－自有资金	202,877,543	人民币普通股	202,877,543
香港中央结算有限公司	40,823,852	人民币普通股	40,823,852
王莉	34,553,030	人民币普通股	34,553,030
方哲	21,681,500	人民币普通股	21,681,500
河北百正置业有限公司	12,575,200	人民币普通股	12,575,200
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	12,389,457	人民币普通股	12,389,457
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	除上海鹏欣（集团）有限公司、拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣农业投资（集团）有限公司、拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司为一致行动关系外，公司未知上述股东之间是否存在其它关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司通过信用交易担保证券账户持有 153,155,396 股公司股票。 公司股东王莉通过信用交易担保证券账户持有 34,553,030 股公司股票。		

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

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
鹏欣集团	姜照柏	1997 年 03 月 11 日	9131000063105040XK	房地产开发经营,实业投

				资及其咨询服务,国内贸易(除专项规定),资产管理。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】
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	截止本报告期末,鹏欣集团共计持有鹏欣环球资源股份有限公司(证券号码:SH600490)18.77%的股份,是鹏欣环球资源股份有限公司的控股股东;鹏欣集团全资子公司上海鹏欣润中环保科技有限公司的全资子公司拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司持有黑龙江国中水务股份有限公司(证券号码:SH600187)9.59%的股份;鹏欣集团全资子公司拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司持有黑龙江国中水务股份有限公司2.40%的股份。			

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

实际控制人类型: 自然人

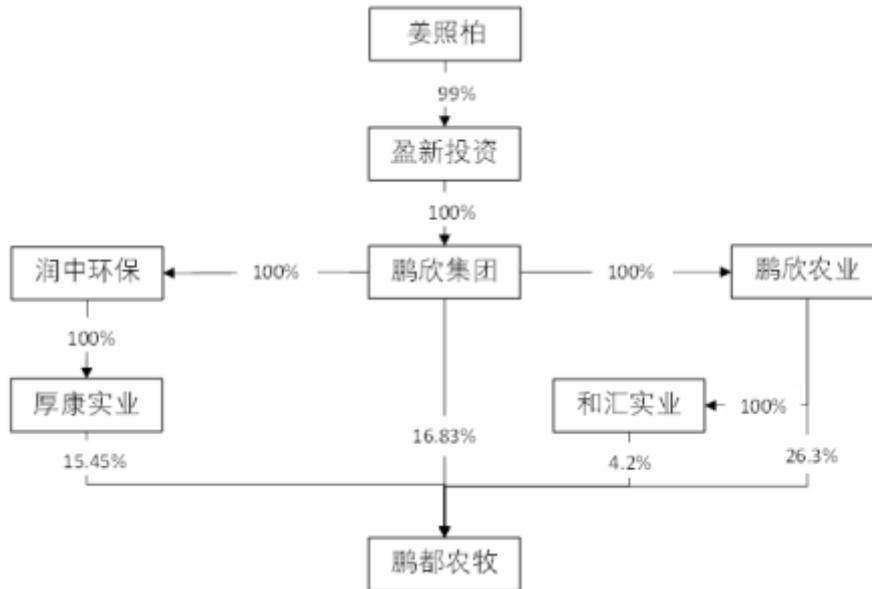
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜照柏	本人	中国	否
主要职业及职务	鹏欣集团董事局主席		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	姜照柏先生为鹏欣环球资源股份有限公司(证券号码:600490.SH)的实际控制人,黑龙江国中水务股份有限公司(证券号码:600187.SH)的实际控制人,润中国际控股有限公司(证券号码:00202.HK)的第一大股东。		

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	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）
葛俊杰	董事长、 董事会秘书	现任	男	61	2017年 05月20 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
沈伟平	董事、联 席总裁	现任	男	58	2019年 05月25 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
严东明	董事	现任	男	58	2017年 05月20 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
张富强	董事	离任	男	50	2020年 05月28 日	2021年 04月26 日	0	0	0	0	0
黄泽民	独立董事	现任	男	69	2020年 05月28 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
江百灵	独立董事	现任	男	50	2020年 05月28 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
王起山	独立董事	现任	男	41	2020年 05月28 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
徐洪林	监事长	现任	男	67	2017年 05月20 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
阮谢敏	监事	现任	男	58	2020年 05月28 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
董轶哲	联席总裁	现任	男	48	2020年 10月29 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
李业斌	副总裁	现任	男	51	2020年	2023年	0	0	0	0	0

					10月29日	05月27日						
殷海平	副总裁	现任	男	54	2016年09月14日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	0
顾卿	财务总监	现任	男	51	2020年06月05日	2023年05月27日	0	0	0	0	0	0
臧顺	董事、副总裁	任免	男	51	2014年05月06日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
孙文	副总裁、董事会秘书	离任	男	52	2018年11月23日	2020年08月20日	0	0	0	0	0	0
王章全	副总裁	任免	男	54	2018年11月23日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
王珺	副总裁	离任	男	40	2019年02月28日	2020年03月28日	0	0	0	0	0	0
范成勇	副总裁	离任	男	49	2018年11月23日	2021年03月24日	0	0	0	0	0	0
毛洪斌	COO	离任	男	57	2016年12月31日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
公茂江	董事	离任	男	45	2017年05月20日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
盛文灏	董事	离任	男	53	2015年11月05日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
黄毅	独立董事	离任	男	65	2014年05月06日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
刘凤委	独立董事	离任	男	45	2014年05月06日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0
潘玉春	独立董事	离任	男	57	2014年05月06日	2020年05月18日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
祝立群	监事	离任	男	51	2014年 05月06 日	2020年 05月18 日	0	0	0	0	0
夏滋宇	职工监事	任免	男	48	2018年 08月10 日	2020年 05月18 日	0	0	0	0	0
袁嵘	职工监事	离任	男	42	2020年 05月28 日	2021年 04月26 日	0	0	0	0	0
沈骏	职工监事	现任	男	53	2021年 04月27 日	2023年 05月27 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张富强	董事	被选举	2020年05月28日	
黄泽民	独立董事	被选举	2020年05月28日	
江百灵	独立董事	被选举	2020年05月28日	
王起山	独立董事	被选举	2020年05月28日	
阮解敏	监事	被选举	2020年05月28日	
袁嵘	职工监事	被选举	2020年05月28日	
董轶哲	联席总裁	被选举	2020年10月29日	
李业斌	副总裁	被选举	2020年10月29日	
顾卿	财务总监	被选举	2020年06月05日	
臧顺	董事、副总裁	任期满离任	2020年05月18日	

黄毅	独立董事	任期满离任	2020年05月18日	
刘凤委	独立董事	任期满离任	2020年05月18日	
潘玉春	独立董事	任期满离任	2020年05月18日	
公茂江	董事	任期满离任	2020年05月18日	
盛文灏	董事	任期满离任	2020年05月18日	
孙文	董事会秘书、副总裁	离任	2020年08月20日	因为个人原因，孙文先生辞去公司董事会秘书和副总裁一职，辞职后孙文先生不在公司担任任何职务。
王章全	副总裁	任期满离任	2020年05月18日	
王珺	副总裁	离任	2020年03月28日	因为个人原因，王珺先生辞去公司副总裁一职，辞职后王珺先生不在公司担任任何职务
毛洪斌	COO	任期满离任	2020年05月18日	
祝立群	监事	任期满离任	2020年05月18日	
夏滋宇	监事	任期满离任	2020年05月18日	

### 三、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

#### (一) 董事

葛俊杰先生，中国国籍，无境外永久居留权。1959年10月生，大专学历，高级会计师，中国民主建国会第十届中央委员，第十二届全国人大代表。2008年3月至2012年9月任光明食品（集团）有限公司副总裁兼上海市糖业烟酒（集团）有限公司董事长、总裁；2012年9月至2016年12月任光明食品（集团）有限公司副总裁兼上海市糖业烟酒（集团）有限公司董事长；2016年12月至今任上海鹏欣（集团）有限公司副董事长；2017年5月至今任公司董事长。

沈伟平先生：中国国籍，无境外永久居留权。1962年12月出生，硕士研究生学历，上海交通大学经济管理学院EMBA。2011年1月至2015年3月任上海牛奶（集团）有限公司董事长、总裁；2015年3月至2016年12月任上海梅林正广和股份公司党委书记、董事、总裁；2016年12月至2019年2月任天邦食品股份有限公司总裁；2019年4月至今任公司总裁，2019年5月至今任公司董事。

严东明先生，中国国籍，无境外永久居留权。1962年5月出生，硕士研究生学历。2005年5月至2011年6月任中国大地财产保险股份有限公司上海分公司办公室主任兼人力资源部总经理；2011年7月至今任上海鹏欣（集团）有限公司办公室主任；2014年5月至今任公司董事。

黄泽民先生，1952年出生，民建会员，博士研究生。历任华东师范大学讲师、副教授、教授、华东师大商学院院长。现任华东师范大学教授、博士生导师。

江百灵先生，1971年出生，博士研究生，澳大利亚资深公共会计师，英国资深财务会计师。现任上海国家会计学院研究生

导师，上海财经大学兼职研究生导师。

王起山先生，1980年6月出生，博士研究生。2016年12月至2020年3月任上海交通大学农业与生物学院教授，2020年4月至今任浙江大学动物科学学院教授、博士生导师。2017年10月至今兼任中国畜牧兽医学会动物遗传育种学分会理事。

(二) 监事

徐洪林先生，中国国籍，无境外永久居留权。1953年6月出生，研究生学历。2001年10月至今任上海鹏欣（集团）有限公司副总裁。2017年5月至今任公司监事会主席。

阮解敏先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963年7月出生，中共党员，本科学历，在职研究生。曾任上海自动化仪表三厂研究所党支部书记、上海粮油商品交易所人事主管、上海长江打印机厂副厂长、上海三盛宏业科技产业集团副总经理、江苏恒达城建开发集团副总裁，现任上海鹏欣房地产（集团）有限公司副总裁。

沈骏先生，中国国籍，无境外永久居留权。1968年8月出生，大专学历，中级会计师、中级经济师职称、中国注册会计师（非执业），曾任上海春川物业服务有限公司财务经理、现任公司风控审计部高级经理。

(三) 高级管理人员

沈伟平先生，公司联席总裁，其基本情况参见本节董事简介。

董轶哲先生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居住权。1973年8月出生，本科学历，经济师。1994年9月至2001年2月先后担任山西运城中国银行信贷科职员、行长秘书、团委书记；2001年2月至2006年7月先后担任招商银行罗湖支行公司部副经理、佛山分行公司总助；2006年7月至2017年2月先后担任浦发银行广州分行解放路支行负责人、广州分行公银客户一部总经理、广州分行营业部总经理、海口分行党委委员、副行长，广州分行党委委员、副行长；2017年2月至2017年7月担任广州产业投资基金管理有限公司副总经理；2017年7月至2018年12月担任广州产业投资基金管理有限公司常务副总经理、董事会秘书兼广州基金——城发投资基金管理有限公司董事长；2018年12月至2019年7月担任广州开发区金融控股集团有限公司党委委员、董事、副总经理；2019年7月至2020年10月，担任知识城（广州）投资集团有限公司党委委员、董事、副总经理。2020年10月29日至今任公司联席总裁。

李业斌先生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居住权。1970年7月出生，本科学历，北京大学MBA。1992年7月至2013年9月先后担任中粮集团有限公司副经理、部门副总经理、部门总经理；2013年9月至2015年7月担任中粮(成都)粮油工业有限公司总经理；2017年5月至2018年2月担任中粮国际亚太区执行CEO&COO；2015年7月至2019年4月担任中粮国际澳大利亚有限公司CEO。2020年10月29日至今任公司副总裁。

殷海平先生，中国国籍，无境外永久居住权。1966年7月出生，上海财经大学会计专业硕士，高级会计师。1992年至2003年先后担任广州雅芳有限公司中国中部总公司财务副经理、瑞士大昌洋行(上海)有限公司财务副经理、亨斯迈卜内门聚氨酯(中国)有限公司会计经理、美集物流运输(中国)有限公司财务经理；2003年6月至2012年9月先后任光明乳业股份有限公司物流事业部财务总监、总经理、上海领鲜物流有限公司执行董事；2012年9月至2013年9月任鹏欣乳业发展有限公司（原纽仕兰（上海）乳业有限公司）副总经理；2013年9月至2015年11月任光明乳业股份有限公司财务总监助理；2015年11月至今任职于公司；2016年9月至2020年5月任公司财务总监。2020年5月至今任公司副总裁。

顾卿先生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年5月出生，上海财经大学MBA，中国注册会计师。2001年1月至2017年4月，任德州仪器高级财务经理。2017年9月至今任公司财务部副总经理、总经理。2020年5月至今任公司财务总监。

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
葛俊杰	上海鹏欣（集团）有限公司	副董事长	2016年12月01日		是
严东明	上海鹏欣（集团）有限公司	办公室主任	2011年07月01日		是
徐洪林	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2001年10月01日		是

阮解敏	上海鹏欣房地产（集团）有限公司	副总裁	2016年08月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
黄泽民	华东师范大学	教授	1982年02月01日	2020年12月31日	是
江百灵	上海国家会计学院	教授	2009年07月02日		是
王起山	浙江大学动物科学学院	教授	2020年04月01日		是
严东明	国中水务	董事	2015年05月08日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

#### 四、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

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬委员会提出薪酬方案，报股东大会确定。在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其管理岗位及职务，根据公司现行的《薪酬制度》领取薪酬；根据公司股东大会审议通过的独立董事薪酬方案标准，独立董事津贴为8万元/年（含税）。公司另负担独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

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	职务	性别	年龄	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
葛俊杰	董事长兼董事会秘书	男	61	现任	0	是
沈伟平	董事、联席总裁	男	59	现任	180	否
严东明	董事	男	59	现任	0	是
张富强	董事	男	50	现任	0	是
黄泽民	独立董事	男	69	现任	4	否
江百灵	独立董事	男	50	现任	4	否

王起山	独立董事	男	41	现任	4	否
徐洪林	监事长	男	68	现任	0	是
阮解敏	监事	男	58	现任	0	是
袁嵘	监事	男	42	离任	56.2	否
董轶哲	联席总裁	男	48	现任	45	否
李业斌	副总裁	男	51	现任	25.27	否
殷海平	副总裁	男	55	现任	99	否
顾卿	财务总监	男	51	现任	85.79	否
臧顺	董事、副总裁	男	52	现任	92.13	否
公茂江	董事	男	46	离任	0	是
盛文灏	董事	男	54	离任	0	是
黄毅	独立董事	男	66	离任	4	否
刘凤委	独立董事	男	46	离任	4	否
潘玉春	独立董事	男	58	离任	4	否
祝立群	监事	男	52	离任	0	是
夏滋宇	职工监事	男	49	任免	60	否
毛洪斌	COO	男	58	任免	196	否
王章全	副总裁	男	55	离任	84.4	否
王珺	副总裁	男	41	任免	66.97	否
范成勇	副总裁	男	50	离任	198	否
孙文	董事会秘书、副总裁	男	53	离任	40.46	否
合计	--	--	--	--	1,253.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	50
主要子公司在职员工的数量（人）	2,772
在职员工的数量合计（人）	2,822
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,822
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	378
销售人员	47
财务人员	109
行政人员	2,288
合计	2,822
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	141
本科	734
专科	903
高中	1,044
合计	2,822

## 2、薪酬政策

公司按职级进行分级管理，实行高管、总经理及部分专业骨干岗位员工年薪制，其他岗位员工月薪制，季度或半年、全年进行绩效考核的薪酬制度。

## 3、培训计划

通过内部教练机制的设立，结合内训与外训，为公司发展输送复合性人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提升公司规范运作水平，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《股东大会议事规则》的规定，保证全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行现场见证。

报告期内，公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开临时股东大会的情形。

#### （二）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

#### （三）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的有关规定，监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合相关法律法规的规定。公司监事按规定出席监事会，认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护公司及全体股东的合法权益。

#### （四）关于信息披露与透明度

公司严格按照信息披露相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，报告期内指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司全体股东能够平等并及时获得公司信息。此外，公司还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东完全分开独立运作，相关情况如下：

（一）在业务方面，公司拥有完全独立的生产、采购和销售系统，独立开展业务，公司的业务经营是独立的；

（二）在人员方面，公司董事、监事及高级管理人员的任职、兼职情况符合相关的法律法规，不存在法律禁止的双重任职情况。公司自主决定人事用工制度，人员工资单独造册、单独发放。财务人员均没有在关联公司兼职，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬；

(三) 在资产方面, 公司对所有的资产拥有独立的控制支配权, 不存在资产、资金被控股股东违规占用而损害公司利益的情况;

(四) 在机构方面, 已建立健全了组织机构体系, 所有机构设置程序和机构职能独立, 不存在与控股股东职能部门之间的从属关系;

