



骑士乳业

NEEQ : 832786

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司

Inner Mongolia CHEVALESE Dairy Group



年度报告摘要

— 2019 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人党涌涛、主管会计工作负责人王喜临及会计机构负责人王天恩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈勇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0472-4601087
传真	0472-4601385
电子邮箱	2816899591@qq.com
公司网址	<a href="http://www.qishiruye.com">http://www.qishiruye.com</a>
联系地址及邮政编码	包头市九原区建华南路 1 号天福广场 2 号楼 B 座 22 层 014060
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,104,906,337.55	942,261,277.53	17.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	386,387,767.44	354,071,863.94	9.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.22	9.01%
资产负债率%（母公司）	31.40%	32.74%	-
资产负债率%（合并）	65.03%	62.42%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	635,949,866.61	450,952,648.72	41.02%
归属于挂牌公司股东的净利润	37,411,837.97	26,894,383.51	39.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,976,511.23	14,296,249.94	-
经营活动产生的现金流量净额	89,956,308.00	27,745,069.52	224.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.04%	7.90%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.65%	4.20%	-
基本每股收益（元/股）	0.24	0.17	41.18%
（自行添行）			

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	76,533,000	47.95%	-199,500	76,333,500	47.83%
	其中：控股股东、实际控制人	11,933,750	7.48%	87,750	12,021,500	7.53%
	董事、监事、高管	9,925,250	6.22%	2,069,500	11,994,750	7.52%
	核心员工	6,000,000	3.76%	0	6,000,000	3.76%
有限售条件股份	有限售股份总数	83,067,000	52.05%	199,500	83,266,500	52.17%
	其中：控股股东、实际控制人	40,877,250	25.61%	188,250	41,065,500	25.73%
	董事、监事、高管	35,589,750	22.30%	-2,285,250	33,304,500	22.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		159,600,000	-	0	159,600,000	-
普通股股东人数						170

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

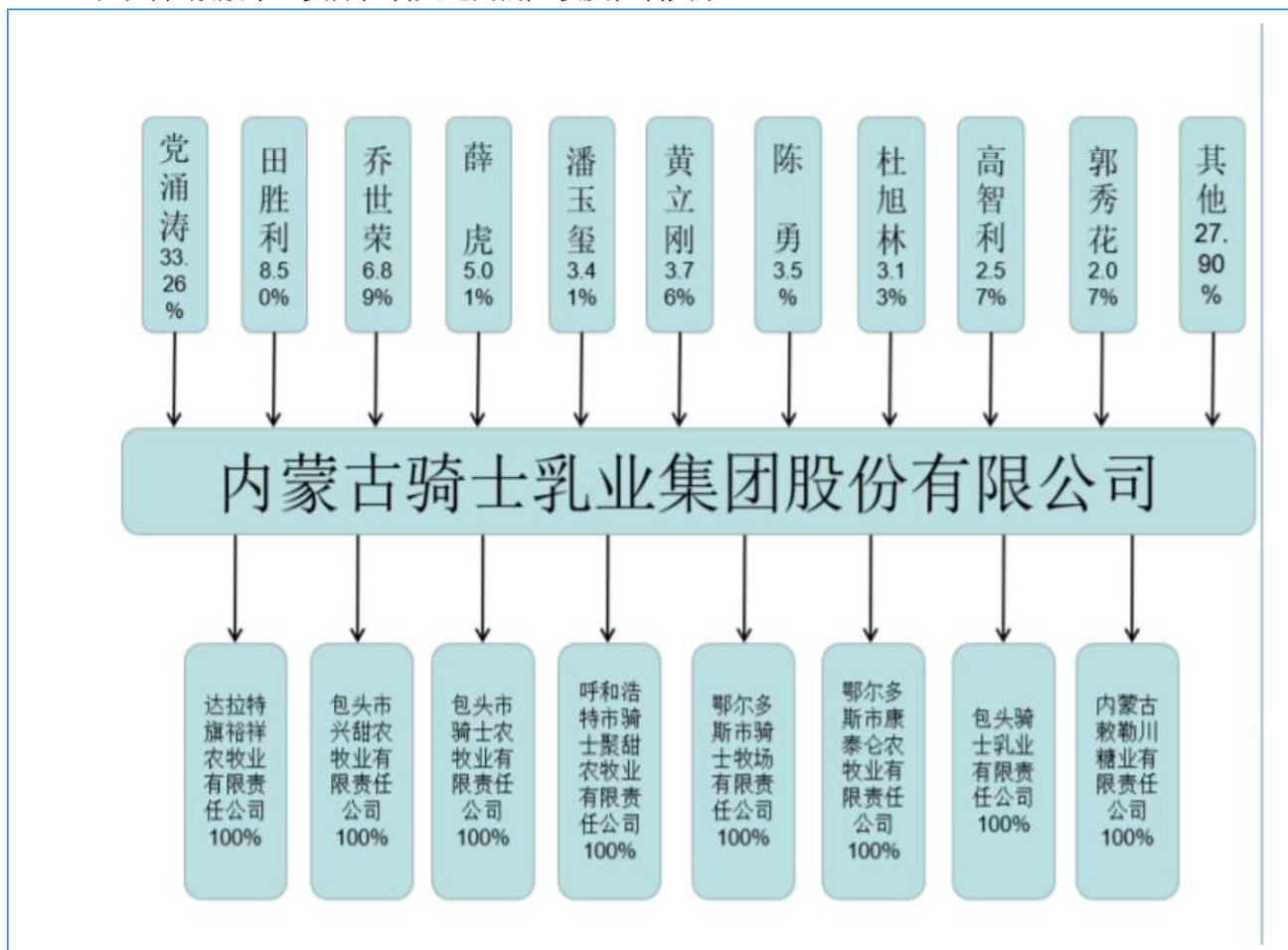
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	党涌涛	52,811,000	276,000	53,087,000	33.26%	41,065,500	12,021,500
2	田胜利	13,786,000	-215,750	13,570,250	8.50%	11,574,000	1,996,250
3	乔世荣	11,000,000	0	11,000,000	6.89%	8,250,000	2,750,000
4	薛虎	8,000,000	0	8,000,000	5.01%	6,000,000	2,000,000
5	黄立刚	6,000,000	0	6,000,000	3.76%	0	6,000,000
6	陈勇	5,580,000	0	5,580,000	3.50%	4,335,000	1,245,000

