

# 兰州庄园牧场股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

### 一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

会计师的审计意见是：公司报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了庄园牧场公司 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、主要财务数据和指标

|                           | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减   | 2018 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 739,820,698.20   | 813,554,461.19   | -9.06%    | 657,732,097.02   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 10,453,468.09    | 51,321,171.73    | -79.63%   | 63,533,162.18    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 3,216,161.76     | 7,845,388.19     | -59.01%   | 50,655,801.25    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 141,646,871.16   | 140,276,744.73   | 0.98%     | 95,168,725.02    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.05             | 0.27             | -81.48%   | 0.34             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.05             | 0.27             | -81.48%   | 0.34             |
| 加权平均净资产收益率                | 0.85%            | 4.24%            | -3.39%    | 5.46%            |
|                           | 2020 年末          | 2019 年末          | 本年末比上年末增减 | 2018 年末          |
| 总资产（元）                    | 3,080,558,015.83 | 2,492,726,974.51 | 23.58%    | 2,048,109,041.38 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,591,833,606.73 | 1,225,407,188.36 | 29.90%    | 1,184,406,733.12 |

注：以上数据以合并数据填列

### 三、2020 年度公司财务状况分析

公司 2020 年度相关财务状况分析如下：

#### （一）资产结构

单位：元

| 项 目   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 增减幅度    |
|-------|------------------|------------------|---------|
| 流动资产： |                  |                  |         |
| 货币资金  | 846,728,942.97   | 413,741,623.19   | 104.65% |

|                |                         |                         |               |
|----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 交易性金融资产        |                         | 20,412,321.24           | -100%         |
| 应收票据           |                         |                         |               |
| 应收账款           | 41,585,884.40           | 29,649,222.81           | 40.26%        |
| 预付款项           | 7,997,596.05            | 16,185,019.75           | -50.57%       |
| 其他应收款          | 20,791,553.57           | 17,694,289.75           | 17.50         |
| 其中：应收利息        |                         |                         |               |
| 应收股利           |                         |                         |               |
| 存货             | 113,625,024.22          | 94,831,729.43           | 19.82%        |
| 其他流动资产         | 10,738,310.25           | 17,595,389.06           | -38.97%       |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>1,041,467,311.46</b> | <b>610,109,595.23</b>   | <b>70.70%</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                         |               |
| 其他权益工具投资       | 44,471.00               | 44,471.00               | 0.00%         |
| 固定资产           | 1,179,537,375.25        | 1,247,639,084.13        | -5.46%        |
| 在建工程           | 152,092,981.56          | 59,188,174.44           | 156.97%       |
| 生产性生物资产        | 494,690,800.00          | 360,094,572.01          | 37.38%        |
| 使用权资产          | 53,784,254.41           | 43,436,905.74           | 23.82%        |
| 无形资产           | 97,156,312.67           | 90,609,440.20           | 7.23%         |
| 商誉             |                         | 9,971,195.21            | -100%         |
| 长期待摊费用         | 4,245,503.13            | 7,137,784.31            | -40.52%       |
| 递延所得税资产        | 2,502,403.35            | 6,643,932.70            | -62.34%       |
| 其他非流动资产        | 55,036,603.00           | 57,851,819.54           | -4.87%        |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>2,039,090,704.37</b> | <b>1,882,617,379.28</b> | <b>8.31%</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>3,080,558,015.83</b> | <b>2,492,726,974.51</b> | <b>23.58%</b> |

公司报告期末资产总额较上年期末增加了 23.58%，主要系以下因素影响：

(1) 货币资金较上期增加 104.65%，系公司于 2020 年末完成非公开发行 A 股股票 4300 万股，募集资金人民币 368,878,786.79 元到位；

