



# 骑士乳业

NEEQ : 832786

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司



## 年度报告摘要

— 2020 —

## 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	
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	1,303,202,506.27	1,104,906,337.55	17.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	431,104,496.03	386,387,767.44	11.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.42	13.64%
资产负债率%（母公司）	28.32%	31.40%	-
资产负债率%（合并）	66.92%	65.03%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	707,456,180.60	635,949,866.61	11.24%
归属于挂牌公司股东的净利润	22,881,527.72	37,411,837.97	-38.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,331,464.92	35,976,511.23	-
经营活动产生的现金流量净额	63,413,746.43	89,956,308.00	-29.51%
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）	5.81%	10.04%	-
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）	3.89%	9.65%	-
基本每股收益（元/股）	0.14	0.24	-41.67%
（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	76,333,500	47.83%	3,764,250	80,097,750	51.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,021,500	7.53%	1,176,950	13,198,450	8.42%	
	董事、监事、高管	11,994,750	7.52%	-2,506,500	9,488,250	6.05%	
	核心员工	6,000,000	3.76%	0	6,000,000	3.83%	
有限售条件股份	有限售股份总数	83,266,500	52.17%	-6,581,250	76,685,250	48.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,065,500	25.73%	18,750	41,084,250	26.20%	
	董事、监事、高管	33,304,500	22.31%	2,296,500	35,601,000	22.71%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		159,600,000	-	-2,817,000	156,783,000	-	
普通股股东人数							269

