

# 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