

公司代码：600882

公司简称：妙可蓝多



奶酪就选 妙可蓝多

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司 2020 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人柴琇、主管会计工作负责人刘大永及会计机构负责人（会计主管人员）金晓炜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年度不分配现金红利，不实施送股或资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

关于本公司所面临主要风险见“第四节经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的描述。

十一、其他

适用 不适用

公司2020年年度股东大会召开时间另行通知。

本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，主要系四舍五入造成。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	67
第七节	优先股相关情况.....	74
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第九节	公司治理.....	82
第十节	公司债券相关情况.....	85
第十一节	财务报告.....	86
第十二节	备查文件目录.....	235

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
妙可蓝多、公司、本公司	指	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
广泽股份	指	上海广泽食品科技股份有限公司（本公司曾用名）
华联股份	指	山东华联矿业股份有限公司
吉乳集团	指	吉林省乳业集团有限公司
广泽乳业	指	广泽乳业有限公司
吉林乳品	指	吉林市广泽乳品有限公司
吉林科技	指	吉林省广泽乳品科技有限公司
妙可乳品	指	妙可蓝多（吉林）乳品科技有限公司
上海芝然	指	上海芝然乳品科技有限公司
吉林芝然	指	吉林芝乳品科技有限公司
北京广泽	指	北京广泽乳品科技有限公司
妙可食品	指	妙可蓝多（天津）食品科技有限公司
上海芝享	指	上海芝享食品科技有限公司
前次重大资产重组	指	本公司以持有的华联股份 421,322,000 股股份（占其总股本的 99.13%）、源成咨询 100% 股权与吉乳集团持有的广泽乳业 100% 股权、吉林乳品 100% 股权置换，差额部分由吉乳集团以现金方式向上市公司补足
联祥消防	指	吉林省联祥消防信息工程有限公司
吉林耀禾	指	吉林省耀禾经贸有限公司
Brownes	指	Brownes Foods Operations Pty Limited
内蒙蒙牛	指	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司
蒙牛乳业	指	China Mengniu Dairy Company Limited，系内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司控股股东
牧硕养殖	指	吉林省牧硕养殖有限公司
中国农化	指	中国化工农化总公司
大成农化	指	山东大成农化有限公司
大成股份	指	山东大成农药股份有限公司
渤海华美八期	指	渤海华美八期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
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
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
公司的中文简称	妙可蓝多
公司的外文名称	Shanghai Milkground Food Tech Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Milkground
公司的法定代表人	柴琇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢毅	罗再强
联系地址	上海市浦东新区金桥路1398号金台大厦9楼	上海市浦东新区金桥路1398号金台大厦9楼
电话	021-50188700	021-50188700
传真	021-50188918	021-50188918
电子信箱	ir@milkland.com.cn	ir@milkland.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市奉贤区工业路899号8幢
公司注册地址的邮政编码	201405
公司办公地址	上海市浦东新区金桥路1398号金台大厦9楼
公司办公地址的邮政编码	200136
公司网址	http://www.milkground.cn/
电子信箱	ir@milkland.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	妙可蓝多	600882	广泽股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
	签字会计师姓名	赵小微、赵克放

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
营业收入	2,846,807,171.16	1,744,349,052.12	63.20	1,225,689,926.53
归属于上市公司股东的净利润	59,257,984.09	19,229,863.79	208.16	10,640,622.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,570,007.01	-12,189,927.27	不适用	-13,571,331.97
经营活动产生的现金流量净额	267,053,446.67	292,034,715.17	-8.55	86,790,941.08

	2020年末	2019年末	本期末比上年同 期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,485,566,761.15	1,265,657,292.97	17.38	1,218,168,919.59
总资产	3,092,175,507.59	2,443,094,502.49	26.57	2,689,667,550.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	0.145	0.047	208.51	0.026
稀释每股收益 (元 / 股)	0.145	0.047	208.51	0.026
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.109	-0.030	不适用	-0.033
加权平均净资产收益率 (%)	4.545	1.539	增加3.006个百分点	0.889
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	3.418	-0.976	增加4.394个百分点	-1.134

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	395,263,404.14	688,193,407.97	792,921,186.33	970,429,172.72
归属于上市公司股东的净利润	10,148,657.80	22,073,431.76	20,622,623.76	6,413,270.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,114,994.82	9,017,801.96	20,297,707.05	5,139,503.18
经营活动产生的现金流量净额	21,028,978.60	-139,455,699.76	50,251,566.98	335,228,600.85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-6,834,818.82	第十一节、七、73、75	-264,014.50	-54,738.91
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			10,420.33	64,509.65
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,646,465.36	第十一节、七、74	3,000,295.75	2,016,067.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			10,468,096.77	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	15,477,299.71	第十一节、七、68、70	28,199,291.50	30,337,500.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-592,362.83	第十一节、七、74、75	43,240.98	-281,530.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	767,684.61			
所得税影响额	223,709.05		-10,037,539.77	-7,869,854.08
合计	14,687,977.08		31,419,791.06	24,211,954.04

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	210,392,264.29	211,869,564.00	1,477,299.71	1,107,974.78
合计	210,392,264.29	211,869,564.00	1,477,299.71	1,107,974.78

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务及核心产品

妙可蓝多致力于让奶酪进入每一个家庭，经过近几年的快速发展已在行业内建立一定的领先优势。公司主营业务为以奶酪为核心的特色乳制品的研发、生产和销售，其中奶酪产品可以进一步细分为即食营养系列、家庭餐桌系列和餐饮工业系列。同时公司也从事液态奶的研发、生产和销售，以及乳制品贸易业务。公司将坚定推行“聚焦奶酪”战略，集中资源发展更具成长前景的奶酪产品业务。

公司生产产品包括奶酪棒、马苏里拉奶酪、芝士片、儿童成长杯、奶油芝士以及巴士杀菌乳、发酵乳、常温液体乳等，其中奶酪棒和马苏里拉奶酪为报告期内核心产品。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。



（二）经营模式

公司自产业务的经营模式主要为特色乳制品的研发、生产和销售。公司采购奶酪、生鲜乳等原料，进行乳制品的生产加工，并通过经销商、自营电商、大型商场超市、餐饮大客户等渠道对外销售。