(五) 在财务方面, 公司设立了独立的财务部门, 建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户, 办理了独立的税务登记手续并依法独立纳税。

### 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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.82%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 04 日	2020-007
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.79%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 17 日	2020-015
2019 年年度股东大会	年度股东大会	63.74%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 29 日	2020-045
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.55%	2020 年 06 月 10 日	2020 年 06 月 11 日	2020-050
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	60.55%	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 23 日	2020-051
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	63.82%	2020 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 26 日	2020-085

#### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
黄毅	5	1	4	0	0	否	1

刘凤委	5	1	4	0	0	否	1
潘玉春	5	1	4	0	0	否	0
黄泽民	8	1	7	0	0	否	0
江百灵	8	1	7	0	0	否	1
王起山	8	1	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，各专门委员会委员在报告期内恪尽职守、诚实守信，积极参加公司董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。四个专门委员会分别为：

### （一）董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会委员认真履行职责，勤勉尽职，对董事候选人及公司高管的人选进行审查并提出建议，按照《公司法》、《证券法》的相关规定，向公司董事会推荐人员。

### （二）董事会审计委员会

报告期，审计委员会共召开4次会议，审议了公司内部审计工作进展报告、公司定期报告及相关财务报告等，听取了内部审计部年度工作总结和工作计划安排，指导其开展各项工作；同时围绕年报审计开展各项工作，对公司财务报表进行审阅并出具书面确认意见。

### （三）董事会战略委员会

报告期内，战略决策委员会认真履行职责，勤勉尽责，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

### （四）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，勤勉尽职，按照《公司章程》及相关规定，参与考核了对公司管理层2020年度薪酬兑现。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，公司高级管理人员实行基础年薪与绩效考核（年终）相结合的薪酬制度。公司高级管理人员年终个人绩效奖金的确定取决于三个方面：公司经营目标完成情况、所分管部门的考核情况、个人业绩考核情况。公司目前尚未实施股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2021 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《关于公司 2020 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		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷的认定	重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷的认定
定量标准	净利润、资产总额、营业收入潜在错报	直接经济损失
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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 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	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2021）2-318 号
注册会计师姓名	贺梦然、黄竞超

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2021）2-318 号

鹏都农牧股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了鹏都农牧股份有限公司（以下简称鹏都农牧公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏都农牧公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）商誉减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(一)19。

截至2020年12月31日，鹏都农牧公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币7.88亿元，减值准备为人民币4.06亿元，账面价值为人民币3.82亿元。

鹏都农牧公司管理层（以下简称管理层）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及管理层重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 了解及评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 递延所得税资产的确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十八)及五(一)21。

截至2020年12月31日，鹏都农牧公司财务报表所示递延所得税资产金额为7,960.05万元，与递延所得税负债互抵前金额为49,029.45万元。在确认递延所得税资产时，管理层需要评估鹏都农牧公司在未来期间是否能获得足够的应纳税所得额，用以抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，这涉及管理层的重大判断，因此，我们将递延所得税资产确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对递延所得税资产确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与递延所得税资产确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 获取经管理层批准的鹏都农牧公司及主要子公司未来期间的财务预测，复核其采用的关键假设的合理性，是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算等相符；
- (3) 复核形成可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损的来源，以及金额是否准确；
- (4) 测试管理层在确认递延所得税资产过程中计算的准确性、完整性，预计可转回情况是否合理，确认结果是否准确；
- (5) 检查递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得的可供抵扣应纳税所得额为限；
- (6) 检查与递延所得税资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)、五(二)1及十四(一)。

鹏都农牧公司的营业收入主要来自于农资及粮食等大宗商品贸易、屠宰肉制品、肉羊、肉牛、乳制品等产品销售。2020年度，鹏都农牧公司营业收入金额为人民币134.46亿元，较上年同期下降0.31%。

公司主要销售农资及粮食等大宗商品贸易、屠宰肉制品、肉羊、肉牛、乳制品等产品，属于在某一时刻履行履约义务。根据销售合同中的约定，在客户取得相关商品控制权、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是鹏都农牧公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 结合鹏都农牧公司业务模式、销售合同中与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，检查收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 选取样本对主要客户的销售金额及应收账款期末余额实施函证程序，或执行检查与收入确认相关的支持性文件的替代测试程序，包括检查销售合同、销售订单、产品出库单、产品运输单、客户签收单据、发票及回款情况等；

(5) 选取样本对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对出库单、签收单及其他支持性文件，检查资产负债表日后是否存在异常退换货情况，评价收入是否在恰当的会计期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估鹏都农牧公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

鹏都农牧公司治理层（以下简称治理层）负责监督鹏都农牧公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就鹏都农牧公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇二一年 月 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：鹏都农牧股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,802,358,439.64	568,359,744.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	104,914,123.50	3,940,786.50
衍生金融资产	1,748,003,168.79	231,835,620.98
应收票据		
应收账款	1,736,433,338.64	2,424,772,791.65
应收款项融资		
预付款项	572,221,810.98	488,289,993.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	228,467,929.62	157,922,136.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,400,816,753.41	1,187,024,586.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	140,465,264.66	161,555,761.99

其他流动资产	239,916,156.22	227,477,306.10
流动资产合计	7,973,596,985.46	5,451,178,727.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	90,532,418.25	59,524,859.57
其他债权投资		
长期应收款	430,447,342.08	502,798,136.05
长期股权投资	534,699,321.88	540,699,565.39
其他权益工具投资	113,637,028.83	111,805,762.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	218,178,383.44	307,711,196.39
固定资产	2,552,828,326.21	3,103,384,592.67
在建工程	409,014,094.91	438,561,059.69
生产性生物资产	273,591,207.08	294,758,676.25
油气资产		
使用权资产		
无形资产	542,952,752.62	748,912,417.28
开发支出		
商誉	382,379,755.56	546,277,394.31
长期待摊费用	43,266,973.74	31,220,764.19
递延所得税资产	79,600,497.43	66,047,457.81
其他非流动资产	933,486,080.64	971,478,338.52
非流动资产合计	6,604,614,182.67	7,723,180,221.10
资产总计	14,578,211,168.13	13,174,358,948.22
流动负债：		
短期借款	1,572,255,810.35	2,249,218,387.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	66,532,823.94	69,762,487.59
衍生金融负债	1,419,265,367.12	118,272,802.65
应付票据	150,000,000.00	
应付账款	1,597,761,524.40	2,094,583,358.36
预收款项		697,794,579.12
合同负债	601,219,619.19	

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	69,861,334.36	59,545,665.39
应交税费	24,430,633.55	14,216,667.25
其他应付款	98,364,280.90	232,111,225.26
其中：应付利息		
应付股利	227,163.29	
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	1,047,237,262.17	527,537,572.09
其他流动负债	139,947,716.53	91,848,303.60
流动负债合计	6,786,876,372.51	6,154,891,049.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	909,007,616.21	1,510,547,586.26
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	949,860.43	74,034,104.17
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,967,305.16	30,800,071.30
递延收益	6,560,119.11	6,708,333.33
递延所得税负债	18,448,668.05	20,087,301.46
其他非流动负债	342,292,686.07	6,139,133.17
非流动负债合计	1,304,226,255.03	1,648,316,529.69
负债合计	8,091,102,627.54	7,803,207,578.71
所有者权益：		
股本	6,374,261,088.00	5,485,372,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	957,678,531.79	253,999,921.72
减：库存股		
其他综合收益	-803,260,048.76	-484,972,379.88
专项储备		
盈余公积	31,118,814.72	31,118,814.72
一般风险准备		
未分配利润	-698,995,676.00	-714,081,770.61
归属于母公司所有者权益合计	5,860,802,709.75	4,571,436,785.95
少数股东权益	626,305,830.84	799,714,583.56
所有者权益合计	6,487,108,540.59	5,371,151,369.51
负债和所有者权益总计	14,578,211,168.13	13,174,358,948.22

法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：顾卿

会计机构负责人：顾卿

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	417,376,659.00	4,991,413.22
交易性金融资产	790,514.00	656,820.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	8,137,834.72	3,686,135.08
其他应收款	1,564,601,621.91	1,267,111,535.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		18,880,328.18
其他流动资产		
流动资产合计	1,990,906,629.63	1,295,326,232.13

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	326,659,225.81	326,659,225.81
长期股权投资	4,347,045,231.41	4,200,319,806.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	122,036,416.23	127,951,655.17
在建工程	178,657,675.00	178,657,675.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,285,491.42	34,727,980.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	659,842.42	807,160.66
递延所得税资产		
其他非流动资产	693,062,704.90	676,007,848.42
非流动资产合计	5,701,406,587.19	5,545,131,352.19
资产总计	7,692,313,216.82	6,840,457,584.32
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	963,134.18	1,643,445.00
应交税费	467,414.06	336,986.28
其他应付款	456,900,456.91	1,173,406,486.63
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		
其他流动负债		
流动负债合计	458,331,005.15	1,175,386,917.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	458,331,005.15	1,175,386,917.91
所有者权益：		
股本	6,374,261,088.00	5,485,372,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	865,658,396.09	161,979,786.02
减：库存股		
其他综合收益	-1,884,737.54	-1,884,737.54
专项储备		
盈余公积	31,118,814.72	31,118,814.72
未分配利润	-35,171,349.60	-11,515,396.79
所有者权益合计	7,233,982,211.67	5,665,070,666.41
负债和所有者权益总计	7,692,313,216.82	6,840,457,584.32

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	13,446,358,320.18	13,488,180,955.45
其中：营业收入	13,446,358,320.18	13,488,180,955.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,382,412,901.47	13,623,433,166.20
其中：营业成本	11,506,606,907.13	12,148,540,992.14
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	20,280,681.16	18,377,813.16
销售费用	503,333,665.34	686,611,014.27
管理费用	428,937,129.88	528,082,074.25
研发费用	1,278,750.30	
财务费用	921,975,767.66	241,821,272.38
其中：利息费用	362,489,625.85	347,334,311.58
利息收入	79,493,641.77	132,132,793.60
加：其他收益	4,452,181.69	2,780,916.40
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,841,566.35	143,921,447.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,605,228.55	-16,894,048.14
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）	64,383,887.11	127,748,095.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-72,950,479.97	-45,005,187.34

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,553,273.41	172,828.91
资产处置收益(损失以“-”号填列)	59,297,538.32	-3,122,512.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	98,733,706.10	91,243,378.14
加: 营业外收入	20,084,204.74	14,187,998.22
减: 营业外支出	15,350,950.32	21,771,194.34
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	103,466,960.52	83,660,182.02
减: 所得税费用	38,315,758.64	19,314,800.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	65,151,201.88	64,345,381.21
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	65,151,201.88	64,345,381.21
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	18,473,143.27	62,010,677.37
2.少数股东损益	46,678,058.61	2,334,703.84
六、其他综合收益的税后净额	-532,112,140.91	-191,639,164.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-318,287,668.88	-138,023,738.43
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	8,091,883.76	-13,822,306.74
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	8,091,883.76	-13,822,306.74
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	-326,379,552.64	-124,201,431.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-900,327.75	1,271,576.04

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	-3,517,483.20	-7,158,014.05
6.外币财务报表折算差额	-321,961,741.69	-118,314,993.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-213,824,472.03	-53,615,426.31
七、综合收益总额	-466,960,939.03	-127,293,783.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-299,814,525.61	-76,013,061.06
归属于少数股东的综合收益总额	-167,146,413.42	-51,280,722.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0030	0.0113
（二）稀释每股收益	0.0030	0.0113

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：葛俊杰

主管会计工作负责人：顾卿

会计机构负责人：顾卿

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	283,018.86
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	1,464,067.69	1,446,814.61
销售费用		
管理费用	57,543,578.67	59,807,360.59
研发费用		
财务费用	-5,969,107.28	2,423,855.68
其中：利息费用	1,195,406.59	8,994,853.83
利息收入	7,183,480.52	6,622,954.02
加：其他收益	133,669.00	71,231.55
投资收益（损失以“—”号填	33,270,782.81	45,721,884.37

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,155,698.36	2,371,784.90
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）	95,019.00	120,540.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,924,784.54	-131,688.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,217,106.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,463,852.81	-14,395,937.78
加：营业外收入		
减：营业外支出	192,100.00	29,821.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,655,952.81	-14,425,759.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,655,952.81	-14,425,759.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,655,952.81	-14,425,759.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-23,655,952.81	-14,425,759.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	12,741,397,725.66	12,178,429,020.20
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	274,856.10	545,579.64
收到其他与经营活动有关的现金	204,791,588.58	33,662,115.51
经营活动现金流入小计	12,946,464,170.34	12,212,636,715.35
购买商品、接受劳务支付的现金	12,006,944,882.53	11,074,632,030.24
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	411,451,676.80	408,457,309.88
支付的各项税费	100,194,755.59	133,319,971.00
支付其他与经营活动有关的现金	391,613,387.70	436,766,686.56
经营活动现金流出小计	12,910,204,702.62	12,053,175,997.68
经营活动产生的现金流量净额	36,259,467.72	159,460,717.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	391,178,773.62	697,196,267.01
取得投资收益收到的现金	11,068,784.65	36,370,892.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,589,523.25	9,040,699.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,597,286.23	
收到其他与投资活动有关的现金		739,909,988.63
投资活动现金流入小计	658,434,367.75	1,482,517,847.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,187,575.35	308,056,189.47
投资支付的现金	566,104,070.06	75,318,785.76
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	15,493.22	21,295,754.93
投资活动现金流出小计	763,307,138.63	404,670,730.16
投资活动产生的现金流量净额	-104,872,770.88	1,077,847,117.70
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,593,587,498.07	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,020,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	2,393,584,932.19	2,739,993,718.78
收到其他与筹资活动有关的现金	637,920,355.15	710,436,132.31
筹资活动现金流入小计	4,625,092,785.41	3,452,429,851.09
偿还债务支付的现金	2,624,340,855.88	3,382,013,593.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	315,351,751.00	431,916,022.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,784,801.42
支付其他与筹资活动有关的现金	237,177,329.17	728,938,074.38
筹资活动现金流出小计	3,176,869,936.05	4,542,867,690.08
筹资活动产生的现金流量净额	1,448,222,849.36	-1,090,437,838.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-184,808,198.52	2,881,776.40
五、现金及现金等价物净增加额	1,194,801,347.68	149,751,772.78
加：期初现金及现金等价物余额	434,569,287.58	284,817,514.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,629,370,635.26	434,569,287.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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		283,018.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	278,691,898.54	1,129,801.60
经营活动现金流入小计	278,691,898.54	1,412,820.46
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,341,765.99	26,207,769.12
支付的各项税费	2,573,827.25	4,703,819.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,283,951,606.79	522,293,782.50
经营活动现金流出小计	1,310,867,200.03	553,205,371.09
经营活动产生的现金流量净额	-1,032,175,301.49	-551,792,550.63

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	714,893,702.25	689,653,995.81
取得投资收益收到的现金	1,461,296.84	35,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000,000.00	3,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		73,212,593.28
投资活动现金流入小计	747,354,999.09	800,866,589.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,758.99	473,065.15
投资支付的现金	893,614,925.00	227,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		11,280,350.00
投资活动现金流出小计	893,640,683.99	238,933,415.15
投资活动产生的现金流量净额	-146,285,684.90	561,933,173.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,592,567,498.07	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		606,400,000.00
筹资活动现金流入小计	1,592,567,498.07	606,400,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,721,265.90	494,812.50
支付其他与筹资活动有关的现金	28,562,337.08	571,120,000.00
筹资活动现金流出小计	30,283,602.98	621,614,812.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,562,283,895.09	-15,214,812.50
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	383,822,908.70	-5,074,189.19
加：期初现金及现金等价物余额	4,991,413.22	10,065,602.41
六、期末现金及现金等价物余额	388,814,321.92	4,991,413.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	5,485,372.200.00	0.00	0.00	0.00	253,999,921.72	0.00	-484,972,379.88	0.00	31,118,814.72	0.00	-714,081,770.61	0.00	4,571,436.785.95	799,714,583.56	5,371,151.369.51	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	5,485,372.200.00	0.00	0.00	0.00	253,999,921.72	0.00	-484,972,379.88	0.00	31,118,814.72	0.00	-714,081,770.61	0.00	4,571,436.785.95	799,714,583.56	5,371,151.369.51	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	888,888.80	0.00	0.00	0.00	703,678,610.07	0.00	-318,287,668.88	0.00	0.00	0.00	15,086,094.61	0.00	1,289,365.923.80	-173,408,752.72	1,115,957.171.08	
(一)综合收益总额							-318,287,668.88				18,473,143.27		-299,814,525.61	-167,146,413.42	-466,960,939.03	
(二)所有者投入和减少资本	888,888.80	0.00	0.00	0.00	703,678,610.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,592,567.498.07	1,020,000.00	1,593,587.498.07	
1. 所有者投入的普通股	888,888.80				703,678,610.07								1,592,567.498.07	1,020,000.00	1,593,587.498.07	
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益													0.00		0.00	