7	潘玉玺	6,200,000	-761,000	5,439,000	3.41%	0	5,439,000
8	杜旭林	5,196,000	-196,000	5,000,000	3.13%	0	5,000,000
9	高智利	4,107,000	0	4,107,000	2.57%	3,145,500	961,500
10	郭秀花	3,300,000	0	3,300,000	2.07%	3,300,000	0
合计		115,980,000	-896,750	115,083,250	72.10%	77,670,000	37,413,250

前十名股东间相互关系说明：杜旭林、黄立刚为党涌涛的妹夫，前十大股东其他再无关联关系

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

#### (一) 会计政策的变更

1. 本集团自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示，新增“应收款项融资”列示。</p>	<p>合并资产负债表：2019年12月31日应收票据及应收账款元拆分列示为应收票据 <b>2,682,790.10 元</b>，应收账款 <b>69,390,254.53 元</b>，新增应收款项融资 0.00 元。</p> <p>合并资产负债表：2019年1月1日应收票据及应收账款元拆分列示为应收票据 <b>750,000.00 元</b>，应收账款 48,928,011.11 元，新增应收款项融资 0.00 元。</p> <p>母公司资产负债表：2019年12月31日应收票据及应收账款元拆分列示为应收票据 0.00 元，应收账款 0.00 元，新增应收款项融资 0.00 元。</p> <p>母公司资产负债表：2019年1月1日应收票据及应收账款元拆分列示为应收票据 0.00 元，应收账款 0.00 元，新增应收款项融资 0.00 元。</p>
<p>将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示</p>	<p>合并资产负债表：2019年12月31日应付票据及应付账款元拆分列示为应付票据 <b>50,000,000.00 元</b>，应付账款 <b>198,502,975.89 元</b>。</p> <p>合并资产负债表：2019年1月1日应付票据及应付账款元拆分列示为应付票据 0.00 元，应付账款 <b>217,669,225.60 元</b>。</p> <p>母公司资产负债表：2019年12月31日应付票据及应付账款元拆分列示为应付票据 0.00 元，应付账款 13,092.00 元。</p> <p>母公司资产负债表：2019年1月1日应付票据及应付账款元拆分列示为应付票据 0.00 元，应付账款 0.00 元。</p>

2. 本集团自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>根据新金融工具准则的相关规定，对会计政策变更的相关内容进行调整。</p>	<p>合并资产负债表：2019年12月31日应收票据 2,682,790.10 元，应收账款 69,390,254.53 元，应收款项融资 0.00 元，其他应收款 1,255,479.59 元，短期借款 147,606,137.68 元，应付账款 198,502,975.89 元，其他应付款 14,069,641.83 元。</p>

合并资产负债表：2019年1月1日应收票据750,000.00元，应收账款48,928,011.11元，应收款项融资0.00元，其他应收款5,445,842.50元，短期借款56,758,467.83元，应付账款217,669,225.60元，其他应付款17,679,013.06元。