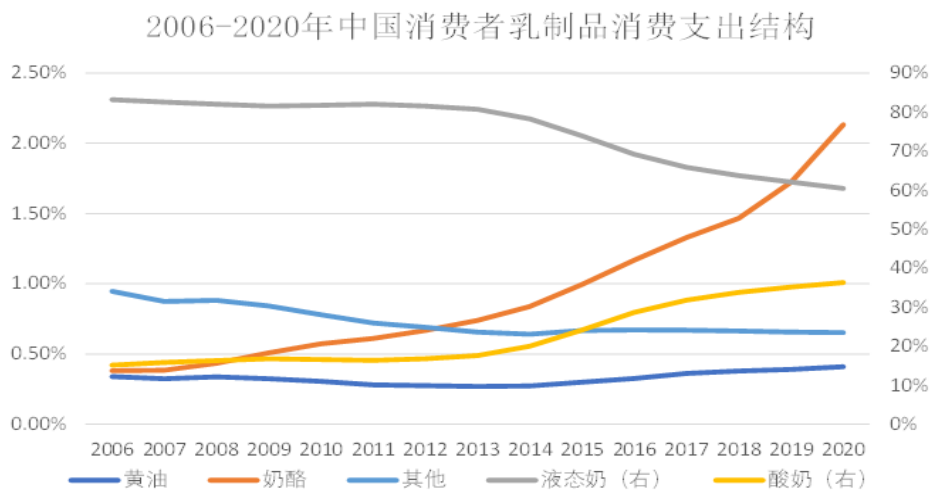
公司贸易业务的经营模式为向国内外乳制品供应商采购产品，再向国内客户销售。开展乳制品贸易业务，一方面有利于公司拓宽原辅材料的采购渠道，同时基于库存管理需要，保证原辅料的供应及稳定价格；另一方面为公司广泛参与乳制品行业竞争奠定产品基础、积累客户资源，有利于未来公司乳制品业务可持续发展。

（三）行业情况说明

1、国内乳制品行业发展现状

经过几十年的发展，我国乳制品行业已经较为成熟，产量基本保持平稳增长。从宏观环境看，未来几年我国城镇化将进一步纵深推进，城镇人口占比将进一步提高，从而将有利于带动全国消费的提升。同时，未来城镇居民人均可支配收入和农村居民人均纯收入将持续增长，我国部分地区因收入因素而被压制的乳制品消费需求将逐步释放，驱动乳制品行业持续、平稳地增长。2020年因受新冠疫情的影响，根据国家统计局数据，2020年1-12月全国乳制品产量为2,780.40万吨，同比增长2.24%。

近二十年来，随着人民生活水平和健康饮食意识不断提高，国内乳制品消费经历了从风味乳饮料奶、到液态鲜奶、再到酸奶的消费升级，我国目前仍处于以液态奶消费为主的阶段。随着我国居民消费水平的提高，乳制品市场消费将呈现出功能和口味、营养和健康并重的发展趋势，市场需要更多针对不同消费群体的多层次以及多样化的产品。同时，近年来国家政策亦积极支持优化乳制品产品结构，满足居民消费升级的需要。2018年6月，国务院办公厅印发《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》，明确指出要优化乳制品产品结构，统筹发展液态乳制品和干乳制品，因地制宜发展灭菌乳、巴氏杀菌乳、发酵乳等液态乳制品，支持发展奶酪、乳清粉、黄油等干乳制品。



数据来源：欧睿咨询

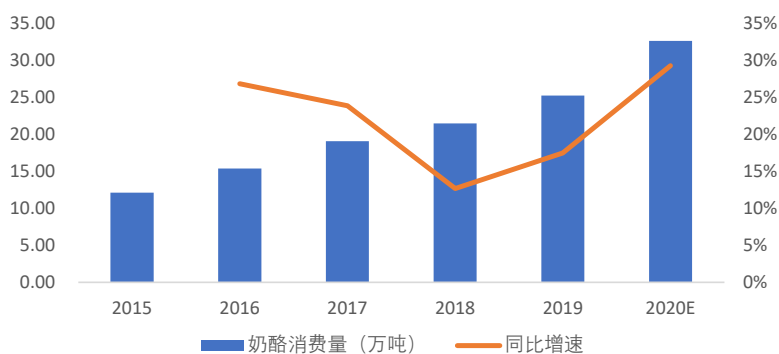
2、国内奶酪行业发展现状

经过多年发展，当前我国液态奶、酸奶等细分行业发展已较为成熟，而奶酪受益乳品消费升级，正处于早期快速增长阶段，预计将成为未来乳制品行业的主要增长点，中国奶酪产业进入快速发展期。

奶酪消费可分为原制奶酪与再制奶酪，目前国内的奶酪消费主要集中在再制奶酪。随着消费者教育的逐渐完善，国内原制奶酪的市场规模有望进一步扩大。

过去五年内，奶酪总消费和人均奶酪支出占比均呈现快速增长态势。根据欧睿咨询（Euromonitor Consulting）统计，2020 年国内人均奶酪消费支出占乳制品总支出的比例已从 2015 年的 1.00% 提高到 2020 年的 2.13%，国内消费者对奶酪的接受度正逐渐提高。根据中国奶业协会预计，2020 年国内奶酪消费量可超过 32 万吨，同比增长约 29%，根据该预计数据推算，2020 年我国人均奶酪消费量达 0.23kg，相比西方国家仍有很大差距，即便参考日本、韩国等与我国饮食同源性的国家，我国奶酪的人均消费量仍有较大增长空间。未来我国奶酪消费市场仍有较大提高空间，奶酪成为乳制品细分领域最具增长潜力的行业。

2015-2020年国内奶酪消费总量（万吨）



数据来源：中国奶业协会

作为一家以奶酪为核心业务的 A 股上市公司，公司依托在产品、渠道、品牌方面的核心竞争力，近几年在奶酪行业的市场占有率快速增长。根据欧睿咨询国内奶酪消费市场占有率排名统计数据显示，2020 年妙可蓝多以 19.8% 的市场占有率位列第二，排名第一和第三的分别为法国 Savencia Sa 旗下“百吉福”（25.0%）和法国贝勒 Bel 集团的“乐芝牛”（5.9%），前三大品牌市场占有率合计 50.7%，前五大品牌市场占有率合计 60.9%。2019 年，妙可蓝多以 4.80% 的市场占有率位居第五，排名前三的均为国外品牌，分别为“百吉福”（22.68%）、“乐芝牛”（7.69%）和新西兰恒天然 Fonterra 的“安佳”（6.39%）。妙可蓝多市场占有率在过去五年里从第八名攀升至第二名，并在最近两年里快速拉近与第一名的距离。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）品牌优势

公司奶酪业务具有先发优势，奶酪产品深受消费者喜爱，并获得专业餐饮工业客户的认可，“奶酪就选妙可蓝多”的品牌价值诉求深入人心，目前“妙可蓝多”已发展成为全国性的奶酪知名品牌。

（二）产品质量优势

公司始终把食品安全和产品质量放在第一位，坚持走高品质的产品路线，选用国内外的优质原料，严格把控生产的每一个环节。生产工艺方面，保证安全性和营养性兼备，产品的优良特性得到了广大消费者认可。