的金额																
4. 其他													0.00		0.00	
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-270,505.67	-270,505.67	
1. 提取盈余公积									0.00				0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00	-270,505.67	-270,505.67	
4. 其他													0.00		0.00	
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00	
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00	
6. 其他													0.00		0.00	
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取													0.00		0.00	
2. 本期使用													0.00		0.00	
(六)其他													-3,387,048.66	-3,387,048.66	-7,011,882.29	
四、本期期末余额	6,374,261,088.00	0.00	0.00	0.00	957,678,531.79	0.00	-803,260,048.76	0.00	31,118,814.72	0.00	-698,995,676.00	0.00	5,860,802,709.75	626,305,830.84	6,487,108,540.59	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,485,372.200.00				253,989,921.72		-318,977,461.71		31,118,814.72		-798,907,898.40		4,652,595.576.33	735,529,259.93	5,388,124,836.26
加：会计政策变更							-27,971,179.74				22,815,450.42		-5,155,729.32	-3,728,108.24	-8,883,837.56
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	5,485,372.200.00				253,989,921.72		-346,948,641.45		31,118,814.72		-776,092,447.98		4,647,439.847.01	731,801,151.69	5,379,240,998.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,000.00		-138,023,738.43				62,010,677.37		-76,003,061.06	67,913,431.87	-8,089,629.19
（一）综合收益总额							-138,023,738.43				62,010,677.37		-76,013,061.06	-51,280,722.47	-127,293,783.53
（二）所有者投入和减少资本														136,978,955.76	136,978,955.76
1. 所有者投入的普通股														136,978,955.76	136,978,955.76
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配				10,000.00								10,000.00	-17,784,801.42	-17,774,801.42	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-17,784,801.42	-17,784,801.42	
4. 其他				10,000.00								10,000.00		10,000.00	
(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															
四、本期期末余额	5,485,372,200.00			253,999,921.72		-484,972,379.88		31,118,814.72		-714,081,770.61		4,571,436,785.95	799,714,583.56	5,371,151,369.51	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,485,372,200.00				161,979,786.02		-1,884,737.54		31,118,814.72	-11,515,396.79		5,665,070,666.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,485,372,200.00				161,979,786.02		-1,884,737.54		31,118,814.72	-11,515,396.79		5,665,070,666.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	888,888,888.00				703,678,610.07					-23,655,952.81		1,568,911,545.26
（一）综合收益总额										-23,655,952.81		-23,655,952.81
（二）所有者投入和减少资本	888,888,888.00				703,678,610.07							1,592,567,498.07
1. 所有者投入的普通股	888,888,888.00				703,678,610.07							1,592,567,498.07
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	6,374,261,088.00				865,658,396.09		-1,884,737.54		31,118,814.72	-35,171,349.60		7,233,982,211.67	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,485,372,200.00				161,969,786.02		-1,884,737.54		31,118,814.72	3,575,300.06		5,680,151,363.26
加：会计政策变更										-664,937.77		-664,937.77

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,485,372,200.00				161,969,786.02		-1,884,737.54		31,118,814.72	2,910,362.29		5,679,486,425.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					10,000.00					-14,425,759.08		-14,415,759.08
(一)综合收益总额										-14,425,759.08		-14,425,759.08
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配					10,000.00							10,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他					10,000.00							10,000.00
(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												
四、本期期末余额	5,485,372,200.00				161,979,786.02		-1,884,737.54		31,118,814.72	-11,515,396.79		5,665,070,666.41

### 三、公司基本情况

鹏都农牧股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字〔2002〕65号文批准，由原怀化外贸畜禽产品开发有限责任公司（以下简称怀化畜禽公司）整体变更设立的股份有限公司，公司现持有统一社会信用代码为914312001888896722的营业执照。公司股票已于2010年11月18日在深圳证券交易所上市挂牌交易。2014年3月公司向上海鹏欣(集团)有限公司（以下简称鹏欣集团）等十名特定投资者发行股票，发行完成后公司控股股东变更为鹏欣集团，实际控制人为姜照柏。现有注册资本6,374,261,088.00元，股份总数6,374,261,088股(每股面值1元)，其中，有限售条件的流通股份A股888,888,888.00股，无限售条件的流通股份A股5,485,372,200.00股。2020年12月25日，公司中文名称由“湖南大康国际农业食品股份有限公司”变更为“鹏都农牧股份有限公司”。

本公司属于农业和食品业，公司主要经营活动为农业生产资料及生物燃料经销业务、畜禽产品养殖及销售、大宗商品贸易、原奶生产及销售。产品主要有：农资及粮食等大宗商品贸易、屠宰肉制品、肉羊、肉牛、乳制品等。

本财务报表业经公司2021年4月27日第七届第十次董事会批准对外报出。

本公司将上海聚连能贸易有限公司、上海珍慕贸易有限公司、青岛大康雪龙牧业有限公司、上海蒂达贸易有限公司、宁波浩益达贸易有限公司、上海欣笙国际贸易有限公司、牛贲资产管理（上海）有限公司、安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司、瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司、上海壹璟投资管理有限公司、大康国际贸易（香港）有限公司、大康（香港）控股有限公司、安源乳业有限公司、Milk New Zealand Holding Limited、Theland TAHI Farm Group Limited、Milk New Zealand Management Limited、HDPF Participações Ltda.、DakangFiagrilParticipações S.A.、Fiagril Ltda.、DakangFiagrilAdministração de Bens S.A.、DKBA Participações Ltda.、Belagr íola Comércio e deProdutosAgr íolas S.A.、LandcoAdministradora de Bens e Imóveis S.A.等61家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和附注七之说明。

报告期内，本公司合并范围的变动详情请参见本报告“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司、境内子公司及境外子公司康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司采用人民币为记账本位币，HDPF Participa ções Ltda.、Theland TAHI Farm Group Limited等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处地主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### a.以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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。

##### b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### c.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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

##### d.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

b.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c.不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a)按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d.以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a)收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b)金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

b.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 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务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，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务工具投资）之和。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5)金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合

终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——HDPF、DKBA及其子公司组合	业务地区	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——安源乳业及其子公司组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——并表关联方往来组合	应收并表关联往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过

		违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
债权投资——应收组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他债权投资——HDPF、DKBA及其子公司组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

a. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项——HDPF、DKBA及其子公司组合	业务地区	参考过去五年的信用损失的实际情况，结合应收款项信用期情况、当前经济状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
应收款项——安源乳业及其子公司组合		结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失
应收款项——并表关联方往来组合	应收并表关联往来款项	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
长期应收款——应收客户组合	巴西业务应收客户分期付款销售商品款项	参考过去五年的信用损失的实际情况，结合当前经济状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。
长期应收款——涉诉应收款	巴西业务涉及诉讼应收款项	根据抵押资产及诉讼情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
长期应收款——非并表关联方往来组合	应收非并表关联往来款项	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

b. 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含，下同)	5
1-2年	10

2-3年	20
3-4年	50
4年以上	100

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,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,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1)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;
- (2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
- (3)该成本预期能够收回。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### (1)持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决

议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### 1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a.划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b.可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 20、其他债权投资

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 21、长期应收款

详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 22、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2)投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、

共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

### a.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### b.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1)投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2)投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，各类投资性房地产的折旧方法：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地		不折旧		
房屋及建筑物	年限平均法	35-60 年		1.67-2.86

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

(2) 各类固定资产的折旧方法

#### 1) 国内公司

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

运输工具	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## 2) 安源乳业有限公司及其子公司

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地所有权		不折旧		
房屋及建筑物	年限平均法	5-50年		2.0-20.0
土地改良	年限平均法	20-50年		2.0-5.0
运输工具	年限平均法	5-10年		10.0-20.0

## 3) HDPF Participações Ltda.及其子公司、DKBA Participações Ltda. 及其子公司及其他公司

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地所有权		不折旧		
房屋及建筑物	年限平均法	35-60 年		1.67-2.86
机器设备	年限平均法	20 年		5.00
运输工具	年限平均法	5 年		20.00
其他设备	年限平均法	10 年		10.00

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**25、在建工程**

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**26、借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 为使

资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3)借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 27、生物资产

(1)生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

(2)各类生产性生物资产的折旧方法

1) 2020年7月1日前

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
种牛（奶牛）	年限平均法	5	原价的35	13.00
种牛（肉牛）	年限平均法	5	原价的35	13.00
种羊	年限平均法	5	原价的5	19.00

2) 2020年7月1日后

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
种牛（奶牛）	年限平均法	5	原价的35	13.00
种牛（肉牛）	年限平均法	5	原价的35	13.00
种羊	年限平均法	5	原价的30	14.00

会计估计变更详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计”。

(3)生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产的寿命、预计净残值是根据实际经验做出的最佳估计。

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1). 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2). 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	5
农户关系	12.8-15
商标	10
渠道资源	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：探矿权因公司尚未对矿产进行挖掘，故尚无法判断预计采矿年限。

项目	摊销年限(年)
探矿权	公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生

额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

b. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

c. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 35、租赁负债

不适用

#### 36、预计负债

(1)因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2)公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 37、股份支付

不适用

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

#### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

##### (1) 收入计量原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理

确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量原则

1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，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额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

#### (3) 收入确认的具体方法

1) 公司销售农资及粮食等大宗商品贸易、屠宰肉制品、肉羊、肉牛、乳制品等产品，属于在某一时点履行履约义务。根据销售合同中的约定，在客户取得相关商品控制权、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

2) 公司提供咨询、租赁等服务，公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

(1). 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (2). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (3). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关

成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4). 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5). 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司在编制年度财务报表时,执行相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。新收入准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。	公司于 2020 年 4 月 28 日召开第六届董事会第三十七次会议及第六届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	697,794,579.12	-697,794,579.12	
合同负债		697,794,579.12	697,298,802.97
其他流动负债			495,776.15

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
<p>由于全国规模化养羊起步较晚，公司投产运营时无先例可循，故沿用鹏都农牧公司羊业关于成熟型生产性生物资产预计净残值率 5% 的规定。公司根据企业会计准则对生产性生物资产的预计净残值率进行复核，对过去 6 年内淘汰种羊的销售情况进行抽查统计，淘汰种羊实际售价受市场行情影响，历史最低位高于种羊账面原值的 30%，其实际净残值率高于原确定的预计净残值率。为了更加客观、真实的反应公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》并结合公司实际情况，经鹏都农牧公司第七届董事会第二次会议决议，对公司成熟型生产性生物资产的预计净残值率由 5% 变更为 30%，自 2020 年 7 月 1 日起适用。此项会计估计变更采用未来适用法，对 2020 年度损益的影响为减少归属于母公司所有者的净利润 268,096.44 元，减少少数股东损益 1,864.03 元。</p>	<p>公司第七届董事会第二次会议决议，对公司成熟型生产性生物资产的预计净残值率由 5% 变更为 30%，自 2020 年 7 月 1 日起适用。此项会计估计变更采用未来适用法</p>	<p>2020 年 07 月 01 日</p>	

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	568,359,744.08	568,359,744.08	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,940,786.50	3,940,786.50	
衍生金融资产	231,835,620.98	231,835,620.98	
应收票据			
应收账款	2,424,772,791.65	2,424,772,791.65	
应收款项融资			
预付款项	488,289,993.54	488,289,993.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	157,922,136.28	157,922,136.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,187,024,586.00	1,187,024,586.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	161,555,761.99	161,555,761.99	
其他流动资产	227,477,306.10	227,477,306.10	
流动资产合计	5,451,178,727.12	5,451,178,727.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	59,524,859.57	59,524,859.57	
其他债权投资			
长期应收款	502,798,136.05	502,798,136.05	
长期股权投资	540,699,565.39	540,699,565.39	
其他权益工具投资	111,805,762.98	111,805,762.98	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	307,711,196.39	307,711,196.39	
固定资产	3,103,384,592.67	3,103,384,592.67	
在建工程	438,561,059.69	438,561,059.69	
生产性生物资产	294,758,676.25	294,758,676.25	

油气资产			
使用权资产			
无形资产	748,912,417.28	748,912,417.28	
开发支出			
商誉	546,277,394.31	546,277,394.31	
长期待摊费用	31,220,764.19	31,220,764.19	
递延所得税资产	66,047,457.81	66,047,457.81	
其他非流动资产	971,478,338.52	971,478,338.52	
非流动资产合计	7,723,180,221.10	7,723,180,221.10	
资产总计	13,174,358,948.22	13,174,358,948.22	
流动负债：			
短期借款	2,249,218,387.71	2,249,218,387.71	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	69,762,487.59	69,762,487.59	
衍生金融负债	118,272,802.65	118,272,802.65	
应付票据			
应付账款	2,094,583,358.36	2,094,583,358.36	
预收款项	697,794,579.12		-697,794,579.12
合同负债		697,298,802.97	697,298,802.97
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	59,545,665.39	59,545,665.39	
应交税费	14,216,667.25	14,216,667.25	
其他应付款	232,111,225.26	232,111,225.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	527,537,572.09	527,537,572.09	

其他流动负债	91,848,303.60	92,344,079.75	495,776.15
流动负债合计	6,154,891,049.02	6,154,891,049.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,510,547,586.26	1,510,547,586.26	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	74,034,104.17	74,034,104.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,800,071.30	30,800,071.30	
递延收益	6,708,333.33	6,708,333.33	
递延所得税负债	20,087,301.46	20,087,301.46	
其他非流动负债	6,139,133.17	6,139,133.17	
非流动负债合计	1,648,316,529.69	1,648,316,529.69	
负债合计	7,803,207,578.71	7,803,207,578.71	
所有者权益：			
股本	5,485,372,200.00	5,485,372,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	253,999,921.72	253,999,921.72	
减：库存股			
其他综合收益	-484,972,379.88	-484,972,379.88	
专项储备			
盈余公积	31,118,814.72	31,118,814.72	
一般风险准备			
未分配利润	-714,081,770.61	-714,081,770.61	
归属于母公司所有者权益合计	4,571,436,785.95	4,571,436,785.95	
少数股东权益	799,714,583.56	799,714,583.56	
所有者权益合计	5,371,151,369.51	5,371,151,369.51	
负债和所有者权益总计	13,174,358,948.22	13,174,358,948.22	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,991,413.22	4,991,413.22	
交易性金融资产	656,820.00	656,820.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	3,686,135.08	3,686,135.08	
其他应收款	1,267,111,535.65	1,267,111,535.65	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	18,880,328.18	18,880,328.18	
其他流动资产			
流动资产合计	1,295,326,232.13	1,295,326,232.13	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	326,659,225.81	326,659,225.81	
长期股权投资	4,200,319,806.63	4,200,319,806.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	127,951,655.17	127,951,655.17	
在建工程	178,657,675.00	178,657,675.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,727,980.50	34,727,980.50	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	807,160.66	807,160.66	
递延所得税资产			
其他非流动资产	676,007,848.42	676,007,848.42	
非流动资产合计	5,545,131,352.19	5,545,131,352.19	
资产总计	6,840,457,584.32	6,840,457,584.32	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,643,445.00	1,643,445.00	
应交税费	336,986.28	336,986.28	
其他应付款	1,173,406,486.63	1,173,406,486.63	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,175,386,917.91	1,175,386,917.91	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,175,386,917.91	1,175,386,917.91	
所有者权益：			
股本	5,485,372,200.00	5,485,372,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	161,979,786.02	161,979,786.02	
减：库存股			
其他综合收益	-1,884,737.54	-1,884,737.54	
专项储备			
盈余公积	31,118,814.72	31,118,814.72	
未分配利润	-11,515,396.79	-11,515,396.79	
所有者权益合计	5,665,070,666.41	5,665,070,666.41	
负债和所有者权益总计	6,840,457,584.32	6,840,457,584.32	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、28%、34%、26.01%、16.50%
境内房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%	1.2%

	后余值的 1.2% 计缴	
境内教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
境内地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
新西兰商品服务税	销售货物或提供应税劳务	15%
巴西商品流通服务税	销售货物或提供应税劳务	7%、12%、17% 及 18%
巴西工业产品税	生产工业产品	0%-50%
巴西联邦社会援助缴款	销售工业化产品（不含商品流通服务税、工业产品税和退货额）	7.65%
巴西社会一体化计划缴款	销售工业化产品（不含商品流通服务税、工业产品税和退货额）	1.65%
巴西农业工人救济费	销售应税农产品	1.5%