## 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）

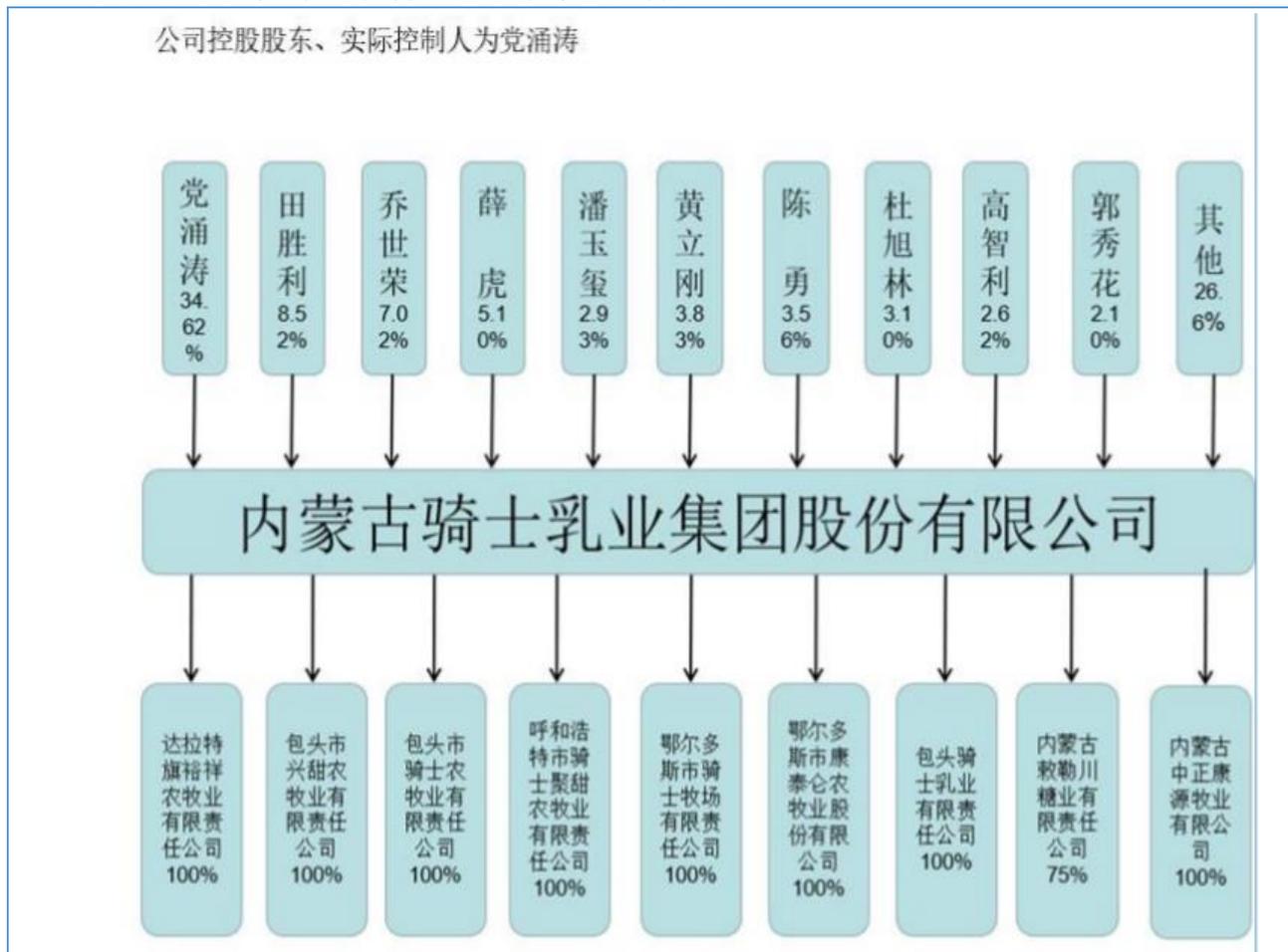
单位：股

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	53,087,000	1,195,700	54,282,700	34.62%	41,084,250	13,198,450
2	田胜利	13,570,250	-210,000	13,360,250	8.52%	11,574,000	1,786,250
3	乔世荣	11,000,000	0	11,000,000	7.02%	8,250,000	2,750,000
4	薛虎	8,000,000	0	8,000,000	5.10%	6,000,000	2,000,000
5	黄立刚	6,000,000	0	6,000,000	3.83%	0	6,000,000
6	陈勇	5,580,000	0	5,580,000	3.56%	4,335,000	1,245,000
7	潘玉玺	5,439,000	-839,000	4,600,000	2.93%	0	4,600,000

8	杜旭林	5,000,000	-146,000	4,854,000	3.10%	0	5,580,000
9	高智利	4,107,000	0	4,107,000	2.62%	3,145,500	1,454,500
10	郭秀花	3,300,000	0	3,300,000	2.10%	0	3,300,000
合计		115,083,250	700	115,083,950	73.40%	74,388,750	41,914,200

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

本集团于 2020 年 8 月 4 日召开第五届董事会第一次会议批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）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>根据新收入准则的相关规定，对会计政策变更的相关内容进行相应调整。</p>	<p>2020年1月1日调整增加合同负债9,629,963.44元，增加其他流动负债1,212,118.24元，减少预收款项10,842,081.68元。</p> <p>2020年12月31日调整增加合同负债6,736,390.78元，增加其他流动负债857,743.89元，减少预收款项7,594,134.67元。</p> <p>2020年度调整增加营业成本45,100,143.39元，调整减少销售费用45,100,143.39元。</p>

## 2. 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。

## 3. 前期会计差错更正

(1) 公司遵照更为谨慎的原则，对应收票据承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以及信用等级一般的其他商业银行（以下简称“信用等级一般银行”）。6家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，9家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。

公司对承兑汇票分情况进行列示，对于在手票据为15家信用等级较高银行的承兑汇票，报表列示在应收款项融资；对期末在手票据且信用等级一般银行的承兑汇票在报表列示在应收票据；对背书转让、贴现票据并且信用等级一般银行的承兑汇票进行还原，对此进行了追溯调整。

(2) 公司收到建设银行支付的客户回款后终止确认应收账款，根据建信融通服务平台协议条款不应终止确认应收账款，将其仍作为应收账款列示，并将银行支付款项列示为短期借款。对此进行了追溯调整。