（三）技术研发优势

公司坚持以奶酪产品为核心，整合全球优质资源，完善垂直全产业链合作。通过全球战略合作和内生型技术研究开发，成为国内少数同时掌握原制奶酪和再制奶酪生产技术的企业，针对国人的不同需要研发奶酪产品，并努力探索与中餐的完美结合。

（四）营销网络优势

公司营销网络分为线下渠道和电商渠道，其中线下渠道可进一步细分为餐饮工业渠道和零售渠道，目前公司已建立起覆盖全国的网络渠道。餐饮工业渠道方面，通过稳定的产品品质、出色的定制化能力以及领先的创新能力，赢得了包括达美乐、广州酒家、85度C、古茗等中餐、西餐、烘焙、茶饮、便利店、工厂等各类渠道超百家终端客户的认可。零售渠道方面，公司与经销商、大型商超、便利店、母婴店等渠道伙伴，共同搭建了多维协作、纵深发展的全国销售网络。电商渠道方面，“妙可蓝多”品牌持续强化在电商领域奶酪销售的领军优势，覆盖天猫、京东、拼多多等主流电商平台，积极拓展盒马鲜生、叮咚买菜等各种新兴业态。截至2020年12月31日，公司共有经销商2,626家，销售网络覆盖约29.06万个零售终端。

（五）全球采购优势

公司建立起了覆盖欧洲、美洲、大洋洲的全球采购网络，具有全球乳制品交易平台（GDT）竞拍资格。广泛的采购渠道一方面有利于公司自身原辅材料的采购，把握市场变动趋势，保证自身乳制品加工板块原辅材料的供应，减少原辅材料价格波动对生产经营的不利影响。另一方面，可以增加公司产品销售的种类，满足下游客户的相关需求，为公司广泛参与乳制品行业竞争奠定产品基础、积累客户资源。

（六）人才储备优势

公司主要管理团队拥有丰富的乳制品行业生产、销售和运营经验，同时公司在产品研发、生产、营销等领域均配备有一定权威与经验的专业人才，为公司打造行业强势品牌、不断提升核心竞争力、进一步发展壮大奠定了坚实的人才基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年是充满挑战的一年，世界各国经济受到新型冠状病毒肺炎疫情不同程度影响。在国内外宏观环境及经济形势错综复杂的情况下，市场整体环境面临更大挑战。年初，国内制造业企业复工复产受到不同程度影响，商超、便利店、餐厅等零售网络布局及直接面对消费者的一线商户经营也受到较大限制。同时，由于国际物流受到疫情较大影响，国际原材料采购到港时间延长、成本增加，对公司主要采用进口机器设备、进口原辅料进行生产的奶酪业务，造成一定程度影响。

面对挑战，公司全体上下一心、迎难而上，化危为机，报告期内取得了良好的经营业绩。2020年全年，公司实现营业收入284,680.72万元，较上年同期174,434.91万元增长63.20%，实现归属于上市公司股东净利润5,925.80万元，去年同期为1,922.99万元，扣除非经常性损益后净利润4,457.00万元，去年同期为-1,218.99万元。

(一) 报告期内主营业务运营情况

报告期内公司主营业务分产品情况如下：

单位：万元

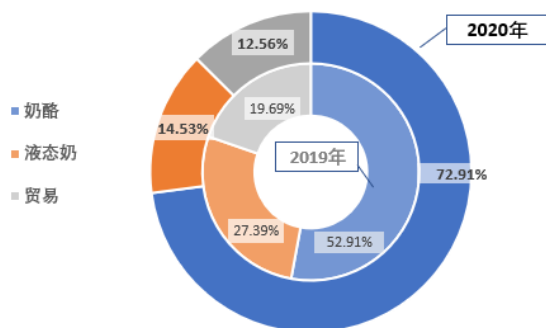
产品 大类	2020 年					2019 年					业务收入 变动	毛利率变动
	业务收入	占比	毛利	占比	毛利率	业务收入	占比	毛利	占比	毛利率		
奶酪	207,426.21	72.91%	94,118.44	92.06%	45.37%	92,127.71	52.91%	38,032.41	69.27%	41.28%	125.15%	增加 4.09 个百分点
液态奶	41,346.92	14.53%	7,410.38	7.25%	17.92%	47,694.43	27.39%	14,977.04	27.27%	31.40%	-13.31%	减少 13.48 个百分点
贸易产 品	35,741.28	12.56%	708.22	0.69%	1.98%	34,285.35	19.69%	1,906.09	3.47%	5.56%	4.25%	减少 3.58 个百分点
合计	284,514.41	100.00%	102,237.04	100.00%	35.93%	174,107.50	100.00%	54,915.55	100.00%	31.54%	63.41%	增加 4.39 个百分点

注：2020 年，因会计政策调整，运费由计入销售费用，调整为计入营业成本。若剔除上述会计政策调整影响，2020 年公司奶酪、液态奶及贸易产品的毛利率分别为 48.86%、22.30%、2.27%，较 2019 年分别变动 7.58、-9.10、-3.29 个百分点；主营业务毛利率 39.15%，较 2019 年增加 7.61 个百分点。

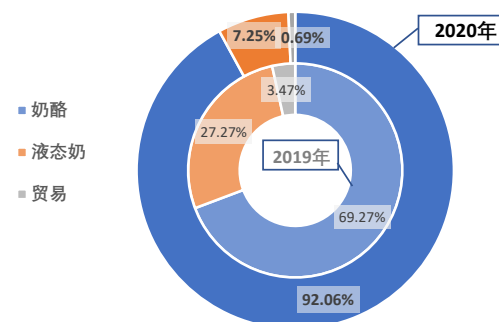
1、奶酪业务维持高增长，收入占比和毛利率同步提升

顺应中国乳制品消费升级和国人健康生活方式追求，公司始终践行“让奶酪进入每一个家庭”的使命，坚定推行“聚焦奶酪”的总体战略，发展壮大奶酪业务。报告期内，公司奶酪业务规模持续扩大，奶酪板块实现收入 207,426.21 万元，较上年同期增长 125.15%；奶酪产品收入占公司主营业务收入比例为 72.91%，上年同期为 52.91%。随着公司奶酪产品收入的大幅增长，规模效应逐步显现，报告期内奶酪板块毛利率同比增加 4.09 个百分点至 45.37%；同时，高毛利奶酪产品大幅增长带动公司主营业务毛利率提升至 35.93%，同比增加 4.39 个百分点；报告期内奶酪产品毛利占公司主营业务毛利 92.06%，上年同期为 69.27%。公司业务增长的速度、质量及结构，均呈现良好态势。