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
Bluetag Livestock Trading Limited[注 1]	28%
Milk New Zealand Holding Limited[注 1]	28%
The land TAHI Farm Group Limited[注 1]	28%
Milk New Zealand Management Limited[注 1]	28%
安源乳业有限公司[注 2]	16.5%
大康（香港）控股有限公司[注 2]	16.5%
大康国际贸易（香港）有限公司[注 2]	16.5%
Dakang (HK) South America Investment Limited[注 2]	16.5%
Dakang International (Lux) S.A.R.L.[注 3]	26.01%
Dakang (Lux) Investment S. à r.l.[注 3]	26.01%
HDPF Participações Ltda.[注 4]	34%
Dakang Fiagril Participações S.A. [注 4]	34%
Fiagril Ltda.[注 4]	34%
Dakang Fiagril Administração de Bens S.A.[注 4]	34%
DKBA Participações Ltda. [注 4]	34%
Belagrícola Comércio e Representação de Produtos Agrícolas S.A. [注 4]	34%
Bela Sementes Indústria e Comércio de Sementes LTDA.[注 4]	34%
J.J.C Corretora de Grãos S/S LTDA[注 4]	34%
Bela Safra Comércio e Representações de Produtos Agrícolas LTDA[注 4]	34%
Acenge Elaboração e Gestão de Projetos LTDA[注 4]	34%

Agrispec Soluções Administrativas Ltda. [注 4]	34%
Farmbits Soluções Digitais Ltda. [注 4]	34%
DKBR Holding LTDA. [注 4]	34%
DKBR Trading S.A. [注 4]	34%
Landco Administradora de Bens e Imóveis S.A. [注 4]	34%
DBR Investimentos e Serviços LTDA [注 4]	34%
DBM Participações Societárias LTDA [注 4]	34%
DBP Mineração LTDA [注 4]	34%
Greenfield Indústria e Comércio de Fertilizantes LTDA [注 4]	34%
Agrilex Limited [注 5]	0
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据《增值税暂行条例实施细则》的规定，本公司销售的肉羊、肉牛系初级农产品，免征增值税。

(2) 根据2008年1月1日开始实行的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，本公司子公司安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司，其畜牧、家禽饲养收入免征企业所得税。

## 3、其他

[注1]: 公司子公司Milk New Zealand Holding Limited、Theland TAHI Farm Group Limited、Milk New Zealand Management Limited 和Bluetag Livestock Trading Limited注册地在新西兰，所得税率为28%

[注2]: 公司子公司安源乳业有限公司（以下简称安源乳业公司）、大康（香港）控股有限公司、大康国际贸易（香港）有限公司和Dakang (HK) South America Investment Limited注册地在香港，所得税率为16.5%。

[注3]: 公司子公司Dakang International (Lux) S.A.R.L.和Dakang (Lux) Investment S.àr.l注册地在卢森堡，所得税率为26.01%。

[注4]: 公司子公司HDPF Participações Ltda.（以下简称HDPF公司）、Dakang Fiagril Participações S.A.、Fiagril Ltda.、Dakang Fiagril Administração de Bens S.A.、DKBA Participações Ltda.（以下简称DKBA公司）、Belagrícola Comércio e Representação de Produtos Agrícolas S.A.（以下简称BELA公司）、Bela Sementes Indústria e Comércio de Sementes LTDA.、J.J.C Corretora de Grãos S/S LTDA、Bela Safra Comércio e Representações de Produtos Agrícolas LTDA、Acenge Elaboração e Gestão de Projetos LTDA、Agrispec Soluções Administrativas Ltda、Farmbits Soluções Digitais Ltda、DKBR Holding LTDA、DKBR Trading S.A.、Landco Administradora de Bens e Imóveis S.A.（以下简称Landco公司）、DBR Investimentos e Serviços LTDA、DBM Participações Societárias LTDA、DBP Mineração LTDA和Greenfield Indústria e Comércio de Fertilizantes LTDA注册地在巴西，所得税率为34%。

[注5]: 公司子公司Agrilex Limited注册地在英属开曼群岛，所得税率为0。

## 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	473,617.35	360,610.12
银行存款	1,629,459,815.63	556,569,623.33
其他货币资金	172,425,006.66	11,429,510.63
合计	1,802,358,439.64	568,359,744.08
其中：存放在境外的款项总额	775,443,888.17	475,579,878.38
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	172,987,804.36	133,790,456.50

其他说明

使用受限和抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项

项目	金额	受限原因
银行存款	5,089,430.62	共管户
小计	5,089,430.62	
其他货币资金	28,562,337.08	银行借款保证金
其他货币资金	25,000,000.00	承兑保证金
其他货币资金	9,807,169.88	期货保证金
其他货币资金	104,528,866.78	雷亚尔定期存款，对巴西借款提供担保
小计	167,898,373.74	
合计	172,987,804.36	

## 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	104,914,123.50	3,940,786.50
其中：		
权益工具投资	4,742,890.62	3,940,786.50
理财产品	100,171,232.88	
其中：		
合计	104,914,123.50	3,940,786.50

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	215,733,126.40	15,211,499.07
远期商品合约	1,532,270,042.39	216,624,121.91
合计	1,748,003,168.79	231,835,620.98

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

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

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

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**5、应收账款**

**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	149,470,134.05	8.24%	25,070,317.59	16.77%	124,399,816.46	25,070,317.59	1.01%	25,070,317.59	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,664,342,930.87	91.76%	52,309,408.69	3.14%	1,612,033,522.18	2,463,057,924.68	98.99%	38,285,133.03	1.55%	2,424,772,791.65
其中:										
合计	1,813,813,064.92	100.00%	77,379,726.28	4.27%	1,736,433,338.64	2,488,128,242.27	100.00%	63,355,450.62	2.55%	2,424,772,791.65

按单项计提坏账准备: 25,070,317.59

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中农微倍供应链(上海)有限公司	112,725,936.00		0.00%	贸易货款 2021 年 1 月已回款
亚洲金农有限公司	11,673,880.46		0.00%	贸易货款 2021 年 1 月已回款
上海美味七七网络科技有限公司	530,219.77	530,219.77	100.00%	预计不可收回
上海三角地冷冻食品有限公司	24,540,097.82	24,540,097.82	100.00%	预计不可收回
合计	149,470,134.05	25,070,317.59	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 52,309,408.69

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	162,035,317.93	21,874,708.41	13.50%
HDPF、DKBA 及其子公司组合	1,461,167,946.80	30,400,738.41	2.08%
安源乳业其子公司组合	41,139,666.14	33,961.87	0.08%
合计	1,664,342,930.87	52,309,408.69	--

确定该组合依据的说明:

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,650,179,374.44
1 至 2 年	18,872,191.09
2 至 3 年	85,950,276.35
3 年以上	58,811,223.04
3 至 4 年	32,971,373.11
4 至 5 年	699,598.04
5 年以上	25,140,251.89
合计	1,813,813,064.92

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	25,070,317.59					25,070,317.59
按组合计提坏账准备	38,285,133.03	30,175,415.18		5,115,932.11	-11,035,207.41	52,309,408.69
合计	63,355,450.62	30,175,415.18		5,115,932.11	-11,035,207.41	77,379,726.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
SEMENTES FROES LTDA	1,019,803.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
SEMENTES FROES LTDA	货款	1,019,803.03	未协商一致, 预计无法收回	无	否
合计	--	1,019,803.03	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中农微倍供应链（上海）有限公司	112,725,936.00	6.21%	
纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	93,803,557.62	5.17%	17,716,467.86
PETROLEO BRASILEIRO S A PETROB	69,861,099.96	3.85%	16,751.67
SAGE CONNECT LIMITED	31,891,722.41	1.76%	15,945,861.21
上海三角地冷冻食品有限公司	24,540,097.82	1.35%	24,540,097.82
合计	332,822,413.81	18.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	424,205,971.19	74.13%	428,684,943.72	87.79%
1至2年	115,606,348.15	20.20%	29,550,741.78	6.05%
2至3年	15,984,222.83	2.79%	27,972,619.55	5.73%
3年以上	16,425,268.81	2.87%	2,081,688.49	0.43%
合计	572,221,810.98	--	488,289,993.54	--

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：

单位名称	期末数	未结算原因
MARINO JOSE FRANZ	40,880,468.70	货物未交付
MIGUEL VAZ RIBEIRO	40,678,085.74	货物未交付
FERTILIZANTES HERINGER S/A	20,935,173.34	货物未交付
OLI BALTAZAR LERMEN	19,330,327.94	货物未交付
PAULO SERGIO FRANZ	8,381,279.79	预付采购款，已签订五年展期协议
小计	130,205,335.51	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京雄特牧业有限公司	110,000,000.00	19.05
MARINO JOSE FRANZ	55,094,099.89	9.54
MIGUEL VAZ RIBEIRO	55,093,918.15	9.54

MOSAIC FERTILIZANTES DO BRASIL LTDA	34,183,616.86	5.92
DU PONT DO BRASIL S A	23,552,835.93	4.08
小 计	277,924,470.83	48.14

其他说明：

明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	424,391,438.78	73.50	185,467.59	424,205,971.19
1-2 年	115,706,568.68	20.04	100,220.53	115,606,348.15
2-3 年	18,559,246.84	3.22	2,575,024.01	15,984,222.83
3 年以上	18,727,537.72	3.24	2,302,268.92	16,425,268.80
合 计	577,384,792.03	100.00	5,162,981.05	572,221,810.98

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	429,725,566.80	86.46	1,040,623.08	428,684,943.72
1-2 年	29,702,832.56	5.98	152,090.78	29,550,741.78
2-3 年	31,233,967.76	6.28	3,261,348.21	27,972,619.55
3 年以上	6,338,560.89	1.28	4,256,872.40	2,081,688.49
合 计	497,000,928.01	100.00	8,710,934.47	488,289,993.54

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,467,929.62	157,922,136.28
合计	228,467,929.62	157,922,136.28

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支及备用金	4,725,049.81	3,488,887.82
押金及保证金	20,705,094.46	13,493,576.02
往来款项	218,570,868.17	164,752,835.76
合计	244,001,012.44	181,735,299.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,206,783.12	4,304,375.40	17,302,004.80	23,813,163.32
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-169,369.87	169,369.87		
--转入第三阶段		-2,615,623.73	2,615,623.73	
本期计提	6,256,105.97	-1,519,381.81	-10,992,361.56	-6,255,637.40
其他变动	-2,024,443.10			-2,024,443.10
2020 年 12 月 31 日余额	6,269,076.12	338,739.73	8,925,266.97	15,533,082.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,415,420.45
1 至 2 年	50,318,637.23
2 至 3 年	26,547,178.27
3 年以上	13,719,776.49
3 至 4 年	10,051,513.94
4 至 5 年	355,156.55
5 年以上	3,313,106.00
合计	244,001,012.44

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	
单项计提坏账准备	2,767,780.00				1,900,000.00	4,667,780.00
按组合计提坏账	21,045,383.32	-6,255,637.40			-3,924,443.10	10,865,302.82

准备						
合计	23,813,163.32	-6,255,637.40			-2,024,443.10	15,533,082.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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
大昌东峰食品（上海）有限公司	往来款	76,267,513.16	1 年以内、3-4 年	31.26%	3,813,375.66
江苏银穗农业发展 有限公司	托管费	76,000,000.00	1 年以内、1-2 年	31.15%	1,900,000.00
Miraka Limited	往来款	25,661,298.37	2-3 年	10.52%	5,355,440.39
瑞丽市政府	保证金	10,000,000.00	3-4 年	4.10%	
VERT COMPANHIA SECURITIZADOR A	保证金	9,742,735.36	1 年以内	3.99%	
合计	--	197,671,546.89	--	81.01%	11,068,816.05

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	92,475,756.70		92,475,756.70	67,892,172.83	15,926.70	67,876,246.13
在产品	1,612,316.04		1,612,316.04	1,434,756.30		1,434,756.30
库存商品	1,218,238,064.15	11,078,334.55	1,207,159,729.60	1,050,842,890.33	11,006,956.24	1,039,835,934.09
周转材料	1,189,596.10		1,189,596.10	1,542,673.43		1,542,673.43
消耗性生物资产	93,683,400.97		93,683,400.97	49,565,056.22		49,565,056.22
发出商品	465,969.41		465,969.41	600,195.12		600,195.12
在途物资	4,229,984.59		4,229,984.59	26,169,724.71		26,169,724.71
合计	1,411,895,087.96	11,078,334.55	1,400,816,753.41	1,198,047,468.94	11,022,882.94	1,187,024,586.00

## (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	15,926.70	-13,586.33			2,340.37	
库存商品	11,006,956.24	4,288,168.66		653,140.18	3,563,650.17	11,078,334.55
合计	11,022,882.94	4,274,582.33		653,140.18	3,565,990.54	11,078,334.55

本公司按照库存商品资产负债表日的预计售价减去预计应承担的销售费用以及相关税费作为可变现净值的具体依据，计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	140,465,264.66	142,675,433.81
慈溪富农投资		18,880,328.18
合计	140,465,264.66	161,555,761.99

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	100,861,944.44	
预缴及待抵扣税款	139,054,211.78	227,477,306.10
合计	239,916,156.22	227,477,306.10

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Fundo De Investimento Em Direitos Creditorios Nao-Padronizados Agronegocio Funding I	20,782,003.35		20,782,003.35	27,029,220.77		27,029,220.77
Agribusiness Receivables Certificates	69,750,414.90		69,750,414.90	32,495,638.80		32,495,638.80
合计	90,532,418.25		90,532,418.25	59,524,859.57		59,524,859.57

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
Fundo De Investimento Em Direitos Creditorios Nao-Padronizados Agronegocio Funding I	12,563,000.00				17,574,848.53			
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA 2019	23,521,704.90			2023 年 06 月 30 日	32,495,638.80			2023 年 06 月 30 日
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA 2020	16,225,899.24			2026 年 05 月 15 日				

COTA RECEBIVEIES	21,671,175.00			2023 年 12 月 01 日				
FUNDO DE DILUICAO	7,223,725.00			2023 年 12 月 01 日				
合计	81,205,504.14	—	—	—	50,070,487.33	—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

【注1】债权项目Fundo De Investimento Em Direitos Creditorios Nao-Padronizados Agronegocio Funding I 票面利率为 CDI

【注2】债权项目VERT COMPANHIA SECURITIZADORA 票面利率为 CDI+0.50%

【注3】债权项目COTA RECEBIVEIES票面利率为 CDI+5.7%

【注4】债权项目FUNDO DE DILUICAO票面利率为 CDI+5.7%

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	58,166,183.49	106,157.58	58,060,025.91	62,097,437.26	400,165.23	61,697,272.03	
分期收款出售投资性房地产	5,653,350.00		5,653,350.00				
涉诉应收款	327,867,498.85	157,792,758.49	170,074,740.36	418,134,024.92	173,692,386.71	244,441,638.21	
大康肉类食品有限公司	196,659,225.81		196,659,225.81	196,659,225.81		196,659,225.81	
合计	588,346,258.15	157,898,916.07	430,447,342.08	676,890,687.99	174,092,551.94	502,798,136.05	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	400,165.23	173,692,386.71		174,092,551.94
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-158,822.16	158,822.16		
本期计提	-47,395.45	48,540,860.74		48,493,465.29
本期核销		9,485,006.03		9,485,006.03
其他变动	-87,790.05	-55,114,305.08		-55,202,095.13
2020 年 12 月 31 日余额	106,157.58	157,792,758.49		157,898,916.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海阜禄 股权投资 管理合伙 企业（有 限合伙）	403,875,8 66.75			4,355,396 .66						408,231,2 63.41	
纽仕兰新 云（上海） 电子商务 有限公司	122,918,8 56.03			4,449,530 .19	-900,327. 75					126,468,0 58.47	
勐腊诚康 农业食品 发展有限 公司	9,345,284 .63		8,210,639 .37	-1,134,64 5.26							
景洪诚康 农业食品 发展有限 公司	4,559,557 .98		4,494,504 .94	-65,053.0 4							
小计	540,699,5 65.39		12,705,14 4.31	7,605,228 .55	-900,327. 75					534,699,3 21.88	
合计	540,699,5 65.39		12,705,14 4.31	7,605,228 .55	-900,327. 75					534,699,3 21.88	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Sicred Norte do Parana[注 1]	3,491,837.34	4,540,917.99
Sicoob Norte do Parana[注 1]	1,661,193.66	523,369.47
UPI NORTE INVESTMENTS S/A. (原名 Peninsula ) [注 2]	11,183,034.31	18,328,574.56
Fonterra Co-operative Group Limited[注 3]	94,948,768.03	86,663,044.02
Ballance Agri-Nutrients Limited[注 4]	2,072,067.89	1,428,517.04
Livestock Improvement Corporation Ltd (NS) [注 4]	277,775.11	318,991.76
其他	2,352.49	2,348.14
合计	113,637,028.83	111,805,762.98

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
Sicred Norte do Parana[注 1]						
Sicoob Norte do Parana[注 1]						
UPI NORTE INVESTMENTS S/A. (原名 Peninsula ) [注 2]	813,309.86					
Fonterra Co-operative Group Limited[注 3]						
Ballance Agri-Nutrients Limited[注 4]						
Livestock Improvement Corporation Ltd (NS) [注 4]						
其他						