(3) 公司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。

(4) 公司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。

(5) 公司农资材料出库错误记入营业外支出，调整成本及营业外支出等列报项目。

(6) 公司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。

(7) 公司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。

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2019年12月31日	会计差错差异
	(更正前)	(更正后)	
应收票据		2,682,790.10	2,682,790.10
应收账款	64,588,546.02	69,390,254.53	4,801,708.51
应收款项融资	52,682,790.10		-52,682,790.10
其他应收款	1,859,005.00	1,255,479.59	-603,525.41
存货	163,185,668.26	165,455,112.13	2,269,443.87
流动资产合计	<u>282,316,009.38</u>	<u>238,783,636.35</u>	<u>-43,532,373.03</u>
递延所得税资产	737,652.15	773,950.28	36,298.13
非流动资产合计	<u>737,652.15</u>	<u>773,950.28</u>	<u>36,298.13</u>
资产合计	<u>283,053,661.53</u>	<u>239,557,586.63</u>	<u>-43,496,074.90</u>
短期借款	142,218,647.68	147,606,137.68	5,387,490.00
应付账款	225,686,646.31	198,502,975.89	-27,183,670.42
其他应付款	87,333,055.81	14,069,641.83	-73,263,413.98
一年内到期的非流动负债	54,924,724.61	84,904,895.31	29,980,170.70
其他流动负债		2,682,790.10	2,682,790.10
流动负债合计	<u>510,163,074.41</u>	<u>447,766,440.81</u>	<u>-62,396,633.60</u>
其他非流动负债		18,128,896.00	18,128,896.00
非流动负债合计		<u>18,128,896.00</u>	<u>18,128,896.00</u>
负债合计	<u>510,163,074.41</u>	<u>465,895,336.81</u>	<u>-44,267,737.60</u>
未分配利润	210,683,160.62	211,454,823.32	771,662.70
归属于母公司股东权益合计	<u>210,683,160.62</u>	<u>211,454,823.32</u>	<u>771,662.70</u>
股东权益合计	<u>210,683,160.62</u>	<u>211,454,823.32</u>	<u>771,662.70</u>
负债和股东权益合计	<u>720,846,235.03</u>	<u>677,350,160.13</u>	<u>-43,496,074.90</u>

合并利润表

项目	2019 年度 (更正前)	2019 年度 (更正后)	会计差错差异
营业收入	654,186,468.37	635,949,866.61	-18,236,601.76
营业成本	480,902,177.10	472,761,772.51	-8,140,404.59
销售费用	53,109,708.17	52,141,596.93	-968,111.24
管理费用	45,680,283.85	38,200,449.25	-7,479,834.60
研发费用	1,533,824.79	1,395,452.99	-138,371.80
信用减值损失	-3,302,153.47	-3,513,510.48	-211,357.01
资产处置收益	-11,682.48	4,269,656.97	4,281,339.45
营业外收入	2,477,282.67	7,210,282.67	4,733,000.00
营业外支出	1,682,640.48	8,536,422.07	6,853,781.59
所得税费用	2,827,064.99	2,790,766.86	-36,298.13
净利润	<u>36,936,218.52</u>	<u>37,411,837.97</u>	<u>475,619.45</u>

合并现金流量表

项目	2019 年度 (更正前)	2019 年度 (更正后)	会计差错差异
销售商品、提供劳务收到的现金	665,416,369.11	642,106,929.39	-23,309,439.72
收到其他与经营活动有关的现金	27,336,279.73	22,809,030.23	-4,527,249.50
经营活动现金流入小计	<u>692,752,648.84</u>	<u>664,915,959.62</u>	<u>-27,836,689.22</u>
购买商品、接收劳务支付的现金	388,348,777.69	448,980,916.18	60,632,138.49
支付给职工及为职工支付的现金	76,545,149.68	51,480,969.67	-25,064,180.01
支付的各项税费	8,775,023.19	8,781,917.58	6,894.39
支付其他与经营活动有关的现金	84,513,964.00	65,715,848.19	-18,798,115.81
经营活动现金流出小计	<u>558,182,914.56</u>	<u>574,959,651.62</u>	<u>16,776,737.06</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>134,569,734.28</u>	<u>89,956,308.00</u>	<u>-44,613,426.28</u>
收回投资收到的现金		102,110,402.46	102,110,402.46