2020年奶酪收入占比提升



2020年奶酪毛利贡献占比提升



2、液态奶业务积极应对疫情影响，顺应公司战略发展方向实施调整

报告期内，受疫情影响，公司液态奶销售数量及销售单价较上年同期均有所下降。同时，因原料乳价格不断上涨，公司液态奶销售成本上升。报告期内，公司液态奶营业收入较上年同期下降 13.31%，营业成本较上年同期上升 3.73%，液态奶业务毛利率较上年同期减少 13.48 个百分点。

按照“聚焦奶酪”的整体战略规划，公司进一步丰富奶酪产品种类，扩大奶酪产品产能，2020 年公司启动长春工厂特色乳品产业升级改造项目。报告期内，公司液态奶营业收入占公司主营业务收入比例为 14.53%，上年同期为 27.39%；液态奶产品毛利占公司主营业务毛利比例为 7.25%，上年同期为 27.27%。

3、贸易业务稳健开展，与核心奶酪业务产生较好协同

受全球新冠疫情爆发影响，国际物流不稳定因素增多，国际乳制品市场价格波动加剧，报告期内公司贸易业务毛利率较去年同期下降 3.58 个百分点。2020 年公司贸易业务营业收入较去年同期有 4.25% 的小幅增加，贸易业务营业收入占主营业务收入比例由去年同期的 19.69% 下降至报告期的 12.56%。

公司贸易业务全部为公司乳制品生产相关的原辅料贸易，2020 年公司推行贸易与原料采购合并，并将业务重点向奶酪黄油类转移。上述举措降低了贸易类产品的风险，增强了公司原材料库存的可流动性，提高了公司对原材料市场行情的把控能力，实现了公司贸易业务的战略规划。

（二）报告期内主要经营举措

为推动公司可持续发展，公司高度重视产品力、品牌力和渠道力建设。公司持续聚焦产品开发、顺应市场需求优化产品结构，不断推进渠道拓展及下沉深耕，加大品牌建设投入力度，进一步强化了公司在奶酪领域的优势：

1、聚焦奶酪，积极进行产品升级，不断改善产品结构，增强公司产品竞争力

公司贯彻“以消费者为导向，用工匠精神，做极致产品”的经营理念，坚持产品力第一的原则，持续进行产品创新研发以及工艺改进，认真落实各项安全生产国家标准，积极引进国际一流生产设备，精心为消费者打造每一款产品。报告期内，公司通过增加设备引进、改进生产工艺、改造液奶产线等多种措施不断提升奶酪产能，全年奶酪生产量达到 35,781.43 吨，较上年同期增长 92.84%。同期，公司募投项目之一——上海特色奶酪智能化生产加工项目在上海市金山工业区动工投建，项目规划产能 82,800.00 吨。



公司以奶酪棒、马苏里拉奶酪为代表的奶酪产品，具有品质稳定、口感丰富等良好的产品特性，美味与营养兼具，深受消费者认可。在奶酪棒、马苏里拉奶酪等核心产品保持领先地位的同时，芝士片、奶油芝士、稀奶油、黄油等产品也逐步走向市场，进一步丰富了公司产品线。同时，公司不断推动奶酪棒品质升级，推出新品果果蔬奶酪棒及市场定位更高端的金装奶酪棒；烘焙奶酪作为公司 2020 年新推出的明星单品，独立小袋包装让消费者更感便捷。上述新品一经推出即取得了良好的市场反应。



报告期内公司奶酪板块各产品系列营业收入和毛利率情况如下：

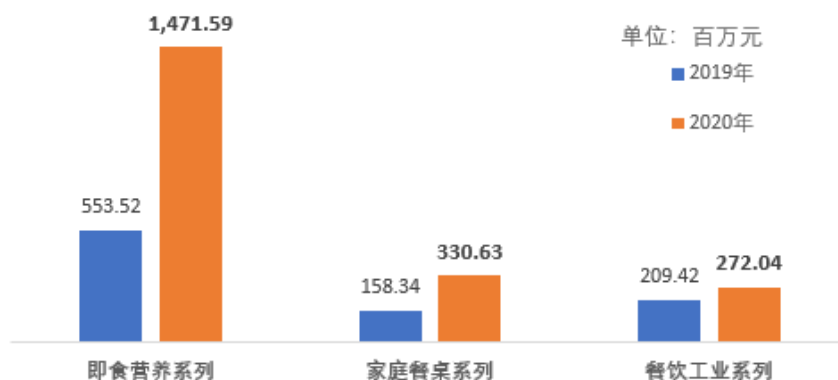
单位：万元

项目	2020 年					2019 年					业务收入变动	毛利率变动
	业务收入	占比	毛利	占比	毛利率	业务收入	占比	毛利	占比	毛利率		
即食营养系列	147,158.73	70.95%	78,375.27	83.27%	53.26%	55,352.21	60.08%	27,501.76	72.31%	49.69%	165.86%	增加 3.57 个百分点
家庭餐桌系列	33,063.29	15.94%	11,299.03	12.01%	34.17%	15,833.63	17.19%	5,647.70	14.85%	35.67%	108.82%	减少 1.5 个百分点
餐饮工业系列	27,204.19	13.12%	4,444.13	4.72%	16.34%	20,941.87	22.73%	4,882.96	12.84%	23.32%	29.90%	减少 6.98 个百分点
合计	207,426.21	100.00%	94,118.44	100.00%	45.37%	92,127.71	100.00%	38,032.41	100.00%	41.28%	125.15%	增加 4.09 个百分点

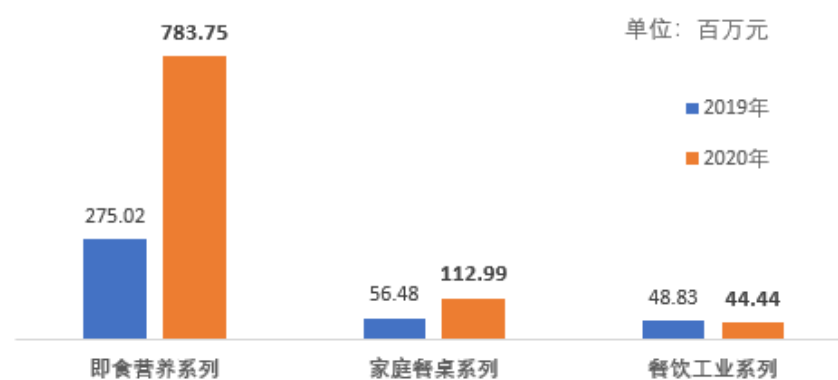
注：2020 年，因会计政策调整，运费由计入销售费用，调整为计入营业成本。若剔除上述会计政策调整影响，2020 年公司奶酪板块即食营养系列、家庭餐桌系列、餐饮工业系列产品的毛利率分别为 56.72%、37.71%和 19.91%，较 2019 年分别变动 7.03、2.04、-3.41 个百分点；奶酪板块毛利率 48.86%，较 2019 年增加 7.58 个百分点。