其他说明：

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的原因

[注1]: 公司持有对Sicred Norte do Parana和Sicoob Norte do Parana的基金投资, 属于非交易性权益工具投资, 基金主要用于农村开发, 因此公司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权益工具投资。

[注2]: 公司持有对UPI NORTE INVESTMENTS S/A. (原名Peninsula) 的股权投资, 属于非交易性权益工具投资, 因此公司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权益工具投资。

[注3]: 公司持有对Fonterra Co-operative Group Limited的股权投资, 属于非交易性权益工具投资, 公司销售牛奶给该客户须持有其股票, 因此公司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权益工具投资。

[注4]: 公司持有对Ballance Agri-Nutrients Limited和Livestock Improvement Corporation Ltd (NS)的股权投资, 属于非交易性权益工具投资, 因此公司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权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

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	76,666,608.76	240,203,372.45		316,869,981.21
2.本期增加金额		31,975,430.17		31,975,430.17
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入		31,975,430.17		31,975,430.17
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	21,172,105.09	101,640,749.67		122,812,854.76
(1) 处置		35,942,232.40		35,942,232.40
(2) 其他转出				
外币报表折算差异	21,172,105.09	65,698,517.27		86,870,622.36
4.期末余额	55,494,503.67	170,538,052.95		226,032,556.62

二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	9,158,784.82		9,158,784.82
2.本期增加金额	1,458,324.30		1,458,324.30
(1) 计提或摊销	1,458,324.30		1,458,324.30
3.本期减少金额	2,762,935.94		2,762,935.94
(1) 处置			
(2) 其他转出			
外币报表折算差异	2,762,935.94		2,762,935.94
4.期末余额	7,854,173.18		7,854,173.18
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	47,640,330.49	170,538,052.95	218,178,383.44
2.期初账面价值	67,507,823.94	240,203,372.45	307,711,196.39

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地	2,248,344.88	正在办理中

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,552,828,326.21	3,103,384,592.67
合计	2,552,828,326.21	3,103,384,592.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	土地所有权	土地改良支出	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,144,079,404.68	803,123,657.21	3,933,480.27	31,670,901.45	47,755,547.34	1,285,104,346.66	87,055,404.74	3,402,722,742.35
2.本期增加金额	59,625,762.97	31,992,789.39	1,674,839.36	7,732,203.85	6,527,248.95	0.00	3,913,573.93	111,466,418.45
(1) 购置	6,496,840.46	26,230,646.56	1,370,647.26	5,335,690.38	5,660,828.90			45,094,653.56
(2) 在建工程转入	53,128,922.51	5,762,142.83	304,192.10	2,396,513.47	866,420.05		3,913,573.93	66,371,764.89
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	140,801,034.37	234,420,615.95	420,513.97	7,894,289.36	16,230,695.27	223,331,206.92	-128,914.61	622,969,441.23
(1) 处置或报废	43,810,276.32	27,092,710.16		5,757,935.12	2,872,176.58	161,430.04		79,694,528.22
(2) 其他减少			236,196.48	143,430.98	2,116,275.26	31,975,430.17		34,471,332.89
外币报表折算差异	96,990,758.05	207,327,905.79	184,317.49	1,992,923.26	11,242,243.43	191,194,346.71	-128,914.61	508,803,580.12
4.期末余额	1,062,904,133.28	600,695,830.65	5,187,805.66	31,508,815.94	38,052,101.02	1,061,773,139.74	91,097,893.28	2,891,219,719.57
二、累计折旧								
1.期初余额	155,922,967.02	85,681,732.37	1,653,685.49	8,326,734.09	13,209,131.61		34,543,899.10	299,338,149.68
2.本期增	59,718,621.4	34,776,600.2	574,395.88	3,054,909.46	5,094,339.90	0.00	3,272,229.69	106,491,096.

加金额	4	0						57
(1) 计提	59,718,621.44	34,776,600.20	574,395.88	3,054,909.46	5,094,339.90		3,272,229.69	106,491,096.57
3.本期减少金额	17,473,321.47	39,329,495.06	209,359.65	2,655,208.36	7,829,738.90	0.00	-59,270.55	67,437,852.89
(1) 处置或报废	4,933,980.08	15,207,782.56		2,000,339.13	3,088,454.74			25,230,556.51
(2)其他减少			209,495.38	130,880.77	332,109.03			672,485.18
外币报表折算差异	12,539,341.39	24,121,712.50	-135.73	523,988.46	4,409,175.13		-59,270.55	41,534,811.20
4.期末余额	198,168,266.99	81,128,837.51	2,018,721.72	8,726,435.19	10,473,732.61	0.00	37,875,399.34	338,391,393.36
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) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	864,735,866.29	519,566,993.14	3,169,083.94	22,782,380.75	27,578,368.41	1,061,773,139.74	53,222,493.94	2,552,828,326.21
2.期初账面价值	988,156,437.66	717,441,924.84	2,279,794.78	23,344,167.36	34,546,415.73	1,285,104,346.66	52,511,505.64	3,103,384,592.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	161,791,564.12	正在办理中
土地所有权	4,397,050.00	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	409,014,094.91	438,561,059.69
合计	409,014,094.91	438,561,059.69

(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
安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司改扩建	42,057,917.55		42,057,917.55	55,079,961.48		55,079,961.48
年屠宰 30 万头肉	91,076,719.98		91,076,719.98	90,380,883.13		90,380,883.13

牛项目建设工程											
Fiagril 本部及农场改扩建	4,385,023.53			4,385,023.53		2,910,840.14					2,910,840.14
Belagr íola ERP 系统实施	207,948.92			207,948.92		6,323,390.26					6,323,390.26
Belagr íola 农场改扩建	15,040,649.76			15,040,649.76		44,925,164.44					44,925,164.44
溱浦青垅猪场	49,189,700.00			49,189,700.00		49,189,700.00					49,189,700.00
新西兰农场改扩建	2,501,070.44			2,501,070.44		1,594,160.84					1,594,160.84
缅甸肉牛项目	24,737,976.52			24,737,976.52		8,755,567.10					8,755,567.10
Fiagril ERP 系统实施	1,159,413.21			1,159,413.21		743,717.30					743,717.30
浦江智谷办公楼	178,657,675.00			178,657,675.00		178,657,675.00					178,657,675.00
合计	409,014,094.91			409,014,094.91		438,561,059.69					438,561,059.69

(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
安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司改扩建	220,000,000.00	55,079,961.48	14,152,011.35	27,174,055.28		42,057,917.55	73.43%	73.43				其他
年屠宰30万头肉牛项目建设工程	679,000,000.00	90,380,883.13	30,071,336.13	29,375,499.28		91,076,719.98	56.44%	56.44				其他
Fiagril 本部及农场改扩建		2,910,840.14	6,395,098.42	3,682,417.48	1,238,497.55	4,385,023.53						其他
Belagr íola ERP		6,323,390.26	143,647.94	5,346,467.41	912,621.87	207,948.92						其他

系统实施												
Belagr ć ola 农场 改扩建		44,925,1 64.44	7,212,78 4.05	28,025,6 37.36	9,071,66 1.37	15,040,6 49.76						其他
溱浦青 垆猪场	80,000,0 00.00	49,189,7 00.00				49,189,7 00.00	61.40%	61.40				其他
新西兰 农场改 扩建		1,594,16 0.84	8,785,92 7.55	7,882,36 1.52	-3,343.5 7	2,501,07 0.44						其他
缅甸肉 牛项目	1,852,00 0,000.00	8,755,56 7.10	18,023,8 38.05	2,041,42 8.63		24,737,9 76.52						其他
Fiagril ERP 系 统实施		743,717. 30	803,014. 74	63,434.3 2	323,884. 51	1,159,41 3.21						其他
浦江智 谷办公 楼		178,657, 675.00				178,657, 675.00						其他
合计	2,831,00 0,000.00	438,561, 059.69	85,587,6 58.23	103,591, 301.28	11,543,3 21.73	409,014, 094.91	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业					林业	水产业	合计
		未成熟羊	成熟母羊	成熟种公羊	奶牛	肉牛			
一、账面原值									
1.期初余额		13,526,738.57	61,294,982.75	1,836,066.87	244,729,082.26	1,564,184.44		322,951,054.89	
2.本期增加金额		44,277,509.96	27,509,239.48	2,250,873.29	45,883,402.38	797,083.66		120,718,108.78	
(1)外购		35,530,444.18	1,563,403.86	885,469.63	2,177,680.47	797,083.66		40,954,081.80	
(2)自行培育		8,747,065.78	25,945,835.62	1,365,403.66	43,339,613.62			79,397,918.68	
外币报表折算差异					366,108.29			366,108.30	
3.本期减少金额		23,683,583.20	15,824,297.89	564,384.55	88,893,675.75	81,075.06		129,047,016.45	
(1)处置		1,211,266.14	15,824,297.89	564,384.55	88,893,675.75	81,075.06		104,917,437.27	
(2)其他									
(3)转群减少		22,472,317.06						24,129,579.18	
4.期末余额		34,120,665.33	72,979,924.34	3,522,555.61	201,718,808.89	2,280,193.04		314,622,147.21	
二、累计折旧									
1.期初余额			11,297,402.82	566,584.22	16,228,898.12	99,493.48		28,192,378.64	
2.本期增加金额		0.00	10,637,929.85	255,972.54	16,030,567.71	213,520.22		27,137,990.32	
(1)计提			10,637,929.85	255,972.54	15,994,880.68	213,520.22		27,102,303.29	
外币报表折算差异					35,687.03			35,687.03	
3.本期减少金额		0.00	9,062,930.83	468,243.10	4,756,556.63	11,698.27		9,024,761.70	
(1)处置			8,516,543.76	467,413.10	4,756,556.63	11,698.27		8,477,544.63	

(2)其他			546,387.07	830.00					547,217.07
4.期末余额			12,872,401.84	354,313.66	27,502,909.20	301,315.43			41,030,940.13
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	34,120,665.33	60,107,522.50	3,168,241.95	174,215,899.69	1,978,877.61				273,591,207.08
2.期初账面价值	13,526,738.57	49,997,579.93	1,269,482.65	228,500,184.14	1,464,690.96				294,758,676.25

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	农户关系	商标	渠道资源	探矿权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	191,113,227.40			79,849,756.51	633,580,592.22	4,071,926.02	22,805,660.46	8,027,150.00	939,448,312.61
2.本期增加金额				8,842,474.54					8,842,474.54
(1) 购置				522,026.42					522,026.42
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转入				8,320,448.12					8,320,448.12
3.本期减少金额				22,773,493.82	174,968,413.14	4,071,926.02	22,805,660.46	2,216,762.50	226,836,255.94
(1) 处置				456,202.42					456,202.42
(2) 其他减少				438,965.50		4,071,926.02	22,805,660.46		27,316,551.98
外币报表折算差异				21,878,325.90	174,968,413.14			2,216,762.50	199,063,501.54
4.期末余额	191,113,227.40			65,918,737.23	458,612,179.08			5,810,387.50	721,454,531.21
二、累计摊									

销									
1.期初 余额	20,996,758. 53			27,943,402. 63	127,417,770 .24	2,126,737.4 0	12,051,226. 53		190,535,895 .33
2.本期 增加金额	3,986,055.4 8			8,726,880.1 8	39,408,289. 45	33,537.74	190,047.17		52,344,810. 02
(1) 计提	3,986,055.4 8			8,726,880.1 8	39,408,289. 45	33,537.74	190,047.17		52,344,810. 02
3.本期 减少金额				8,475,645.7 1	41,501,732. 21	2,160,275.1 4	12,241,273. 70		64,378,926. 76
(1) 处置				228,101.21					228,101.21
(2)其他减 少				212,166.89		2,160,275.1 4	12,241,273. 70		14,613,715. 73
外币报表折 算差异				8,035,377.6 1	41,501,732. 21				49,537,109. 82
4.期末 余额	24,982,814. 01			28,194,637. 10	125,324,327 .48				178,501,778 .59
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	166,130,413			37,724,100.	333,287,851			5,810,387.5	542,952,752

账面价值	.39			13	.60			0	.62
2.期初	170,116,468			51,906,353.	506,162,821	1,945,188.6	10,754,433.	8,027,150.0	748,912,417
账面价值	.87			88	.98	2	93	0	.28

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
巴西资产组	1,089,043,984.04				300,748,318.48	788,295,665.56
大昌东峰食品（上海）有限公司	27,682,882.30			27,682,882.30		
合计	1,116,726,866.34			27,682,882.30	300,748,318.48	788,295,665.56

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他	

项						
巴西资产组	560,779,792.57				154,863,882.57	405,915,910.00
大昌东峰食品 (上海)有限公司	9,669,679.46			9,669,679.46		
合计	570,449,472.03			9,669,679.46	154,863,882.57	405,915,910.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	巴西资产组
资产组或资产组组合的构成	经营性长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	159,797.38
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	67,040.67
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	226,838.05
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

巴西资产组商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率16.50%（2019年度：16.26%）。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的北京卓信大华资产评估有限公司出具的《评估报告》（卓信大华评报字〔2021〕第9022号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为241,913.13万元，高于账面价值226,838.05万元，2020年公司无需计提商誉减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
养殖基地租赁及前期支出	872,248.04	50,000.00	270,467.29		651,780.75
各基地翻新修建支出		1,918,163.80	16,123.86		1,902,039.94

巴西农场改良支出	17,732,387.54	26,767,703.51	2,157,789.07	13,670,861.45	28,671,440.53
装修费	3,008,247.29	102,338.00	435,306.53	1,828,590.06	846,688.70
缅甸土地租赁及牧场改良支出	9,275,417.11	4,117,868.55	2,693,022.37		10,700,263.29
其他	332,464.21	371,244.90	208,948.58		494,760.53
合计	31,220,764.19	33,327,318.76	5,781,657.70	15,499,451.51	43,266,973.74

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	211,146,728.32	69,986,989.72	220,145,090.97	73,811,490.19
内部交易未实现利润	393,221.90	133,695.45	7,977,104.11	2,370,897.82
可抵扣亏损	653,397,696.93	213,485,865.33	885,459,862.58	293,295,658.57
ICMS 税收优惠	355,407,693.85	120,838,615.91	431,734,792.80	146,789,829.55
预提费用	73,086,455.81	24,352,537.35	56,462,402.89	19,006,495.39
长期应收款折现费用	72,796,693.18	24,750,875.68	42,858,105.99	14,571,756.03
公允价值与账面价值差异	13,294,520.08	4,520,136.83	62,618,469.54	20,237,221.40
未实现的汇兑损益	92,661,597.49	32,225,769.15		
合计	1,472,184,607.56	490,294,485.42	1,707,255,828.88	570,083,348.95

#### (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
公允价值与账面价值差异	427,565,397.87	142,474,811.45	626,723,572.11	209,394,697.75
预估收入	28,350,261.02	7,938,073.09	26,094,478.54	7,306,453.99
长期应付款折现费用			26,825,284.17	9,120,596.62
未实现汇兑损益			138,145,553.58	46,969,488.22
衍生金融工具未实现收	361,823,912.29	123,408,084.18	97,090,095.02	33,625,928.23

益/亏损				
资产处置递延收益	456,828,492.12	155,321,687.32	640,311,846.47	217,706,027.79
合计	1,274,568,063.30	429,142,656.04	1,555,190,829.89	524,123,192.60

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	410,693,987.99	79,600,497.43	504,035,891.14	66,047,457.81
递延所得税负债	410,693,987.99	18,448,668.05	504,035,891.14	20,087,301.46

## (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	59,299,621.87	54,371,449.45
可抵扣亏损	765,081,025.13	991,490,220.74
股票损益		13,822,306.74
合计	824,380,647.00	1,059,683,976.93

## (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
2021 年	4,380,456.84	4,482,646.32	
2022 年	10,995,718.50	7,544,404.86	
2023 年	65,043,304.45	80,399,217.66	
2024 年	27,352,300.38	34,807,778.38	
2025 年	26,513,934.33		
合计	134,285,714.50	127,234,047.22	--

其他说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

根据巴西、香港企业所得税法的相关规定，可抵扣亏损在巴西、香港无使用年限。

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大康肉类投资	674,182,376.72		674,182,376.72	674,182,376.72		674,182,376.72
慈溪富农投资	18,880,328.18		18,880,328.18			
预付设备工程款	47,997,291.40		47,997,291.40	30,070,711.00		30,070,711.00
预付土地购买款				1,373,133.82		1,373,133.82
预缴及待抵扣税款	181,909,549.96		181,909,549.96	254,228,253.38		254,228,253.38
其他	10,516,534.38		10,516,534.38	11,623,863.60		11,623,863.60
合计	933,486,080.64		933,486,080.64	971,478,338.52		971,478,338.52