(2) 交易性金融资产较上期减少 100%，系公司收购的西安东方乳业有限公司未完成业绩承诺，该事项在 2019 年产生的或有对价安排于报告期已实现；

(3) 应收账款较上期增加 40.26%，系公司报告期出售原料奶较上期有增加而增加应收账款；

(4) 预付款项较上期减少 50.57%，系公司于报告期调整存货储备计划；

(5) 存货较上期增加 19.82%，系报告期牛只增加，相应增加饲料等储备；

(6) 固定资产较上期减少 5.46%，系计提固定资产减值准备及拆除报废资产所致；

(7) 在建工程较上期增加 156.97%，主要系投资“金川区万头奶牛循环产业园项目”；

(8) 生产性生物资产较上期增加 37.38%，系公司牧场牛只自然繁育及公允价值增长所致；

(9) 使用权资产较上期增加 23.82%，系子公司牧场新增土地租赁；

## (二) 负债结构

单位：元

| 项 目            | 2020 年 12 月 31 日        | 2019 年 12 月 31 日        | 变动幅度          |
|----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 流动负债：          |                         |                         |               |
| 短期借款           | 322,336,936.66          | 315,183,517.92          | 2.27%         |
| 应付票据           | 431,160,000.00          | 283,014,000.00          | 52.35%        |
| 应付账款           | 214,105,178.10          | 228,221,075.90          | -6.19%        |
| 合同负债           | 10,669,316.26           | 16,470,211.39           | -35.22%       |
| 应付职工薪酬         | 6,226,334.94            | 2,621,242.48            | 137.53%       |
| 应交税费           | 6,419,248.92            | 7,503,971.80            | -14.46%       |
| 其他应付款          | 52,990,259.17           | 50,724,524.18           | 4.47%         |
| 其中：应付利息        |                         |                         |               |
| 应付股利           |                         |                         |               |
| 一年内到期的非流动负债    | 48,421,754.16           | 56,248,766.99           | -13.91%       |
| 其他流动负债         | 1,448,412.01            |                         |               |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>1,093,777,440.22</b> | <b>959,987,310.66</b>   | <b>13.94%</b> |
| 非流动负债：         |                         |                         |               |
| 长期借款           | 311,281,479.94          | 227,326,823.87          | 36.93%        |
| 租赁负债           | 40,483,271.07           | 30,945,676.02           | 30.82%        |
| 长期应付款          |                         |                         |               |
| 预计负债           | 490,275.50              | 514,657.82              | -4.74%        |
| 递延收益           | 37,059,181.71           | 39,518,307.13           | -6.22%        |
| 递延所得税负债        | 5,632,760.66            | 9,027,010.65            | -37.60%       |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>394,946,968.88</b>   | <b>307,332,475.49</b>   | <b>28.51%</b> |
| <b>负债合计</b>    | <b>1,488,724,409.10</b> | <b>1,267,319,786.15</b> | <b>17.47%</b> |

报告期末公司负债总额较上年期末增加了 17.47%，主要系以下因素影响：

- (1) 应付票据较上期增加 52.35%，系公司继续使用票据支付及增加融资所致；
- (2) 应付职工薪酬较上期增加 137.53%，系公司因子公司牧场增加员工所致；
- (3) 长期借款较上期增加 36.93%，系公司子公司牧场建设增加长期银行贷款所致；
- (4) 租赁负债较上期增加 30.82%，系子公司牧场新增土地租赁所致；
- (5) 递延所得税负债较上期减少 37.60%，系公司上期交易性金融资产产生递延所得税

负债于报告期转为应交所得税；

### （三）所有者权益

单位：元

| 项 目                 | 2020年12月31日             | 2019年12月31日             | 变动幅度          |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| <b>股东权益：</b>        |                         |                         |               |
| 股本                  | 233,680,600.00          | 190,680,600.00          | 22.55%        |
| 资本公积                | 854,579,544.88          | 531,119,161.60          | 60.90%        |
| 减：库存股               | 23,250,576.00           | 23,250,576.00           | 0.00%         |
| 盈余公积                | 43,387,412.25           | 43,387,412.25           | 0.00%         |
| 未分配利润               | 483,436,625.60          | 483,470,590.51          | -0.007%       |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>1,591,833,606.73</b> | <b>1,225,407,188.36</b> | <b>29.90%</b> |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>1,591,833,606.73</b> | <b>1,225,407,188.36</b> | <b>29.90%</b> |