报告期内，随着产品品质提升，借助品牌传播推广，以奶酪棒为代表的即食营养系列产品进一步获得消费者高度认可，公司奶酪棒产品呈现进一步爆发增长态势，成为现象级单品，助力公司在奶酪零售市场取得突破，带动奶酪板块毛利率上升。报告期内，尽管市场竞争加剧，公司凭借对市场的敏锐洞察，快速迭代升级产品，充分发挥产能优势，不断巩固终端影响力，即时营养系列产品全年毛利率达到 53.26%，比上年同期提高 3.57 个百分点。

2020年各类奶酪业务收入同比



2020年各类奶酪业务毛利同比



除即食营养系列外，公司继续深耕强化家庭餐桌系列和餐饮工业系列奶酪产品。公司对马苏里拉奶酪品类进行迭代升级，高端产品烘焙马苏一经推出便广受好评，领跑国内品牌。同时，公司加强了芝士片、奶油芝士、稀奶油、黄油等产品的开发及推广，不断丰富产品组合。报告期内，家庭餐桌系列全年实现收入 3.31 亿元，比上年同期增长 108.82%；餐饮工业端在受疫情影响较大的情况下，实现逆势增长，全年完成 2.72 亿元收入，比上年同期增长 29.90%。



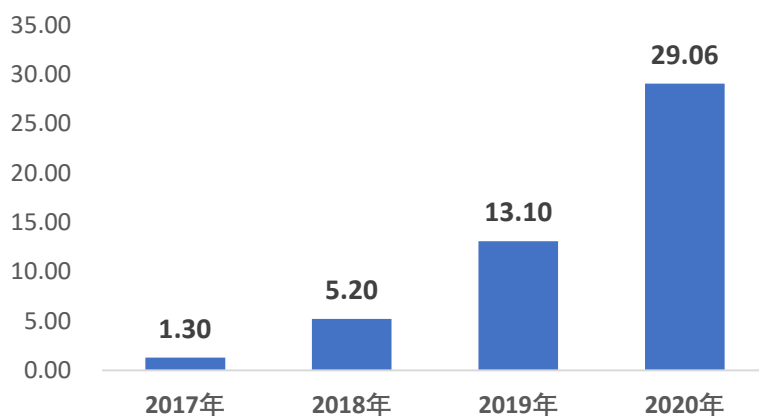
2020 年上半年线下餐饮受到疫情严重影响，公司快速反应，突破线上烘焙电商渠道，抓住时机培养小包装类消费，稳固了马苏里拉品类电商第一的领先地位。下半年，餐饮市场回暖，公司抓住外资品牌供应短缺的机遇，实时跟进，为客户提供一站式解决方案，通过稳定的产品品质、出色的定制化能力以及领先的创新能力，赢得了包括达美乐、广州酒家、85 度 C、古茗等中餐、西餐、烘焙、茶饮、便利店、工厂等各类渠道超百家终端客户的认可。报告期内，公司继续推进中餐类奶酪产品应用开发，搭建市场拓展团队，迅速布局中餐市场，不断填补空白市场，有效推进“决胜终端，引领中餐”战术实施。

公司奶酪产品已形成 B 端、C 端双轮驱动完善产品体系和全国化终端网络布局，为公司业务持续健康发展奠定坚实基础。未来，公司将继续推进奶酪棒大单品发展，不断提升产能，充分挖掘其潜能。同时，公司将凭借持续增强的研发能力和逐步成熟的研发机制，以及对市场的敏锐洞察，不断推陈出新，持续打造潜力储备产品，形成接力发展。

2、渠道网络继续下沉精耕，线上线下均显著强化

渠道建设方面，公司已完成全国化线上线下网络布局，与经销商、大型商超、电商平台等渠道伙伴，共同搭建了多维协作、纵深发展的全国销售网络。报告期内，公司不断完善通路精耕，通过终端陈列、网点服务和品牌拉动等手段，发展巩固优势区域、逐步渗透增长区域。在与家乐福、欧尚、永辉、沃尔玛、苏果、步步高、物美、盒马鲜生等全国性及区域性商超建立起良好合作的基础上，2020 年公司继续下沉精耕，不断开发便利店、母婴店、烘焙店等渠道。截至 2020 年 12 月 31 日，公司共有经销商 2,626 家，较 2019 年增长 11.79%，销售网络覆盖约 29.06 万个零售终端，覆盖全国 90% 以上地级市以及 70% 以上县级市。

零售终端网点数 (万个)



报告期内，公司继续保持线上运营的优势，通过品牌店铺矩阵，扩大头部品项的市场占比，通过新品项拉动和获取新客，提升整体市场占有率，线上获客能力持续提升。公司在继续强化天猫、京东两大电商平台运营的同时，积极发展拼多多、抖音等平台运营，并不断拓展新零售业务。报告期内，公司在“618”电商购物节活动中取得天猫芝士新类目、京东奶酪黄油类目销量双冠王的不俗战绩，以及“京东到家干奶乳制品品类冠军”和“饿了么奶酪黄油食品类冠军”两大核心新零售平台类目冠军。

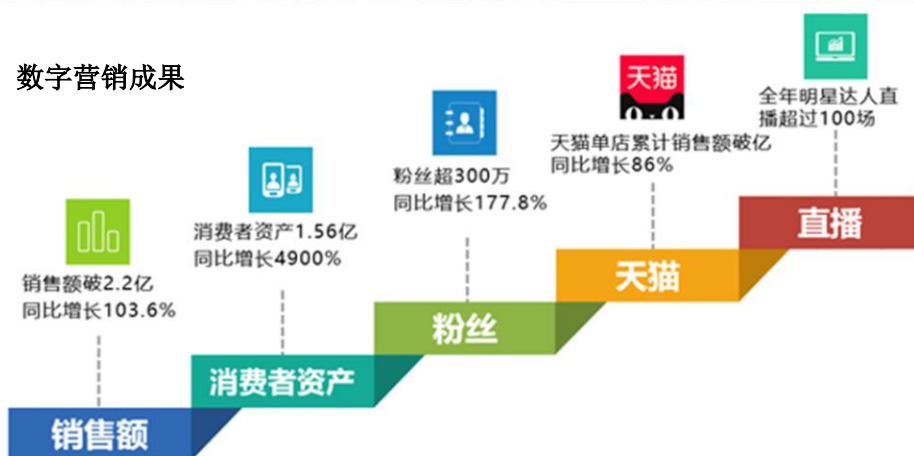


2020年，公司奶酪产品全网线上销售第一



- 天猫全平台绝对优势第一
- 京东平台微弱差距第二
- 拼多多全平台绝对优势第一
- 社群及其他非主流渠道绝对优势第一
- 主流两大B2C头部平台市占率大于90%