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	143,094,027.96	254,649,616.12
抵押借款	316,856,953.58	355,935,043.84
保证借款	837,041,299.79	1,546,920,624.34
信用借款		91,713,103.41
质押、保证借款	50,015,277.78	
抵押、质押及保证借款	225,248,251.24	
合计	1,572,255,810.35	2,249,218,387.71

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	66,532,823.94	69,762,487.59
其中：		
或有对价	66,532,823.94	69,762,487.59
其中：		
合计	66,532,823.94	69,762,487.59

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	44,472,681.97	50,582,097.16
远期商品合约	1,361,367,653.36	51,786,578.69
商品互换合约	13,425,031.79	15,904,126.80
合计	1,419,265,367.12	118,272,802.65

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,454,715,756.98	2,003,198,535.59
设备及工程款	143,045,767.42	91,384,822.77
合计	1,597,761,524.40	2,094,583,358.36

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	601,219,619.19	694,265,397.27
其他		3,033,405.70
合计	601,219,619.19	697,298,802.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,821,354.03	400,358,227.03	387,441,880.37	62,737,700.69
二、离职后福利-设定提存计划	9,724,311.36	38,718,984.91	41,319,662.60	7,123,633.67
三、辞退福利		540,708.66	540,708.66	
合计	59,545,665.39	439,617,920.60	429,302,251.63	69,861,334.36

## (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	47,650,653.80	363,101,707.13	349,410,703.47	61,341,657.46
2、职工福利费	218,440.48	6,383,223.85	6,466,688.19	134,976.14
3、社会保险费	97,710.99	12,309,732.36	12,336,754.93	70,688.42
其中：医疗保险费	89,062.86	11,420,225.51	11,489,198.11	20,090.26
工伤保险费	1,512.80	438,026.79	388,941.43	50,598.16
生育保险费	7,135.33	451,480.06	458,615.39	
4、住房公积金	1,854,488.76	18,049,417.86	18,720,389.87	1,183,516.75
5、工会经费和职工教育经费		295,055.51	288,193.59	6,861.92
8、其他	60.00	219,090.32	219,150.32	
合计	49,821,354.03	400,358,227.03	387,441,880.37	62,737,700.69

## (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	9,720,005.26	38,692,856.52	41,289,228.11	7,123,633.67
2、失业保险费	4,306.10	26,128.39	30,434.49	
合计	9,724,311.36	38,718,984.91	41,319,662.60	7,123,633.67

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,962,391.99	2,778,158.53
企业所得税	7,116,224.64	5,892,390.96
个人所得税	521,595.63	713,548.60
城市维护建设税	14,632.01	37,627.77
教育费附加	29,695.47	73,170.25
印花税	267,872.22	14,694.52
商品流通服务税	2,248,590.80	1,553,138.92

联邦社会援助缴款和社会一体化计划缴款及其他	11,142,588.70	3,127,135.52
其他	127,042.09	26,802.18
合计	24,430,633.55	14,216,667.25

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	227,163.29	
其他应付款	98,137,117.61	232,111,225.26
合计	98,364,280.90	232,111,225.26

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	227,163.29	
合计	227,163.29	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	22,483,616.40	79,562,557.28
应付暂收款	70,602,585.06	149,653,890.49

预提费用等	5,050,916.15	2,894,777.49
合计	98,137,117.61	232,111,225.26

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	975,015,852.59	445,254,084.24
一年内到期的长期应付款	72,221,409.58	82,283,487.85
合计	1,047,237,262.17	527,537,572.09

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,517,187.37	495,776.15
CRA 及 CPR 贷款	127,368,719.20	91,828,002.63
其他	61,809.96	20,300.97
合计	139,947,716.53	92,344,079.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	401,432,019.55	414,047,697.35
抵押借款	1,153,761,350.42	931,076,794.86
保证借款	285,150,541.10	580,714,701.51
信用借款	43,679,557.73	29,962,476.76
一年内到期的长期借款	-975,015,852.59	-445,254,084.22
合计	909,007,616.21	1,510,547,586.26

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	949,860.43	74,034,104.17
合计	949,860.43	74,034,104.17

##### (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
应付采购款	949,860.43	74,034,104.17

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	26,967,305.16	30,800,071.30	
合计	26,967,305.16	30,800,071.30	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,708,333.33	600,000.00	748,214.22	6,560,119.11	
合计	6,708,333.33	600,000.00	748,214.22	6,560,119.11	--

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
瑞丽市肉牛产业基地建设项目补助	6,708,333.33		699,999.96				6,008,333.37	与资产相关
2019 年省级工业和信息化发展专项资金		600,000.00	48,214.26				551,785.74	与资产相关

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款的企业所得税	195,974.99	3,644,478.89
CRA 及 CPR 贷款	342,096,711.08	
其他		2,494,654.28
合计	342,292,686.07	6,139,133.17

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,485,372,200.00	888,888,888.00				888,888,888.00	6,374,261,088.00

其他说明：

截至2020年4月28日止，公司实际向特定投资者上海鹏欣农业投资（集团）有限公司非公开发行人民币普通股（A股）股票888,888,888股，每股面值1元，每股发行价格为人民币1.80元，可募集资金总额为1,599,999,998.40元，减除发行费用(不含税)人民币7,432,500.33元后，募集资金净额为1,592,567,498.07元。其中，计入实收股本888,888,888.00元，计入资本公积（股本溢价）703,678,610.07元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	159,229,149.62	703,678,610.07		862,907,759.69

其他资本公积	94,770,772.10			94,770,772.10
合计	253,999,921.72	703,678,610.07		957,678,531.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“53、股本”。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-41,793,486.48	8,091,883.76				8,091,883.76	-33,701,602.72
其他权益工具投资公允价值变动	-41,793,486.48	8,091,883.76				8,091,883.76	-33,701,602.72
二、将重分类进损益的其他综合收益	-443,178,893.40	-552,249,254.21	-5,011,729.02		-7,033,500.52	-326,379,552.64	-769,558,446.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,898,528.44	-900,327.75				-900,327.75	998,200.69
现金流量套期储备	-8,587,749.05	-20,893,592.00	-5,011,729.02		-7,033,500.52	-3,517,483.20	-12,105,232.25
外币财务报表折算差额	-436,489,672.79	-530,455,334.46				-321,961,741.69	-758,451,414.48
其他综合收益合计	-484,972,379.88	-544,157,370.45	-5,011,729.02		-7,033,500.52	-318,287,668.88	-803,260,048.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,118,814.72			31,118,814.72
合计	31,118,814.72			31,118,814.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-714,081,770.61	-798,907,898.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		22,815,450.42
调整后期初未分配利润	-714,081,770.61	-776,092,447.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,473,143.27	62,010,677.37
减：对所有者（或股东）的分配		
减：收购少数股权	3,387,048.66	
期末未分配利润	-698,995,676.00	-714,081,770.61

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,394,878,424.37	11,495,476,485.10	13,449,238,656.52	12,143,696,084.46
其他业务	51,479,895.81	11,130,422.03	38,942,298.93	4,844,907.68
合计	13,446,358,320.18	11,506,606,907.13	13,488,180,955.45	12,148,540,992.14

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	13,446,358,320.18	13,488,180,955.45	无
营业收入扣除项目	58,471,151.98	79,615,949.17	无
其中：			
租赁收入	28,091,313.13	27,006,751.05	无
服务及其他收入	30,379,838.85	52,609,198.12	无
与主营业务无关的业务收入小计	58,471,151.98	79,615,949.17	无
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	13,387,887,168.20	13,408,565,006.28	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	境内	新西兰	缅甸	香港	巴西	合计
商品类型			1,929,431,547.12	127,865,097.86	236,139,831.07	193,820,895.47	10,959,100,948.66	13,446,358,320.18
其中：								
大宗商品贸易						193,820,895.47	10,924,603,228.20	11,118,424,123.67
食品销售			1,073,507,397.50					1,073,507,397.50
屠宰肉制品			673,621,076.51					673,621,076.51
肉牛					236,139,831.07			236,139,831.07
肉羊			167,612,314.94					167,612,314.94
乳制品销售				118,127,472.31				118,127,472.31
其他			6,203,994.31	457,829.56				6,661,823.87
服务			4,219,940.57	2,625,150.27			17,327,876.34	24,172,967.18
租赁收入			3,808,993.73	7,112,475.28			17,169,844.12	28,091,313.13
其中：								

其中：								
其中：								
按商品转让的时间分类			1,928,973.71 7.56	128,322,927.42	236,139,831.07	193,820,895.47	10,959,100,948.66	13,446,358,320.18
其中：								
商品（在某一 时点转让）			1,914,737.91 1.59	118,585,301.87	236,139,831.07	193,820,895.47	10,924,603,228.20	13,387,887,168.20
服务（在某一 时段内提供）			10,426,812.24	2,625,150.27	0.00	0.00	17,327,876.34	30,379,838.85
租赁收入			3,808,993.73	7,112,475.28	0.00	0.00	17,169,844.12	28,091,313.13
其中：								
其中：								

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	122,511.47	537,645.45
教育费附加	115,812.08	511,323.42
房产税	1,168,179.38	645,344.40
土地使用税	268,464.62	401,521.62
印花税	1,272,072.43	1,551,227.65
巴西相关税费	17,199,553.22	14,611,921.10
其他	134,087.96	118,829.52
合计	20,280,681.16	18,377,813.16

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	458,020.29	971,106.65
差旅费	1,903,336.93	10,065,726.90
运输费用	197,507,202.29	332,837,544.92
工资	157,516,742.76	174,234,359.66
广告费	209,632.44	1,611,783.03
市场开发及维护费用	15,935,894.50	26,917,477.12
服务费	4,763,885.44	10,242,126.56
农民关系摊销	39,408,289.45	46,196,737.20
其它	85,630,661.24	83,534,152.23
合计	503,333,665.34	686,611,014.27

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪、社保	197,664,559.85	202,143,701.51
折旧费	56,828,306.78	63,519,413.87
办公费	21,501,201.11	29,564,645.50
差旅费	4,281,570.77	12,086,589.26
房屋租赁及物管费	9,973,454.32	11,116,996.14
无形资产摊销	13,027,355.25	13,647,988.71
服务咨询费	68,698,199.87	94,381,905.56
其他	56,962,481.93	101,620,833.70
合计	428,937,129.88	528,082,074.25

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪、社保	948,751.54	
折旧费	55,791.80	
差旅费	26,856.03	
物料消耗	81,246.69	

其他	166,104.24	
合计	1,278,750.30	

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	362,489,625.85	347,334,311.58
减：利息收入	79,493,641.77	132,132,793.60
汇兑损益	618,232,961.06	11,348,101.27
手续费及其他	20,746,822.52	15,271,653.13
合计	921,975,767.66	241,821,272.38

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	748,214.22	291,666.67
与收益相关的政府补助	3,621,293.10	2,489,249.73
代扣个人所得税手续费返还	82,674.37	

## 68、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	7,605,228.55	-16,894,048.14
处置长期股权投资产生的投资收益	10,713,499.66	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,327.84	14,759.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	295,880.97	1,464,524.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	813,309.86	35,648.85
处置衍生金融工具取得的投资收益	-74,700,094.59	115,841,513.75
托管收入	35,849,056.60	35,849,056.60
理财产品取得的投资收益	2,553,224.76	7,609,992.38
合计	-16,841,566.35	143,921,447.12

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	65,207,756.16	107,299,663.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	65,207,756.16	107,299,663.96
权益工具投资产生的公允价值变动收益	507,442.33	723,215.50
或有对价产生的公允价值变动收益	-1,331,311.38	19,725,216.44
合计	64,383,887.11	127,748,095.90

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	6,255,637.40	
长期应收款坏账损失	-49,030,702.19	
应收账款坏账损失	-30,175,415.18	-45,005,187.34
合计	-72,950,479.97	-45,005,187.34

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	721,308.92	-686,451.78
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,274,582.33	859,280.69
合计	-3,553,273.41	172,828.91

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	53,957,990.77	2,451,592.21
投资性房地产处置收益	10,506,257.22	
生产性生物资产处置收益	-5,166,709.67	-5,574,104.31

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	659,586.40		659,586.40
赔偿款	16,624,728.83	5,673,861.61	16,624,728.83
存货盘盈	1,862,033.71	618,933.42	1,862,033.71
其他	937,855.80	7,895,203.19	937,855.80
合计	20,084,204.74	14,187,998.22	20,084,204.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	1,702,762.73		1,702,762.73
对外捐赠	533,594.38	2,124,336.20	533,594.38
固定资产毁损损失		457,407.58	
生产性生物资产毁损损失	6,426,648.21	14,323,070.55	6,426,648.21
罚款	1,431,991.86	3,446,768.14	1,431,991.86
其他	5,255,953.14	1,419,611.87	5,255,953.14
合计	15,350,950.32	21,771,194.34	15,350,950.32

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,278,484.94	6,157,733.41
递延所得税费用	-27,962,726.30	13,157,067.40
合计	38,315,758.64	19,314,800.81

### (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	103,466,960.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,866,740.13
子公司适用不同税率的影响	17,114,136.05
调整以前期间所得税的影响	2,462,799.75
非应税收入的影响	-16,710,175.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,964,725.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,047,233.53
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	160,562,622.21
ICMS 税收优惠	-151,897,856.00
所得税费用	38,315,758.64

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	78,881,178.10	936,359.66
补贴收入	5,213,597.10	3,958,399.73

往来款及其他	120,696,813.38	28,767,356.12
合计	204,791,588.58	33,662,115.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用和管理费用中的付现费用	273,775,660.82	355,118,155.13
其他支出及往来	117,837,726.88	81,648,531.43
合计	391,613,387.70	436,766,686.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		549,300,000.00
利息收入		190,609,988.63
合计		739,909,988.63

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		20,000,000.00
往来款及其他	15,493.22	1,295,754.93
合计	15,493.22	21,295,754.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回为借款而存入的存款保证金及利息	78,881,683.09	15,650,099.03
收到筹资性款项	559,038,672.06	694,786,033.28
合计	637,920,355.15	710,436,132.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
为借款而存入的存款保证金	156,074,241.71	129,939,974.38
偿还筹资性款项	74,100,800.00	597,878,100.00
企业间资金拆借利息支出等	7,002,287.46	1,120,000.00
合计	237,177,329.17	728,938,074.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,151,201.88	64,345,381.21
加：资产减值准备	76,503,753.38	44,832,358.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,159,804.23	125,402,359.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	52,344,810.02	62,433,139.04
长期待摊费用摊销	5,781,657.70	3,333,870.03
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）	-59,297,538.32	3,122,512.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,767,061.81	14,780,478.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-64,383,887.11	-127,748,095.90
财务费用（收益以“-”号填列）	549,879,571.52	246,177,868.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,471,285.19	-17,886,427.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,436,572.98	31,744,177.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,526,153.32	-12,884,362.74

存货的减少（增加以“—”号填列）	-611,292,985.11	122,268,479.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	662,610,474.98	-853,251,927.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-676,614,933.50	452,790,906.13
其他	-10,915,512.27	
经营活动产生的现金流量净额	36,259,467.72	159,460,717.67
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	1,629,370,635.26	434,569,287.58
减：现金的期初余额	434,569,287.58	284,817,514.80
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	1,194,801,347.68	149,751,772.78

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	28,000,000.00
其中：	--
大昌东峰食品（上海）有限公司	28,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,402,713.77
其中：	--

东峰食品（上海）有限公司	3,402,713.77
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	24,597,286.23

其他说明：

#### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,629,370,635.26	434,569,287.58
其中：库存现金	473,617.35	360,610.12
可随时用于支付的银行存款	1,624,370,385.01	434,179,166.83
可随时用于支付的其他货币资金	4,526,632.90	29,510.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,629,370,635.26	434,569,287.58

其他说明：

财务报表中货币资金项目期末余额 1,802,358,439.64 元，与期末现金及现金等价物余额差异 172,987,804.38 元，差额系现金流量表中期末的现金及现金等价物剔除了货币资金中用于质押的定期存款 142,898,373.76 元、票据保证金 25,000,000.00 元及使用受限的共管户资金 5,089,430.62 元。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	172,987,804.36	详见第十二节财务报告之七合并财务报表项目注释之 1、货币资金之说明
存货	239,824,282.89	为银行借款提供保证
固定资产	850,667,683.29	抵押用于银行借款
无形资产	99,690,132.95	为银行贷款提供抵押
应收账款	471,892,958.44	为银行借款提供保证
合计	1,835,062,861.93	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	22,133,986.10	6.52490	144,422,045.90
欧元	119.78	8.02500	961.23
港币	2,861.65	0.84160	2,408.36
雷亚尔	552,355,556.76	1.25630	693,924,285.96
新西兰元	4,347,770.53	4.70500	20,456,260.34
缅甸元	6,151,667,451.14	0.00491	30,224,868.33
应收账款	--	--	20,456,260.34
其中：美元	97,328,638.11	6.52490	635,059,630.80
欧元			
港币			
雷亚尔	624,816,998.56	1.25630	784,957,595.29
新西兰元	8,736,600.27	4.70500	41,105,704.27
缅甸元	7,726,846,309.10	0.00491	37,964,164.05
其他应收款			
其中：港币	100,000.00	0.84160	84,160.00
雷亚尔	16,658,237.52	1.25630	20,927,743.80
新西兰元	10,844,659.36	4.70500	51,024,122.29
缅甸元	451,312,420.00	0.00491	2,217,424.56
一年内到期的非流动资产			
其中：雷亚尔	268,250,348.82	1.25630	337,002,913.22
长期应收款			
其中：雷亚尔	186,092,586.39	1.25630	233,788,116.28
短期借款			
其中：美元	113,449,018.80	6.52490	740,243,502.77
雷亚尔	444,945,902.49	1.25630	558,985,537.30
应付账款			
其中：美元	30,325,316.97	6.52490	197,869,660.70
雷亚尔	1,035,125,077.63	1.25630	1,300,427,635.03