合并利润表：2019年度信用减值损失-3,513,510.48元，资产减值损失0.00元。

母公司资产负债表：2019年12月31日应收票据0.00元，应收账款0.00元，应收款项融资0.00元，其他应收款98,887,419.59元，短期借款0.00元，应付账款13,092.00元，其他应付款109,339,105.91元。

母公司资产负债表：2019年1月1日应收票据0.00元，应收账款0.00元，应收款项融资0.00元，其他应收款109,835,563.18元，短期借款0.00元，应付账款0.00元，其他应付款98,209,278.51元。

母公司利润表：2019年度信用减值损失-726,344.53元，资产减值损失0.00元。

3. 本集团自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会[2019]8号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本次会计政策变更对本财务报告数据未产生影响。

4. 本集团自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会[2019]9号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本次会计政策变更对本财务报告数据未产生影响。

## (二) 会计估计的变更

本财务报告期间未发生会计估计变更事项。

## (三) 前期会计差错更正

1. 本集团对生产性生物资产处置及死亡的账务处理进行调整。成母牛出售由营业收入及营业成本调整为净额记入资产处置收益；死亡牛只的成本及处理费由管理费用调整记入营业外支出；死亡牛只获得的保险赔款由冲减管理费用调整记入营业外收入。对此进行了追溯调整。

2. 本集团对合并报表的关联交易抵消进行重新梳理，调整收入成本的抵消数据。

3. 本集团根据款项性质及费用性质对会计科目进行调整，调整相应报表列报项目。

4. 本集团对合并报表现金流进行重新梳理，调整相应现金流列报项目。

## (四) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	48,347,236.69	48,347,236.69	
交易性金融资产		261,000.00	261,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	261,000.00		-261,000.00
应收票据	<b>750,000.00</b>	<b>750,000.00</b>	
应收账款	48,928,011.11	48,928,011.11	
预付款项	25,693,817.86	25,693,817.86	
其他应收款	5,445,842.50	5,445,842.50	
存货	<b>137,462,269.52</b>	<b>137,462,269.52</b>	
一年内到期的非流动资产	2,677,423.07	2,677,423.07	
其他流动资产	30,189,179.10	30,189,179.10	
<b>流动资产合计</b>	<b>299,754,779.85</b>	<b>299,754,779.85</b>	
非流动资产			
长期应收款	1,156,543.19	1,156,543.19	
固定资产	466,536,471.37	466,536,471.37	
在建工程	158,695.88	158,695.88	
生产性生物资产	82,127,512.36	82,127,512.36	
无形资产	45,103,927.79	45,103,927.79	
长期待摊费用	17,043,683.26	17,043,683.26	
递延所得税资产	391,942.55	391,942.55	
其他非流动资产	29,987,721.28	29,987,721.28	
<b>非流动资产合计</b>	<b>642,506,497.68</b>	<b>642,506,497.68</b>	
<b>资产总计</b>	<b>942,261,277.53</b>	<b>942,261,277.53</b>	
流动负债			
短期借款	55,800,000.00	56,758,467.83	958,467.83
应付账款	217,669,225.60	<b>217,669,225.60</b>	
预收款项	17,143,232.17	17,143,232.17	
应付职工薪酬	7,458,936.24	7,458,936.24	

应交税费	410,130.66	410,130.66	
其他应付款	18,843,314.63	<b>17,679,013.06</b>	-1,164,301.57
其中：应付利息	1,164,301.57		-1,164,301.57
一年内到期的非流动负债	39,592,993.54	39,592,993.54	
其他流动负债	<b>750,000.00</b>	<b>750,000.00</b>	
<b>流动负债合计</b>	<b>357,667,832.84</b>	<b>357,461,999.10</b>	-205,833.74
非流动负债			
长期借款	69,000,000.00	69,205,833.74	205,833.74
长期应付款	91,356,714.20	91,356,714.20	
递延收益	69,299,616.55	69,299,616.55	
递延所得税负债	65,250.00	65,250.00	
其他非流动负债	800,000.00	800,000.00	
<b>非流动负债合计</b>	<b>230,521,580.75</b>	<b>230,727,414.49</b>	<b>205,833.74</b>
<b>负债合计</b>	<b>588,189,413.59</b>	<b>588,189,413.59</b>	
所有者权益			
股本	159,600,000.00	159,600,000.00	
资本公积	7,594,721.84	7,594,721.84	
盈余公积	6,027,181.99	6,027,181.99	
未分配利润	180,849,960.11	<b>180,849,960.11</b>	
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>354,071,863.94</b>	<b>354,071,863.94</b>	
<b>所有者权益合计</b>	<b>354,071,863.94</b>	<b>354,071,863.94</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>942,261,277.53</b>	<b>942,261,277.53</b>	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	5,859,279.17	5,859,279.17	
其他应收款	109,835,563.18	109,835,563.18	
其他流动资产	856,077.29	856,077.29	
<b>流动资产合计</b>	<b>116,550,919.64</b>	<b>116,550,919.64</b>	
非流动资产			
长期股权投资	265,819,793.69	265,819,793.69	