数字营销成果



3、继续加强品牌建设，公司品牌认知度和影响力进一步提升

报告期内，公司继续加强品牌建设，强化精准营销和市场投放，通过明星代言提升品牌形象，通过消费者互动及联合营销提高消费者认知，同时在电商营销、电视广告、楼宇广告、高铁广告、线下推广、网红直播带货、新媒体（微信公众号、小红书、下厨房、抖音）等多平台、多维度、多渠道同步进行品牌营销，广告宣传片陆续登陆分众传媒、央视等主流媒介，持续占领消费者心智，不断稳固先发优势。“奶酪就选妙可蓝多”的品牌价值诉求深入人心。报告期内，“妙可蓝多”荣获“天猫 2020 美食盛典年度标杆品牌”、“天猫乳饮冰年度新锐品牌”、“简营 2020 盛典最受欢迎食品奖”等多项品牌奖项，荣登品牌联盟发布的《2020 中国品牌 500 强》榜单。公司在奶酪领域的成绩也荣获行业内及政府认可，公司先后入选中国奶业协会评选的《2020 中国奶业“融智创优”品牌企业名录》，以及中国农业农村部评审的农业产业化国家重点龙头企业。



营销活动 — 芝味中华美食打卡



4、多举措提升现有管理水平，为可持续发展夯实管理基础

2020 年公司制定“数智妙可”建设规划，启动“数智妙可”建设。公司运用数字化手段，进一步提升企业效率，为业务发展赋能。报告期内，公司启动 SAP 核心 ERP 业务系统建设，应用最先进的 ERP 系统实现管理升级；2020 年，公司上线智能营销平台，提升营销业务的管理和运营能力。公司将持续深化信息化建设，助力企业实现数字化转型。

报告期内，公司 2017 年员工持股计划全部股票出售完毕；截至本报告披露日，公司 2017 年限制性股票激励计划授予的限制性股票全部流通上市。2020 年，公司推出新一期股权激励计划，向 208 名激励对象合计授予限制性股票 600 万股、期权 598 万份。公司股权激励计划的实施，为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和保留核心管理人员、核心技术（业务）人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，为确保公司发展战略和经营目标的实现提供了有力保障。

此外，公司对质量管理、安全生产、阳光采购、物流运输等生产管理工作，均进行了持续改善提升。



（三）非公开发行募集资金助力未来发展，携手内蒙蒙牛深化产业合作

2020 年 12 月 14 日，公司公告非公开发行 A 股股票预案，拟向内蒙蒙牛发行股票数量不超过 100,976,102 股，拟募集资金总额不超过 30 亿元，内蒙蒙牛将以现金方式认购本次非公开发行的全部股票。本次发行的募集资金将用于“上海特色奶酪智能化生产加工项目”、“长春特色乳品综合加工基地项目”、“吉林原制奶酪加工建设项目”及补充流动资金项目。本次非公开发行完成后，公司控股股东将变更为内蒙蒙牛。

上市公司引入国内乳业巨头内蒙蒙牛为控股股东后，遵循既定战略目标，双方将在维持上市公司现有经营管理团队稳定的共识下，继续发挥上市公司现有经营管理团队拥有的奶酪业务经验和强大的市场开拓能力，结合内蒙蒙牛在乳制品的行业经验、先进技术及管理理念，共同推动上市公司实现全方位、更稳、更快、更好的跨越式发展。未来妙可蓝多将继续专注奶酪业务，内蒙蒙牛将以妙可蓝多作为奶酪业务的运营平台。双方将通力合作、资源互补，充分发挥各自优势，进行销售渠道共建、营销资源共享、产能布局提升等多方面多维度的业务合作，携手开拓中国乃至全球极具潜力的奶酪市场。

2021年4月19日，公司本次非公开发行股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过；2020年4月27日，蒙牛乳业收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》，公司本次非公开发行A股股票事项通过了国家市场监督管理总局反垄断局的经营集中审查。截至本报告披露日，公司本次非公开发行A股股票事项尚需取得中国证监会的正式核准文件。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入284,680.72万元，同比增长63.20%；实现归属于上市公司股东的净利润5,925.80万元，去年同期为1,922.99万元。公司销售收入保持高速增长，受益于规模效应显现及产品结构改善，报告期内公司整体毛利率有较大提升。由于处于快速扩张期，品牌和渠道建设投入较大，公司销售费用有较大幅度增加，而管理费用和财务费用得到较为有效的控制，因此公司净利润水平有所改善。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,846,807,171.16	1,744,349,052.12	63.20
营业成本	1,824,500,471.08	1,193,973,789.50	52.81
销售费用	710,454,552.80	359,268,817.86	97.75
管理费用	140,335,496.56	111,306,786.72	26.08
研发费用	38,860,661.06	22,304,115.41	74.23
财务费用	29,046,879.11	57,854,865.97	-49.79
经营活动产生的现金流量净额	267,053,446.67	292,034,715.17	-8.55
投资活动产生的现金流量净额	-432,063,610.26	61,920,222.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	298,135,767.39	-576,942,229.12	不适用

（1）营业收入变动原因说明：报告期内营业收入较上年同期增加，主要是因为奶酪产品的销量较去年同期有较大幅度增加；

（2）营业成本变动原因说明：报告期内营业成本较上年同期增加，主要是因为营业收入增加，营业成本随之增加，以及根据新收入准则将运输费用调整至营业成本；

（3）销售费用变动原因说明：报告期内销售费用较上年同期增加，主要是因为奶酪业务处于快速扩张期，渠道投入和品牌建设导致广告促销费增加，销售人员数量增长导致职工薪酬增加；

（4）研发费用变动原因说明：报告期内研发费用较上年同期增加，主要是因为公司加大新品研发力度，材料、燃料和动力费用与职工薪酬较上年同期增加；

（5）财务费用变动原因说明：报告期内财务费用较上年同期减少，主要是因为公司有息负债较上年同期减少，同时有息负债平均利率水平较上年降低；

（6）经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内较上年同期减少，主要是因为报告期内公司奶酪业务销售额增加、产品毛利增加，但是由于销售费用支出、原材料采购支付等增加较大，导致当年的经营活动现金流量净额较上年略低；

（7）投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内较上年同期减少，主要是因为公司扩大产能，加大了固定资产和在建工程的投资；