新西兰元	1,961,204.64	4.70500	9,227,467.83
其他应付款			
其中：美元	27,149.10	6.52490	177,145.16
欧元	9,244.46	8.02500	74,186.79
港币	395,370.00	0.84160	332,743.39
雷亚尔	17,256,314.11	1.25630	21,679,107.42
新西兰元	10,616.22	4.70500	49,949.32
缅甸元	30,500,000.00	0.00491	149,855.06
其他流动负债			
其中：雷亚尔	103,482,651.08	1.25630	130,005,254.55
一年内到期的非流动负债			
其中：雷亚尔	259,382,303.47	1.25630	325,861,987.85
美元	15,070,682.22	6.52490	98,334,694.42
新西兰元	93,003,750.01	4.70500	437,582,643.80
长期借款	--	--	
其中：美元	31,250,000.00	6.52490	203,903,125.00
欧元			
港币			
雷亚尔	397,106,375.88	1.25630	498,884,740.02
其他非流动负债			
其中：雷亚尔	272,460,945.69	1.25630	342,292,686.07

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

境外经营实体	本位币
安源乳业有限公司	人民币
Milk New Zealand Holding Limited	新西兰元
The land TAHI Farm Group Limited	新西兰元
Milk New Zealand Management Limited	新西兰元
Bluetag Livestock Trading Limited	新西兰元
Jia Yin Investmnet HK Limited	美元
大康国际贸易（香港）有限公司	美元
大康（香港）控股有限公司	美元
Dakang International (Lux) S. à r.l	人民币

HDPF Participações Ltda.	雷亚尔
DakangFiagrilParticipações S.A.	雷亚尔
Fiagril Ltda.	雷亚尔
Agrilex Limited	美元
Green Ventures Industria de Biodiesel Ltda	雷亚尔
DakangFiagrilAdministração de Bens S.A.	雷亚尔
Dakang (HK) South America Investment Limited	美元
Dakang (Lux) Investment S.à.r.l	欧元
DKBA Participações Ltda.	美元
BelagrícolaComércio e Representação de Produtos Agrícolas S.A.	雷亚尔
BelaSementesIndústria e Comércio de Sementes LTDA.	雷亚尔
J.J.C Corretora de Grãos S/S LTDA	雷亚尔
BelaSafraComércio e Representações de Produtos Agrícolas LTDA	雷亚尔
AcengeElaboração e Gestão de Projetos LTDA	雷亚尔
AgrispecSoluçõesAdministrativas Ltda.	雷亚尔
FarmbitsSoluçõesDigitais Ltda.	雷亚尔
DKBR Holding LTDA	雷亚尔
DKBR Trading S.A.	雷亚尔
LandcoAdministradora de Bens e Imóveis S.A.	雷亚尔
DBR Investimentos e Serviços LTDA	雷亚尔
DBM ParticipaçõesSocietárias LTDA	雷亚尔
DBP Mineração LTDA	雷亚尔
Greenfield Indústria e Comércio de Fertilizantes LTDA	雷亚尔
康瑞（缅甸）农牧业发展有限公司	人民币

公司境外经营实体均选取影响其商品和劳务的销售价格以及商品和劳务所需人工、材料和其他费用的币种作为本位币，且上述子公司对其所从事的活动拥有很强的自主性。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	498,597.80	其他收益	498,597.80

就业扶贫车间补助	69,540.00	其他收益	69,540.00
2019 年中央财政粮改饲项目	1,284,207.50	其他收益	1,284,207.50
安徽省农作物秸秆产业化利用奖补	96,600.00	其他收益	96,600.00
农产品质量安全追溯体系建设项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
科研经费结项验收	150,000.00	其他收益	150,000.00
大化县财政局消费扶贫采购补贴款	13,074.00	其他收益	13,074.00
2020 年喀什地区中央转移支付粮改饲项目	1,459,273.80	其他收益	1,459,273.80
疫情防控重点企业贷款省级财政贴息资金	6,066,775.94	财务费用	6,066,775.94
2020 年上海市经贸发展专项资金财政贴息	992,304.00	财务费用	992,304.00
2019 年省级工业和信息化发展专项资金	551,785.74	递延收益	48,214.26
瑞丽市肉牛产业基地建设项目补助	6,008,333.37	递延收益	699,999.96

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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的金额
大昌东峰食品（上海）有限公司	28,000,000.00	71.00%	股权转让	2020年01月01日	办妥工商变更	8,647,143.97					账面价值	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### （1合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
合肥安欣云牧场信息科技有限公司	新设子公司	2020年4月	1,980,000.00	66%
图木舒克安欣牧业有限责任公司	新设子公司	2020年5月	29,000,000.00	100%
巴楚安欣牧业有限责任公司	新设子公司	2020年5月	38,000,000.00	100%
瑞丽市鹏裕牧业发展有限公司	新设子公司	2020年11月		100%
Bluetag Livestock Trading Limited	新设子公司	2020年8月		100%

### （2 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南欣昌牧业有限公司	注销子公司	2020年1月		
西双版纳鹏和实业有限公司	注销子公司	2020年3月		
西双版纳鹏坤实业有限公司	注销子公司	2020年3月		

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
怀化欣茂牧业有限公司	湖南怀化	湖南怀化	养殖业	100.00%		设立
青岛大康雪龙牧业有限公司	青岛平度	青岛平度	畜禽销售	100.00%		设立

上海蒂达贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
宁波浩益达贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00%		设立
上海欣笙国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
大康国际贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司	安徽涡阳	安徽涡阳	养殖业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽安欣生物科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	生物技术	100.00%		同一控制下企业合并
安徽安欣食品有限公司	安徽合肥	安徽合肥	贸易	100.00%		设立
牛贲资产管理(上海)有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
上海壹璟投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
大康(香港)控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海聚连能贸易有限公司	上海	上海	食品销售	100.00%		同一控制下企业合并
上海珍慕贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
安源乳业有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		同一控制下企业合并
Milk New Zealand Holding Limited	新西兰	新西兰	牧场经营管理	100.00%		同一控制下企业合并
The land TAHI Farm Group Limited	新西兰	新西兰	牧场经营管理	100.00%		同一控制下企业合并
Milk New Zealand Management Limited	新西兰	新西兰	牧场经营管理	100.00%		同一控制下企业合并

Bluetag Livestock Trading Limited	新西兰	新西兰	牧场经营管理	100.00%		设立
Dakang International (Lux) S.A.R.L.	卢森堡	卢森堡	投资管理	100.00%		设立
HDPF Participações Ltda.	巴西	巴西	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
Dakang Fiagril Participações S.A.	巴西	巴西	控股公司	60.57%		非同一控制下企业合并
Fiagril Ltda.	巴西	巴西	农业食品	60.56%		非同一控制下企业合并
Agrilex limited	英属开曼群岛	英属开曼群岛	出口农业食品	60.56%		非同一控制下企业合并
Dakang Fiagril Administração de Bens S.A.	巴西	巴西	土地租赁	21.94%	38.63%	非同一控制下企业合并
Dakang (Lux) Investment S.àrl	卢森堡	卢森堡	投资管理	100.00%		设立
Dakang (HK) South America Investment Limited	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
DKBA Participações Ltda.	巴西	巴西	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
Belagrícola Comércio e Representação de Produtos Agrícolas S.A.	巴西	巴西	农业食品	53.99%		非同一控制下企业合并
Landco Administradora de Bens e Imóveis S.A.	巴西	巴西	土地租赁	49.00%	4.99%	非同一控制下企业合并
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	瑞丽	瑞丽	养殖业	100.00%		设立
德宏鹏和农业发展有限公司	德宏	德宏	养殖业	100.00%		设立

瑞丽市鹏裕牧业发展有限公司	瑞丽	瑞丽	养殖业	100.00%		设立
康瑞(缅甸)农牧业发展有限公司	缅甸	缅甸	养殖业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

本公司全资子公司HDPF对DakangFiagrilAdministra ção de Bens S.A.直接持有21.94%的股份,通过认购该公司发行的面值为巴西雷亚尔 66,484,000元的债权凭证,直接持有和间接享有合计60.57%的分红权。

本公司全资子公司DKBA公司对LandcoAdministradora de Bens e Imoveis S.A.直接持有49.00%的股份,通过认购该公司发行的1,000份具有利润分配权的可转换债券,直接持有和间接享有合计53.99%的分红权。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Fiagril Ltda.	39.44%	302,555.62		147,061,948.27
Belagr íola Comércio e Representações de Produtos Agr ícolas S.A.	46.01%	48,023,585.81	270,505.67	436,104,233.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Fiagril Ltda.	2,879,827,082.44	729,420,216.26	3,609,247,298.70	2,778,251,869.40	458,120,306.91	3,236,372,176.31	2,546,048,371.83	1,031,391,809.89	3,577,440,181.72	3,064,122,730.54	217,062,405.02	3,281,185,135.56
Belagr íola Comércio e Representen	2,942,263,013.57	1,787,747,662.32	4,730,010,675.89	2,735,326,813.69	1,046,837,235.32	3,782,164,049.01	2,760,191,613.64	2,664,699,482.70	5,424,891,096.34	3,043,449,550.88	1,179,626,527.16	4,223,076,078.04

tações de Produtos Agrícolas S.A.												
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Fiagril Ltda.	5,002,135,710.33	1,859,914.66	45,002,066.30	-148,499,465.72	3,892,216,943.81	-5,349,015.24	7,497,606.15	40,730,133.83
Belagrícola Comércio e Representações de Produtos Agrícolas S.A.	6,116,161,342.68	104,376,409.07	-253,380,463.43	-161,436,486.26	7,106,462,533.16	1,331,427.33	8,513,227.02	204,688,369.63

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	2020年11月	95.22%	100.00%

(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

	瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司
--现金	9,851,700.00
购买成本/处置对价合计	9,851,700.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,464,651.34

差额	3,387,048.66
调整未分配利润	3,387,048.66

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	
上海阜禄股权投资管理合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资管理	49.50%	0.50%	权益法核算
纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	33.00%		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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海阜禄股权投资管理合伙企业（有限合伙）	纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	上海阜禄股权投资管理合伙企业	纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司
流动资产	68,595,684.77	429,878,043.92	427,628,858.85	586,551,833.15
非流动资产	364,280,753.14	5,276,768.61	69,999.96	4,384,723.40
资产合计	432,876,437.91	435,154,812.53	427,698,858.81	590,936,556.55
流动负债	1,491,827.03	351,498,826.57	1,005,035.00	508,365,980.29
负债合计	1,491,827.03	351,498,826.57	1,005,035.00	488,992,331.13
归属于母公司股东权益	431,384,610.88	83,655,985.95	426,693,823.81	82,570,576.26

按持股比例计算的净资产份额	400,540,611.20	27,606,475.36	393,454,374.94	27,248,290.17
对联营企业权益投资的账面价值	408,231,263.41	126,468,058.47	403,875,866.75	122,918,856.03
营业收入	67,685.60	905,842,999.10		1,009,340,594.08
净利润	4,690,787.07	11,735,086.38	3,150,148.30	-59,277,441.84
其他综合收益		2,400,925.53		1,414,265.66
综合收益总额	4,690,787.07	14,136,011.91	3,150,148.30	-57,863,176.18
投资收益	4,785,675.03		3,883,495.15	17,769.86

其他说明

[注1]截至2020年12月31日，公司对上海阜禄股权投资管理合伙企业（有限合伙）实缴出资3.89亿元，根据合伙协议约定，利润分配按照合伙人实际出资比例进行。

[注2]公司原控股子公司纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司2017年引进新的投资者增资，增资完成后公司丧失对纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司的控制权。公司在丧失控制权日对纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认长期股权投资账面成本191,860,465.21元。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**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。

**(1)信用风险管理实务****1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- a.定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- b.定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

**2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- a.债务人发生重大财务困难；
- b.债务人违反合同中对债务人的约束条款；

c. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

d. 债权人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。

(2). 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十二节财务报告之七合并财务报表项目注释之3、8和16之说明。

(4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的18.34%(2019年12月31日：20.86%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-5年	5年以上
银行借款	3,456,279,279.15	3,753,902,643.95	2,675,633,608.88	733,310,377.58	344,958,657.49
交易性金融负债	66,532,823.94	66,532,823.94	66,532,823.94		
衍生金融负债	1,419,265,367.12	1,419,265,367.12	1,419,265,367.12		
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00		
应付账款	1,597,761,524.40	1,597,761,524.40	1,597,761,524.40		
其他应付款	93,086,201.46	93,086,201.46	93,086,201.46		
其他流动负债	127,430,529.16	131,606,837.52	131,606,837.52		
长期应付款	73,171,270.01	73,192,388.76	72,221,409.58	970,979.18	
其他非流动负债	342,096,711.08	355,772,117.46		355,772,117.46	
小 计	7,325,623,706.32	7,641,119,904.61	6,206,107,772.90	1,090,053,474.22	344,958,657.49

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-5年	5年以上

银行借款	4,205,020,058.21	4,483,861,507.74	2,711,033,942.71	1,405,264,403.93	367,563,161.10
交易性金融负债	69,762,487.59	69,762,487.59	69,762,487.59		
衍生金融负债	118,272,802.65	118,272,802.65	118,272,802.65		
应付账款	2,094,583,358.36	2,094,583,358.36	2,094,583,358.36		
其他应付款	229,216,447.77	229,216,447.77	229,216,447.77		
其他流动负债	91,848,303.60	91,848,303.60	91,848,303.60		
长期应付款	156,317,592.02	159,300,858.02	82,283,487.85	77,017,370.17	
其他非流动负债	2,494,654.28	2,494,654.28	2,494,654.28		
小计	6,967,515,704.48	7,249,340,420.01	5,399,495,484.81	1,482,281,774.10	367,563,161.10

### (3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,249,991,103.43元(2019年12月31日：人民币1,224,944,817.47元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十二节财务报告之七合并财务报表项目注释之82之(1)外币货币性项目。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	104,914,123.50	1,748,003,168.79		1,852,917,292.29
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,742,890.62	1,748,003,168.79		1,752,746,059.41
(2) 权益工具投资	4,742,890.62			4,742,890.62
(3) 衍生金融资产		1,748,003,168.79		1,748,003,168.79

(三)其他权益工具投资	97,300,963.52		16,336,065.31	113,637,028.83
理财产品	100,171,232.88			100,171,232.88
持续以公允价值计量的资产总额	202,215,087.02	1,748,003,168.79	16,336,065.31	1,966,554,321.12
(六)交易性金融负债		1,419,265,367.12	66,532,823.94	1,485,798,191.06
衍生金融负债		1,419,265,367.12		1,419,265,367.12
其他			66,532,823.94	66,532,823.94
持续以公允价值计量的负债总额		1,419,265,367.12	66,532,823.94	1,485,798,191.06
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

交易性金融资产中的权益工具投资采用活跃市场报价确认。其他权益工具投资中股票采用二级市场2020年12月31日收盘价确认。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产/负债中的远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。所使用的折现率取自报告期末相关的国债收益率曲线。

衍生金融资产/负债中的利率掉期合约的公允价值为假设于报告期末终止该掉期合约预计所应收或应付金额，并考虑了当前的利率以及掉期合约交易对手的信誉情况。

衍生金融资产/负债中的商品远期合约是根据市场上远期报价对比合同锁定价格间的差异，采用无风险报酬率折现并考虑不同地区运费差异影响后计算得出的。

## 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

交易性金融负债中的或有对价的公允价值是采用对标的公司预计未来现金流量折现的方法来确定。

权益工具的第三层次公允价值计量方法如下：

1. 对于一年以内的新增投资，按投资成本确认公允价值评估值；
2. 对于投资时间超过一年、近半年内未发生转让或再融资、也不适用市场法的未上市股权投资，可取得财务数据、无其他可利用的市场信息的，以报表或相关信息披露的净资产乘以持股比例确认公允价值评估值；
3. 对于已/拟退出的股权投资，按已实际收到或根据相关信息预计收到的现金确认评估值；
4. 对于其他的股权投资，根据收集的资料和调查的结果，综合分析确定评估值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海鹏欣(集团)有限公司	上海市崇明县秀山路 65 号	房产开发、贸易	10,000 万元	16.83%	62.81%