报告期末股东权益总额较上年期末增加了 29.90%，主要受以下因素影响：

- （1）股本较上期增加 22.55%，系公司于报告期完成非公开发行 A 股股票 4,300 万股；
- （2）资本公积较上期增加 60.90%，系公司于报告期完成非公开发行 A 股股票 4,300 万股，增加资本公积 323,460,383.28 元。

### 四、经营成果分析

单位：元

| 项 目                           | 本期发生额          | 上期发生额          | 变动幅度    |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 一、营业收入                        | 739,820,698.20 | 813,554,461.19 | -9.06%  |
| 减：营业成本                        | 532,943,936.61 | 559,655,951.95 | -4.77%  |
| 税金及附加                         | 7,744,816.81   | 6,267,353.64   | 23.57%  |
| 销售费用                          | 73,121,070.82  | 81,583,959.44  | -10.37% |
| 管理费用                          | 68,815,010.49  | 77,389,899.47  | -11.08% |
| 研发费用                          | 9,103,148.03   | 9,461,944.38   | -3.79%  |
| 财务费用                          | 23,890,970.82  | 22,201,153.31  | 7.61%   |
| 其中：利息费用                       | 27,549,672.46  | 20,996,451.28  | 31.21%  |
| 利息收入                          | 5,470,259.43   | 2,553,499.14   | 114.23% |
| 加：其他收益                        | 6,503,220.92   | 7,371,834.54   | -11.78% |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -12,925,168.22 | -8,823,263.66  | 46.49%  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | -12,925,168.22 | -8,823,263.66  | 46.49%  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           | 74,262,924.90  | 47,252,142.98  | 57.16%  |

|                            |                      |                      |                |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | -1,512,831.18        | -991,777.15          | 52.54%         |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | -75,837,966.82       | -57,958,088.02       | 30.85%         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 313,094.36           | -2,063.05            | -15276.29%     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）          | 15,005,018.58        | 43,842,984.64        | -65.78%        |
| 加：营业外收入                    | 9,005,986.62         | 24,828,446.53        | -63.73%        |
| 减：营业外支出                    | 11,650,412.65        | 3,692,779.80         | 215.49%        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        | 12,360,592.55        | 64,978,651.37        | -80.98%        |
| 减：所得税费用                    | 1,907,124.46         | 13,657,479.64        | -86.04%        |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）          | 10,453,468.09        | 51,321,171.73        | -79.63%        |
| （一）按经营持续性分类：               |                      |                      |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | 10,453,468.09        | 51,321,171.73        | -79.63%        |
| （二）按所有权归属分类：               |                      |                      |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 10,453,468.09        | 51,321,171.73        | -79.63%        |
| 五、其他综合收益的税后净额              |                      |                      |                |
| <b>六、综合收益总额</b>            | <b>10,453,468.09</b> | <b>51,321,171.73</b> | <b>-79.63%</b> |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额         | 10,453,468.09        | 51,321,171.73        | -79.63%        |
| 七、每股收益                     |                      |                      |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.05                 | 0.27                 | -81.48%        |
| （二）稀释每股收益                  | 0.05                 | 0.27                 | -81.48%        |

报告期归属于母公司股东的综合收益总额下降了79.63%，主要受以下因素所致：

- （1）营业收入较上期下降9.06%，系因2020年新型冠状病毒疫情影响，导致收入下滑；
- （2）销售费用较上期下降10.37%，系因新型冠状病毒疫情影响，销售下降所致；
- （3）管理费用较上期下降11.08%，系公司实施降本增效，加强费用管控所致；
- （4）财务费用较上期增加7.61%，系公司增加票据支付和银行贷款所致；
- （5）公允价值变动收益较上期增加57.16%，系公司生物资产公允价值增加所致；
- （6）营业外收入较上期减少63.73%，是公司于上期收到西安东方乳业原股东业绩补偿款所致；
- （7）营业外支出较上期增加215.49%，系本期固定资产拆除所致；