(8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内较上年同期增加, 主要是因为公司全资子公司增资扩股吸收外部投资。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内, 公司实现营业收入 284,680.72 万元, 同比增长 63.20%; 营业成本 182,450.05 万元, 同比增长 52.81%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
乳制品加工	2,487,731,288.82	1,472,443,099.13	40.81	77.92	69.61	增加 2.90 个百分点
乳制品贸易	357,412,789.65	350,330,580.57	1.98	4.25	8.20	减少 3.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液态奶	413,469,152.58	339,365,384.88	17.92	-13.31	3.73	减少 13.48 个百分点
奶酪	2,074,262,136.24	1,133,077,714.25	45.37	125.15	109.46	增加 4.09 个百分点
贸易产品	357,412,789.65	350,330,580.57	1.98	4.25	8.20	减少 3.58 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北区	1,341,052,371.20	847,054,161.97	36.84	53.40	49.65	增加 1.59 个百分点
中区	1,006,206,484.72	643,697,661.93	36.03	86.12	66.60	增加 7.50 个百分点
南区	497,885,222.55	332,021,855.80	33.31	52.61	38.61	增加 6.73 个百分点

注 1: 2020 年, 因会计政策调整, 运费由计入销售费用, 调整为计入营业成本。若剔除上述会计政策调整影响, 2020 年公司乳制品加工业务和乳制品贸易业务的毛利率分别为 44.45%、

2.27%, 比 2019 年分别变动 6.54、-3.29 个百分点;

注 2: 2020 年, 因会计政策调整, 运费由计入销售费用, 调整为计入营业成本。若剔除上述会计政策调整影响, 2020 年公司奶酪、液态奶及贸易业务的毛利率分别为 48.86%、22.30%、2.27%, 比 2019 年分别变动 7.58、-9.10、-3.29 个百分点;

注 3: 2020 年, 因会计政策调整, 运费由计入销售费用, 调整为计入营业成本。若剔除上述会计政策调整影响, 2020 年公司北区、中区及南区的毛利率分别为 40.48%、38.97%、35.94%, 比 2019 年分别变动 5.23、10.44、9.36 个百分点。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、分行业说明

本报告期，公司主营业务全部为乳制品业务，主要区分为乳制品加工和乳制品贸易。其中乳制品加工产品主要为奶酪产品，也有部分液态奶，乳制品贸易产品主要包括奶粉、黄油、干酪等。本年乳制品加工收入较上年增加主要是因为奶酪产品销量增加所致。

2、分产品说明

公司经营产品主要包括奶酪，也有部分液态奶和以贸易方式经营的其他乳制品。奶酪产品包含原制奶酪和再制奶酪，可以进一步细分为即食营养系列、家庭餐桌系列和餐饮工业系列产品；液态奶主要为巴氏杀菌乳、灭菌乳、发酵乳、调制乳及含乳饮料；其他乳制品包含奶粉、黄油等。本年奶酪产品收入较上年增加主要是因为公司奶酪棒等明星产品销量有大幅增长。

3、分地区说明

本报告期，公司分地区标准未发生重大变化。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
液态奶	吨	63,126.28	61,226.18	460.28	-5.93	-4.60	-24.12
奶酪	吨	35,781.43	35,040.08	1,610.81	92.84	93.92	46.39
贸易产品	吨		14,794.98	1,577.14		4.47	570.84

产销量情况说明

上述产品销售量均不含研发领用、免费试吃、样品检验及次品处理发出量。贸易产品为公司直接向国内外供应商采购，不适用生产量。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
乳制品加工	材料	1,221,296,716.51	67.00	733,009,931.89	61.50	66.61	主要为报告期内自产乳
	职工薪酬	53,329,872.88	2.93	42,460,657.26	3.56	25.60	
	折旧	43,507,413.26	2.39	36,628,312.50	3.07	18.78	
	动力费	25,872,223.56	1.42	22,116,939.06	1.86	16.98	

	制造费用	37,972,488.24	2.08	33,911,093.87	2.85	11.98	制品的销量增加
	运费	90,464,384.68	4.96				
	小计	1,472,443,099.13	80.78	868,126,934.58	72.83	69.61	
乳制品贸易	材料	349,282,619.78	19.16	323,792,570.88	27.17	7.87	
	职工薪酬						
	折旧						
	动力费						
	制造费用						
	运费	1,047,960.79	0.06				
	小计	350,330,580.57	19.22	323,792,570.88	27.17	8.20	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
液态奶	材料	269,011,862.46	14.76	269,782,854.18	22.63	-0.29	
	职工薪酬	14,084,162.84	0.77	15,850,151.34	1.33	-11.14	
	折旧	10,534,616.89	0.58	12,893,236.27	1.08	-18.29	
	动力费	14,035,604.80	0.77	14,178,149.36	1.19	-1.01	
	制造费用	13,583,090.84	0.75	14,469,550.96	1.21	-6.13	
	运费	18,116,047.05	0.99				
	小计	339,365,384.88	18.62	327,173,942.11	27.45	3.73	
奶酪	材料	952,284,854.05	52.24	463,227,077.71	38.86	105.58	
	职工薪酬	39,245,710.04	2.15	26,610,505.91	2.23	47.48	
	折旧	32,972,796.37	1.81	23,735,076.23	1.99	38.92	
	动力费	11,836,618.76	0.65	7,938,789.71	0.67	49.10	
	制造费用	24,389,397.40	1.34	19,441,542.91	1.63	25.45	
	运费	72,348,337.63	3.97				
	小计	1,133,077,714.25	62.16	540,952,992.47	45.39	109.46	
贸易产品	材料	349,282,619.78	19.16	323,792,570.88	27.17	7.87	
	职工薪酬		-				
	折旧		-				
	动力费		-				
	制造费用		-				
	运费	1,047,960.79	0.06				

	小计	350,330,580.57	19.22	323,792,570.88	27.17	8.20	
	合计	1,822,773,679.70	100.00	1,191,919,505.46	100.00	52.93	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

报告期前五名客户销售额 31,989.94 万元，占年度营业收入 11.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,688.75 万元，为公司向内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司销售代工产品的销售收入，占年度营业收入 2.00%。具体情况如下：

序号	客户名称	是否关联方	销售内容	销售额 (元, 不含税)	占 2020 年度营业收入比重
1	第一名	否	其他乳制品(贸易)	75,473,017.94	2.65%
2	第二名	否	液奶、奶酪	66,990,632.96	2.35%
3	第三名	否	奶酪	61,481,424.41	2.16%
4	第四名	否	其他乳制品(贸易)	59,066,814.14	2.07%
5	第五名	是	奶酪	56,887,495.97	2.00%
	合计			319,899,385.42	11.24%

报告期前五名供应商采购额 87,436.89 万元，占年度采购总额 48.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。具体如下：