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280.44	14,661,578.69	14,661,298.25
收到其他与投资活动有关的现金	1,239,879.24		-1,239,879.24
投资活动现金流入小计	<u>1,240,159.68</u>	<u>116,771,981.15</u>	<u>115,531,821.47</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,924,495.81	108,779,838.04	-12,144,657.77
投资支付的现金	6,603,603.11	114,582,718.43	107,979,115.32
投资活动现金流出小计	<u>127,528,098.92</u>	<u>223,362,556.47</u>	<u>95,834,457.55</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>-126,287,939.24</u>	<u>-106,590,575.32</u>	<u>19,697,363.92</u>
取得借款收到的现金	125,700,000.00	131,087,490.00	5,387,490.00
收到其他与筹资活动有关的现金	58,500,000.00	88,356,500.00	29,856,500.00
筹资活动现金流入小计	<u>184,200,000.00</u>	<u>219,443,990.00</u>	<u>35,243,990.00</u>
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,589,751.91	15,179,111.07	-410,640.84
支付其他与筹资活动有关的现金	58,797,999.34	69,536,567.82	10,738,568.48
筹资活动现金流出小计	<u>74,387,751.25</u>	<u>84,715,678.89</u>	<u>10,327,927.64</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>109,812,248.75</u>	<u>134,728,311.11</u>	<u>24,916,062.36</u>

4. 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

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
预收款项	10,842,081.68		-10,842,081.68
合同负债		9,629,963.44	9,629,963.44
其他流动负债		1,212,118.24	1,212,118.24

--

### 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 请填写具体原因 □ 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
应收票据		2,682,790.10		
应收账款	64,588,546.02	69,390,254.53		
应收款项融资	52,682,790.10			
其他应收款	1,859,005.00	1,255,479.59		
存货	163,185,668.26	165,455,112.13		
流动资产合计	282,316,009.38	238,783,636.35		
递延所得税资产	737,652.15	773,950.28		
非流动资产合计	737,652.15	773,950.28		
资产合计	283,053,661.53	239,557,586.63		
短期借款	142,218,647.68	147,606,137.68		
应付账款	225,686,646.31	198,502,975.89		
其他应付款	87,333,055.81	14,069,641.83		
一年内到期的非流动负债	54,924,724.61	84,904,895.31		
其他流动负债		2,682,790.10		
流动负债合计	510,163,074.41	447,766,440.81		
其他非流动负债		18,128,896.00		
非流动负债合计		18,128,896.00		
负债合计	510,163,074.41	465,895,336.81		
未分配利润	210,683,160.62	211,454,823.32		
归属于母公司股东权益合计	210,683,160.62	211,454,823.32		
股东权益合计	210,683,160.62	211,454,823.32		
负债和股东权益合计	720,846,235.03	677,350,160.13		
营业收入	654,186,468.37	635,949,866.61		
营业成本	480,902,177.10	472,761,772.51		
销售费用	53,109,708.17	52,141,596.93		
管理费用	45,680,283.85	38,200,449.25		
研发费用	1,533,824.79	1,395,452.99		
信用减值损失	-3,302,153.47	-3,513,510.48		
资产处置收益	-11,682.48	4,269,656.97		
营业外收入	2,477,282.67	7,210,282.67		