## 五、现金流量分析

单位：元

| 项 目                       | 本期发生额                  | 上期发生额                  | 变动幅度           |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 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            | 816,686,267.77         | 896,829,713.86         | -8.94%         |
| 收到的税费返还                   | 914,079.53             |                        |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 43,869,334.03          | 41,346,555.24          | 6.10%          |
| 经营活动现金流入小计                | 861,469,681.33         | 938,176,269.10         | -8.18%         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 527,721,139.36         | 576,476,331.89         | -8.46%         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 67,527,729.17          | 70,062,847.58          | -3.62%         |
| 支付的各项税费                   | 30,574,103.92          | 61,895,832.12          | -50.60%        |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 93,999,837.72          | 89,464,512.78          | 5.07%          |
| 经营活动现金流出小计                | 719,822,810.17         | 797,899,524.37         | -9.79%         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>141,646,871.16</b>  | <b>140,276,744.73</b>  | <b>0.98%</b>   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                        |                        |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,619,436.00          | 28,640,102.95          | -24.51%        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 41,233,249.23          | 2,553,499.14           | 1514.77%       |
| 投资活动现金流入小计                | 62,852,685.23          | 31,193,602.09          | 101.49%        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 409,795,754.90         | 459,895,226.22         | -10.89%        |
| 投资支付的现金                   |                        | 12,364,954.44          | -100           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                        |                        |                |
| 投资活动现金流出小计                | 409,795,754.90         | 472,260,180.66         | -13.23%        |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-346,943,069.67</b> | <b>-441,066,578.57</b> | <b>21.34</b>   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                        |                        |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 368,878,786.79         | 23,250,576.00          | 1486.54%       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                        |                        |                |
| 取得借款收到的现金                 | 551,000,000.00         | 655,000,000.00         | -15.88%        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 540,792,000.00         | 266,583,449.32         | 102.86%        |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,460,670,786.79       | 944,834,025.32         | 54.60%         |
| 偿还债务支付的现金                 | 469,496,745.42         | 562,862,835.79         | -16.59%        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 38,037,105.46          | 44,849,663.34          | -15.19%        |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                        |                        |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 364,534,276.63         | 176,902,370.43         | 106.07%        |
| 筹资活动现金流出小计                | 872,068,127.51         | 784,614,869.56         | 11.15%         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>588,602,659.28</b>  | <b>160,219,155.76</b>  | <b>267.37%</b> |

|                    |                |                 |         |
|--------------------|----------------|-----------------|---------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 23,858.01      | 14,199.88       | 68.02%  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 383,330,318.78 | -140,556,478.20 | 372.72% |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 248,234,623.19 | 388,791,101.39  | -36.15% |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 631,564,941.97 | 248,234,623.19  | 154.42% |

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加了 372.72%，主要系以下因素所致：

（1）经营活动产生的现金流量净额较上期增加 0.98%，主要系因受新型冠状病毒疫情影响导致收入下滑，采购减少，进而导致经营活动现金流入和流出都减少；且上期公司代扣代缴因收购子公司产生的个人所得税，导致对比期支付的各项税费金额较高；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上期增加 21.34%，主要系子公司于报告期收回以前年度支付的土地购买款；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 267.37%，主要系公司于报告期完成非公开发行 A 股股票 4300 万股，募集资金人民币 368,878,786.79 元到位。

（4）现金及现金等价物较上期增加 372.72%，主要系公司于 2020 年末完成非公开发行 A 股股票 4300 万股，募集资金人民币 368,878,786.79 元到位；

兰州庄园牧场股份有限公司

2021 年 3 月 29 日