固定资产	9,838,056.12	9,838,056.12	
无形资产	418,875.37	418,875.37	
其他非流动资产	84,934.88	84,934.88	
<b>非流动资产合计</b>	<b>276,161,660.06</b>	<b>276,161,660.06</b>	
<b>资产总计</b>	<b>392,712,579.70</b>	<b>392,712,579.70</b>	
流动负债			
应付职工薪酬	1,226,671.66	1,226,671.66	
应交税费	5,591.69	5,591.69	
其他应付款	98,209,278.51	98,209,278.51	
<b>流动负债合计</b>	<b>99,441,541.86</b>	<b>99,441,541.86</b>	
非流动负债			
长期应付款	29,114,141.21	29,114,141.21	
<b>非流动负债合计</b>	<b>29,114,141.21</b>	<b>29,114,141.21</b>	
<b>负债合计</b>	<b>128,555,683.07</b>	<b>128,555,683.07</b>	
所有者权益			
股本	159,600,000.00	159,600,000.00	
资本公积	44,285,076.71	44,285,076.71	
盈余公积	6,027,181.99	6,027,181.99	
未分配利润	54,244,637.93	54,244,637.93	
<b>所有者权益合计</b>	<b>264,156,896.63</b>	<b>264,156,896.63</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>392,712,579.70</b>	<b>392,712,579.70</b>	

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
流动资产				
货币资金	48,347,236.69	48,347,236.69		
交易性金融资产		261,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	261,000.00			
应收票据		750,000.00		
应收账款	48,928,011.11	48,928,011.11		
应收款项融资		0		
预付款项	25,693,817.86	25,693,817.86		

其他应收款	5,445,842.50	5,445,842.50		
存货	<b>137,462,269.52</b>	<b>137,462,269.52</b>		
一年内到期的非流动资产	2,677,423.07	2,677,423.07		
其他流动资产	30,189,179.10	30,189,179.10		
流动资产合计	<b>299,004,779.85</b>	<b>299,754,779.85</b>		
非流动资产				
长期应收款	1,156,543.19	1,156,543.19		
固定资产	466,536,471.37	466,536,471.37		
在建工程	158,695.88	158,695.88		
生产性生物资产	82,127,512.36	82,127,512.36		
无形资产	45,103,927.79	45,103,927.79		
长期待摊费用	17,043,683.26	17,043,683.26		
递延所得税资产	391,942.55	391,942.55		
其他非流动资产	29,987,721.28	29,987,721.28		
非流动资产合计	642,506,497.68	642,506,497.68		
资产总计	<b>941,511,277.53</b>	<b>942,261,277.53</b>		
流动负债				
短期借款	55,800,000.00	56,758,467.83		
应付账款	217,669,225.60	<b>217,669,225.60</b>		
预收款项	17,143,232.17	17,143,232.17		
应付职工薪酬	7,458,936.24	7,458,936.24		
应交税费	410,130.66	410,130.66		
其他应付款	19,643,314.63	<b>17,679,013.06</b>		
其中：应付利息	1,164,301.57			
一年内到期的非流动负债	39,592,993.54	39,592,993.54		
其他流动负债		<b>750,000.00</b>		
流动负债合计	357,717,832.84	357,461,999.10		
非流动负债				
长期借款	69,000,000.00	69,205,833.74		
长期应付款	91,356,714.20	91,356,714.20		
递延收益	69,299,616.55	69,299,616.55		
递延所得税负债	65,250.00	65,250.00		
非流动负债合计	229,721,580.75	<b>230,727,414.49</b>		
负债合计	587,439,413.59	<b>588,189,413.59</b>		
所有者权益				
股本	159,600,000.00	159,600,000.00		
资本公积	7,594,721.84	7,594,721.84		
盈余公积	6,027,181.99	6,027,181.99		
未分配利润	180,553,916.86	<b>180,849,960.11</b>		
归属于母公司所有者权益合计	<b>354,071,863.94</b>	<b>354,071,863.94</b>		

所有者权益合计	354,071,863.94	354,071,863.94		
负债及所有者权益合计	941,511,277.53	942,261,277.53		

**3.3 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**3.4 关于非标准审计意见的说明**

适用 不适用