营业外支出	1,682,640.48	8,536,422.07		
所得税费用	2,827,064.99	2,790,766.86		
净利润	36,936,218.52	37,411,837.97		
销售商品、提供劳务收到的现金	665,416,369.11	642,106,929.39		
收到其他与经营活动有关的现金	27,336,279.73	22,809,030.23		
经营活动现金流入小计	692,752,648.84	664,915,959.62		
购买商品、接收劳务支付的现金	388,348,777.69	448,980,916.18		
支付给职工及为职工支付的现金	76,545,149.68	51,480,969.67		
支付的各项税费	8,775,023.19	8,781,917.58		
支付其他与经营活动有关的现金	84,513,964.00	65,715,848.19		
经营活动现金流出小计	558,182,914.56	574,959,651.62		
经营活动产生的现金流量净额	134,569,734.28	89,956,308.00		
收回投资收到的现金		102,110,402.46		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280.44	14,661,578.69		
收到其他与投资活动有关的现金	1,239,879.24			
投资活动现金流入小计	1,240,159.68	116,771,981.15		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,924,495.81	108,779,838.04		
投资支付的现金	6,603,603.11	114,582,718.43		
投资活动现金流出小计	127,528,098.92	223,362,556.47		
投资活动产生的现金流量净额	-126,287,939.24	-106,590,575.32		
取得借款收到的现金	125,700,000.00	131,087,490.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,500,000.00	88,356,500.00		
筹资活动现金流入	184,200,000.00	219,443,990.00		

小计				
分配股利、利润或 偿付利息支付的现 金	15,589,751.91	15,179,111.07		
支付其他与筹资活 动有关的现金	58,797,999.34	69,536,567.82		
筹资活动现金流出 小计	74,387,751.25	84,715,678.89		
筹资活动产生的现 金流量净额	109,812,248.75	134,728,311.11		
货币资金	118,881,786.27	118,881,786.27		
应收票据	2,682,790.10	2,682,790.10		
应收账款	69,390,254.53	69,390,254.53		
预付款项	11,046,064.67	11,046,064.67		
其他应收款	1,255,479.59	1,255,479.59		
存货	165,455,112.13	165,455,112.13		
一年内到期的非流 动资产	1,330,585.84	1,330,585.84		
其他流动资产	32,134,820.55	32,134,820.55		
流动资产合计	402,176,893.68	402,176,893.68		
长期应收款	183,867.49	183,867.49		
固定资产	533,053,156.80	533,053,156.80		
在建工程	4,787,091.00	4,787,091.00		
生产性生物资产	93,779,908.40	93,779,908.40		
无形资产	43,969,074.85	43,969,074.85		
长期待摊费用	24,861,395.05	24,861,395.05		
递延所得税资产	773,950.28	773,950.28		
其他非流动资产	1,321,000.00	1,321,000.00		
非流动资产合计	702,729,443.87	702,729,443.87		
资产总计	1,104,906,337.55	1,104,906,337.55		
短期借款	147,606,137.68	147,606,137.68		
交易性金融负债	187,660.00	187,660.00		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00		
应付账款	198,502,975.89	198,502,975.89		
预收款项	10,842,081.68			
合同负债		9,629,963.44		
应付职工薪酬	6,603,232.24	6,603,232.24		
应交税费	2,696,659.69	2,696,659.69		
其他应付款	14,069,641.83	14,069,641.83		
一年内到期的非流 动负债	84,904,895.31	84,904,895.31		
其他流动负债	2,682,790.10	3,894,908.34		
流动负债合计	518,096,074.42	518,096,074.42		

长期借款	37,000,000.00	37,000,000.00		
长期应付款	79,235,261.28	79,235,261.28		
递延收益	66,058,338.41	66,058,338.41		
其他非流动负债	18,128,896.00	18,128,896.00		
非流动负债合计	200,422,495.69	200,422,495.69		
负债合计	718,518,570.11	718,518,570.11		
股本	159,600,000.00	159,600,000.00		
资本公积	7,594,721.84	7,594,721.84		
减:库存股	5,095,934.47	5,095,934.47		
盈余公积	12,834,156.75	12,834,156.75		
未分配利润	211,454,823.32	211,454,823.32		
归属于母公司所有者 者权益合计	386,387,767.44	386,387,767.44		
所有者权益合计	386,387,767.44	386,387,767.44		
负债及所有者权益 合计	1,104,906,337.55	1,104,906,337.55		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2020 年公司通过股权收购的方式收购了内蒙古中正康源牧业有限公司，合并报表范围内增加内蒙古中正康源牧业有限公司相关财务数据。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用