本企业的母公司情况的说明

上海鹏欣(集团)有限公司（以下简称鹏欣集团）直接持有本公司16.83%的股份，并通过其全资子公司上海鹏欣农业投资（集团）有限公司、拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、拉萨经济技术开发区和汇实业有限公司间接控制本公司合计45.95%的股份，直接持有和间接控制本公司合计62.78%的股份。

本企业最终控制方是姜照柏。

其他说明：

本公司实际控制人是姜照柏。姜照柏通过二级市场增持公司股票，增持占总股本比例的0.035%，通过增持后，实际控制人通过个人及其控制的鹏欣集团等单位，合计所持股份占本公司表决权比例62.81%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	联营企业
玖溢投资管理（上海）有限公司	联营企业
上海阜禄股权投资管理合伙企业（有限合伙）	联营企业

Milk New Zealand Dairy Limited	联营企业子公司
--------------------------------	---------

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
上海鹏翼商务娱乐经营有限公司	受同一实际控制人控制
上海北沙滩置业有限公司	受同一实际控制人控制
上海鹏建房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
上海鹏都房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
云南鹏欣富盛农业发展有限公司	受同一实际控制人控制
启东瑞鹏牧业有限公司	受同一实际控制人控制
上海春川物业服务有限公司	受同一实际控制人控制
上海鹏欣建筑安装工程有限公司	受同一实际控制人控制
上海鹏欣高科技农业发展有限公司	受同一实际控制人控制
上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	受同一实际控制人控制
大康肉类食品有限公司	原控股子公司
怀化新康牧业有限公司	原控股子公司
大昌东峰食品(上海)有限公司	原控股子公司
Double Excel Limited	受同一实际控制人控制
TheLandPurata Farm Group Limited	受同一实际控制人控制
Top harbour Limited	受同一实际控制人控制
Milk New Zealand Capital Ltd	受同一实际控制人控制
Yuan Booking Limited	受同一实际控制人控制

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
启东瑞鹏牧业有限公司	采购羊	3,603,920.00	30,000,000.00	否	11,703,189.00
上海鹏欣建筑安装工程有限公司	工程款	12,587,049.12	50,000,000.00	否	25,774,841.47

上海春川物业服务 有限公司	房租物业费、电 费、保洁费	996,537.89	3,000,000.00	否	696,956.50
纽仕兰新云(上海) 电子商务有限公司	采购乳制品	23,430.00	0.00	否	101,022.50
上海北沙滩置业有 限公司	餐费	4,410.00	0.00	否	64,590.40
上海鹏翼商务娱乐 经营有限公司	餐费	176,843.00	0.00	否	57,790.00
Milk New Zealand Dairy Limited	垫支费用			否	201,015.04

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
启东瑞鹏牧业有限公司	种羊租赁、收取托管费	5,041,825.67	3,091,208.99
上海鹏建房地产开发有限公司	牛肉销售	29,619.00	623,004.00
TheLandPurata Farm Group Limited	收取管理费	2,350,600.19	2,323,200.00
Double Excel Limited	收取管理费		929,280.00
Milk New Zealand Dairy Limited	收取管理费	608,676.49	893,307.57
Top harbour Limited	收取管理费	202,151.60	213,734.40
Yuan Booking Limited	收取管理费	56,414.40	13,939.05
TheLandPurata Farm Group Limited	股票租赁	2,204,392.68	1,270,906.56
TheLandPurata Farm Group Limited	奶牛租赁	4,669,111.96	4,347,865.59
TheLandPurata Farm Group Limited	出售奶牛	62,877,713.19	
云南鹏欣富盛农业发展有限公 司	牛肉销售	5,070.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名 称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本期确认的托管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------

上海鹏欣高科技农业发展有限公司、鹏欣集团	子公司安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司	上海瑞欣农业投资有限公司全部的股东权利	2014年06月18日		当期利润	2,995,832.58
鹏欣集团、Milk New Zealand Capital Ltd	子公司纽仕兰上海(乳业)有限公司	鹏欣集团和 Milk New Zealand Capital Ltd 合法持有的 Theland Purata Farm Group Limited 100% 股权	2016年11月30日		每年 50 万新西兰元	2,350,600.00

关联托管/承包情况说明

受托/承包终止日说明

- 1、上海瑞欣农业投资有限公司全部的股东权利：至委托方书面提出解除本托管协议之日止；或者委托方将标的公司转让给安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司或其他公司时止。
- 2、本协议项下的托管期限自本协议生效之日起3年，托管期限届满后经各方协商一致可以续展；或者经各方协商一致终止；或者由于本协议一方严重违反本协议或适用法律的规定，致使本协议的履行和完成成为不可能，在此情形下，另一方有权单方以书面通知方式终止本协议。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏都房地产开发有限公司	房租	2,131,222.86	

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏欣农业投资(集团)有限公司	225,029,550.62	2020年11月23日	2021年11月23日	否
上海北沙滩置业有限公司				
姜照柏				
上海鹏欣(集团)有限公司	65,251,490.66	2017年10月31日	2022年04月30日	否
上海鹏欣(集团)有限公司	65,251,490.66	2017年10月31日	2022年10月31日	否
上海鹏欣(集团)有限公司	48,938,618.00	2017年10月31日	2021年04月30日	否
上海鹏欣(集团)有限公司	48,938,618.00	2017年10月31日	2021年10月30日	否
上海鹏欣(集团)有限公司	160,000,000.00	2016年12月28日	2021年11月21日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海阜禄股权投资管理合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	2020年02月01日	2020年03月01日	到期已收回
拆出				
大康肉类食品有限公司	3,000,000.00	2020年10月01日		
大康肉类食品有限公司	3,000,000.00	2020年12月01日		
上海阜禄股权投资管理合伙企业(有限合伙)	125,000.00	2020年01月01日		
上海阜禄股权投资管理合伙企业(有限合伙)	105,000.00	2020年04月01日		
上海阜禄股权投资管理合伙企业(有限合伙)	245,000.00	2020年04月01日		
上海阜禄股权投资管理	53,000.00	2020年05月01日		

合伙企业（有限合伙）				
上海阜禄股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	21,000.00	2020年07月01日		
上海阜禄股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	3,000.00	2020年07月01日		
上海阜禄股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	9,900.00	2020年09月01日		
上海阜禄股权投资管理 合伙企业（有限合伙）	80,000.00	2020年11月01日		
玖溢投资管理（上海） 有限公司	1,100.00	2020年04月01日		
玖溢投资管理（上海） 有限公司	11,000.00	2020年05月01日		
玖溢投资管理（上海） 有限公司	60,000.00	2020年07月01日		
大昌东峰食品（上海） 有限公司	30,000,000.00	2017年06月01日	2020年06月10日	到期已收回
大昌东峰食品（上海） 有限公司	9,330,000.00	2017年07月01日		
大昌东峰食品（上海） 有限公司	52,200,000.00	2017年12月01日		

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,532,200.00	9,428,000.00

**(8) 其他关联交易**

**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	启东瑞鹏牧业有限公司	5,799,980.79	356,341.23	2,626,843.85	131,342.19
	大康肉类食品有限公司	22,697.00	22,697.00	22,697.00	22,697.00
	纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	93,803,557.62	17,716,467.86	96,268,480.92	9,334,607.01
	上海鹏建房地产开发有限公司	21,656.00	10,828.00	21,656.00	4,331.20
	Milk New Zealand Dairy Limited	65,044.22		80,914.89	
	Top Harbour Ltd	17,855.48			
小 计		99,730,791.11	18,106,334.09	99,020,592.66	9,492,977.40
预付款项	怀化新康牧业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
小 计		3,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	上海春川物业服务 有限公司	29,203.16	29,203.16	29,203.16	14,601.58
	上海阜禄股权投资 管理合伙企业(有限 合伙)	1,416,827.00	138,765.40	775,660.00	53,408.50
	玖溢投资管理（上 海）有限公司	135,100.00	12,105.00	124,060.00	20,356.00
	大康肉类食品有限 公司	6,000,000.00			
	纽仕兰新云（上海） 电子商务有限公司	3,287,250.87	365,487.84	78,264,498.74	13,949,033.79
	大昌东峰食品（上 海）有限公司	76,267,513.16	3,813,375.66		
小 计		87,135,894.19	4,358,937.06	79,193,421.90	14,037,399.87
长期应收款	大康肉类食品有限 公司	196,659,225.81		196,659,225.81	
小 计		196,659,225.81		196,659,225.81	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海鹏欣建筑安装工程有限 公司	15,611,563.56	7,021,514.44
	启东瑞鹏牧业有限公司	1,753,920.00	
	Milk New Zealand Dairy Limited	46,707.33	53,657.26
	The land Purata Farm Group Limited	207,930.51	247,364.52
小 计		17,620,121.40	7,322,536.22
合同负债	上海鹏建房地产开发有限公 司		43,262.00
	云南鹏欣富盛农业发展有限 公司	6,961.00	
小 计		6,961.00	43,262.00
其他应付款	大康肉类食品有限公司	39,857.00	39,857.00
	纽仕兰新云（上海）电子商务 有限公司	272,258.38	272,258.38
	启东瑞鹏牧业有限公司	959.68	959.68
	上海北沙滩置业有限公司		16,170.00
	上海春川物业服务有限公司	350,779.20	175,389.60
	上海鹏翼商务娱乐经营有限 公司	130,083.00	57,790.00
	Milk New Zealand Dairy Limited	47,677.32	78,349,213.83
	上海鹏都房地产开发有限公 司	2,131,222.86	
	上海鹏欣建筑安装工程有限 公司	54,421.38	
	大昌东峰食品（上海）有限公 司	20,480.00	
小 计		3,047,738.82	78,911,638.49

## 7、关联方承诺

基于未来战略发展和资产优化的需要，为了明确主业及清晰主业发展，公司于2020年12月29日与鹏欣集团签订《股权及资产转让框架协议》，拟转让控股公司大康肉类食品有限公司69.24%股权、其对大康肉食享有的债权以及其所持怀化欣茂牧业有限公司100%股权。

鹏欣集团为公司控股股东，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020年12月修订）》的相关规定，本次交易事项构成关联交易。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2020年12月31日，公司针对未决税务、民事和劳工诉讼中可能发生的损失金额为人民币77,927,987.41元。

##### 2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
Cianport	Banco do Brasil/BNDES	55,661,437.58	2032年12月10日	
Cianport	Banco do Brasil/BNDES	32,999,107.45	2025年1月15日	
MIGUEL RIBEIRO	VAZ Banco do Brasil/BNDES	242,465.90	2022年9月15日	

小 计		88,903,010.93	
-----	--	---------------	--

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2021年，新型冠状病毒虽继续在全球肆虐，但预计通过疫苗的普及将逐步得到控制。新冠病毒疫情下，各国多采用货币宽松政策，导致大宗商品价格大幅上涨。2021年粮食价格继续高位运行，美元汇率持续波动，巴西海外子公司运营风险与机遇并存。

受缅甸疫情影响，中缅跨境肉牛项目中缅项目的建设进度及边境海关通关进程有较大滞后，公司及时调整肉牛牛源供应，屠宰量仍不及预期。

公司将密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	香港	巴西	新西兰	缅甸	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,904,915,035.54	213,292,866.16	11,100,790,439.83	118,127,472.31	236,083,916.51	-178,331,305.98	13,394,878,424.37
主营业务成本	1,846,950,910.53	178,331,305.98	9,359,692,827.58	64,875,615.29	223,957,131.70	-178,331,305.98	11,495,476,485.10

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

本期公司控股股东鹏欣集团因融资需要，将其所持有的部分公司股票提供质押担保，截至2020年12月31日，股东股份累计被质押的情况如下表所示：

股东名称	持股总数（股）	占公司股份总数比例（%）	其中：质押股份总数（股）	占公司股份总数比例（%）
------	---------	--------------	--------------	--------------

鹏欣集团	1,072,885,282.00	16.83	337,000,000.00	5.29
------	------------------	-------	----------------	------

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款					0.00					
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,564,601,621.91	1,267,111,535.65

合计	1,564,601,621.91	1,267,111,535.65
----	------------------	------------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支及备用金		80,000.00
押金及保证金	182,886.16	169,202.16
往来款	1,570,326,886.32	1,268,845,699.52
合计	1,570,509,772.48	1,269,094,901.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,937,207.45	31,557.00	14,601.58	1,983,366.03
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-33,207.45	33,207.45		
--转入第三阶段		-31,377.70	31,377.70	
本期计提	3,845,777.11	33,028.15	45,979.28	3,924,784.54
2020 年 12 月 31 日余额	5,749,777.11	66,414.90	91,958.56	5,908,150.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	782,993,529.18
1 至 2 年	547,382,805.42
2 至 3 年	99,400,777.00
3 年以上	140,732,660.88
3 至 4 年	140,553,457.72
4 至 5 年	29,203.16
5 年以上	150,000.00
合计	1,570,509,772.48

## 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	
单项计提坏账准备					5,713,375.66	5,713,375.66
按组合计提坏账准备	1,983,366.03	-1,788,591.12				194,774.91
合计	1,983,366.03	-1,788,591.12			5,713,375.66	5,908,150.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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
上海蒂达贸易有限公司	往来款	513,600,433.06	1 年以内、1-2 年	32.70%	
上海壹璟投资管理有限公司	往来款	487,709,144.72	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	31.05%	
瑞丽市鹏和农业食品发展有限公司	往来款	328,643,734.40	1 年以内	20.93%	
大昌东峰食品(上海)有限公司	往来款	76,267,513.16	1 年以内、3-4 年	4.86%	3,813,375.66
江苏银穗农业发展有限公司	托管费	76,000,000.00	1 年以内、1-2 年	4.84%	1,900,000.00
合计	--	1,482,220,825.34	--	94.38%	5,713,375.66

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,938,813,968.00		3,938,813,968.00	3,782,539,097.27		3,782,539,097.27
对联营、合营企业投资	408,231,263.41		408,231,263.41	417,780,709.36		417,780,709.36
合计	4,347,045,231.41		4,347,045,231.41	4,200,319,806.63		4,200,319,806.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
牛贲资产管理(上海)有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
上海壹璟投资管理有限公司	1,200,000,000.00	143,495,000.00				1,343,495,000.00	
上海蒂达贸易有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
宁波浩益达贸易有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
青岛大康雪龙牧业有限公司	85,000,000.00					85,000,000.00	
上海聚连能贸易有限公司	1,452,285,505.93		400,000,000.00			1,052,285,505.93	

安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司	196,801,232.07	200,000,000.00							396,801,232.07	
怀化欣茂牧业有限公司	71,950,000.00								71,950,000.00	
大昌东峰食品（上海）有限公司	37,220,129.27		37,220,129.27							
上海鹏和供应链管理有限公司	34,011,230.00	135,000,000.00							169,011,230.00	
上海润彪贸易有限公司	195,271,000.00	100,000,000.00							295,271,000.00	
上海欣笙国际贸易有限公司	160,000,000.00								160,000,000.00	
德宏鹏和农业发展有限公司		15,000,000.00							15,000,000.00	
合计	3,782,539,097.27	593,495,000.00	437,220,129.27						3,938,813,968.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
勐腊诚康食品发展有限公司	9,345,284.63		8,210,639.37	-1,134,645.26						
景洪诚康农业食品发展有限公司	4,559,557.98		4,494,504.94	-65,053.04						
上海阜禄股权投资管理合伙企业（有	403,875,866.75			4,355,396.66						408,231,263.41

限合伙)											
小计	417,780,709.36		12,705,144.31	3,155,698.36						408,231,263.41	
合计	417,780,709.36		12,705,144.31	3,155,698.36						408,231,263.41	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			283,018.86	
合计			283,018.86	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、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	3,155,698.36	2,371,784.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,153,773.58	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,721.50	2,460.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,952.25	257,175.46
托管收入	35,849,056.60	35,849,056.60
理财产品取得的投资收益	1,374,127.68	7,241,407.41
合计	33,270,782.81	45,721,884.37

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	64,243,976.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,428,587.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,520,781.18	
委托他人投资或管理资产的损益	2,553,224.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,398,582.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,500,316.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,674.37	
减：所得税影响额	20,116,173.15	
少数股东权益影响额	21,394,947.35	
合计	53,419,856.60	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

非经常性损益明细表的编制基础:		根据中国证监会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。本公司运用衍生工具控制利率波动风险、汇率波动风险以及价格波动风险，是对本公司经营的影响。本公司认为，该等业务与本公司正常经营业务直接相关，因此将该等业务产生的损益界定为经常性损益项目。
-----------------	--	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.0030	0.0030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64%	-0.0057	-0.0057

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。