序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	采购金额 (元, 不含税)	占 2020 年度采购总比重
1	第一名	否	原材料	248,436,934.44	13.77%
2	第二名	否	原材料	218,162,402.39	12.09%
3	第三名	否	原材料	193,943,318.33	10.75%
4	第四名	否	包材	140,183,672.16	7.77%
5	第五名	否	原材料	73,642,600.04	4.08%
	合计			874,368,927.36	48.45%

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用 2020 年 71,045.46 万元，较 2019 年 35,926.88 万元增长 97.75%，主要是因为奶酪业务处于快速扩张期，渠道投入和品牌建设导致广告促销费增加，销售人员数量增长导致职工薪酬增加；

(2) 研发费用 2020 年 3,886.07 万元，较 2019 年 2,230.41 万元增长 74.23%，主要是因为公司加大新品研发力度，材料、燃料和动力费用与职工薪酬较上年同期增加；

(3) 财务费用 2020 年 2,904.69 万元，较 2019 年 5,785.49 万元减少 49.79%，主要是因为公司有息负债较上年同期减少，同时有息负债平均利率水平较上年降低。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	38,860,661.06
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	38,860,661.06
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.37
公司研发人员的数量	60
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.54
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

现金流量项目	2020 年度	2019 年度	本期较上期变动比例（%）	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	267,053,446.67	292,034,715.17	-8.55	86,790,941.08
投资活动产生的现金流量净额	-432,063,610.26	61,920,222.23	不适用	-79,888,859.81
筹资活动产生的现金流量净额	298,135,767.39	-576,942,229.12	不适用	-170,743,339.58

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内较上年同期减少，主要是因为报告期内公司奶酪业务销售额增加、产品毛利增加，但是由于销售费用支出、原材料采购支付等增加较大，导致当年的经营活动现金流量净额较上年略低；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内较上年同期减少，主要是因为公司扩大产能，加大了固定资产和在建工程的投资；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内较上年同期增加，主要是因为公司全资子公司增资扩股吸收外部投资。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	567,423,678.72	18.35	416,888,395.43	17.06	36.11	主要是因为报告期

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
						内子公司增资扩股
应收账款	115,909,221.39	3.75	174,156,923.67	7.13	-33.45	主要是因为报告期内公司加强客户账期和收款管理
预付款项	113,737,662.82	3.68	70,788,387.40	2.90	60.67	主要是因为报告期内随销量增加原材料采购预付款增加, 以及广告预付款增加
其他应收款	8,205,541.50	0.27	6,956,931.14	0.28	17.95	
存货	270,484,259.33	8.75	141,536,656.26	5.79	91.11	主要是因为随销量增加, 产能扩大, 公司储备更多的原材料
一年内到期的非流动资产	37,168.16	0.00				
其他流动资产	101,815,108.91	3.29	69,972,114.94	2.86	45.51	主要是因为待抵扣进项税增加
其他非流动金融资产	211,869,564.00	6.85	210,392,264.29	8.61	0.70	
固定资产	630,018,150.36	20.37	592,610,277.31	24.26	6.31	
在建工程	217,005,179.76	7.02	67,148,781.03	2.75	223.17	主要是因为报告期内公司扩大产能, 增加工程建设及设备采购
无形资产	99,937,132.66	3.23	107,261,603.12	4.39	-6.83	

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
商誉	401,435,794.97	12.98	428,919,946.76	17.56	-6.41	
长期待摊费用	18,790,563.34	0.61	16,197,145.86	0.66	16.01	
递延所得税资产	103,577,111.36	3.35	81,814,534.32	3.35	26.60	
其他非流动资产	231,929,370.31	7.50	58,450,540.96	2.39	296.80	主要是因为报告期内预付工程设备款及定期存款增加
短期借款	275,000,000.00	8.89	353,422,000.00	14.47	-22.19	
应付票据	90,000,000.00	2.91	79,328,183.23	3.25	13.45	
应付账款	236,920,734.67	7.66	164,882,690.79	6.75	43.69	主要是因为报告期内采购增加
预收款项			55,337,741.58	2.27	-100.00	主要是因为根据新收入准则，报告期内将原预收账款重分类至合同负债
合同负债	73,504,385.03	2.38				主要是因为根据新收入准则，报告期内将原预收账款重分类至合同负债，比上年同期增加 32.83%，主要是因为报告期内奶酪销量增加，预收货款增加
应付职工薪酬	43,291,017.99	1.40	24,938,053.05	1.02	73.59	主要是因为报告期内员工数

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
						量及薪酬增加
应交税费	49,750,528.79	1.61	18,752,930.23	0.77	165.29	主要是因为报告期内销售增加,需要缴纳的增值税增加
其他应付款	117,092,534.81	3.79	70,205,828.53	2.87	66.78	主要是因为报告期内应付促销费、物流费以及保证金增加
一年内到期的非流动负债	25,420,000.00	0.82	10,000,000.00	0.41	154.20	主要是因为报告期内一年内到期的长期借款增加
长期借款	299,274,374.15	9.68	354,669,574.15	14.52	-15.62	
递延收益	28,497,057.88	0.92	24,633,114.95	1.01	15.69	
递延所得税负债	20,844,029.92	0.67	21,267,093.01	0.87	-1.99	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十一节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”之“79.所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处乳制品行业相关的行业外部环境、公司的经营模式及面对的风险因素情况详本报告第三节、第四节相关内容。其他行业经营性信息如下：

1、公司的产品产能情况

公司奶酪产能、产量情况如下：

产品	项目	2020 年	2019 年
奶酪棒	产能（吨）	17,684.24	6,612.00
	产量（吨）	17,488.85	6,622.67
	产能利用率	98.90%	100.16%
马苏里拉	产能（吨）	14,062.00	8,640.00
	产量（吨）	12,442.72	9,231.58
	产能利用率	88.48%	106.85%
其他奶酪	产能（吨）	6,042.60	3,240.00
	产量（吨）	5,849.86	2,700.51
	产能利用率	96.81%	83.35%
合计	产能（吨）	37,788.84	18,492.00
	产量（吨）	35,781.43	18,554.76
	产能利用率	94.69%	100.34%

注：上述产量不包含外协加工产量

公司奶酪棒产品为 2018 年新推出产品，最近两年产能、产量呈逐渐扩张趋势；公司主要产品马苏里拉及奶酪棒产能利用率均保持在较高水平；其他奶酪品种上市时间相对较晚、产能产量规模相对较小。

公司液体乳及含乳饮料产能产量情况如下：

产品	项目	2020 年	2019 年
液体乳及含乳饮料	产能（吨）	150,379.97	148,075.97
	产量（吨）	63,126.28	67,103.55
	产能利用率	41.98%	45.32%

注：上述产量不包含外协加工产量

公司以奶酪业务为发展核心重点，因此报告期内未新增液体乳及含乳饮料产能，液体乳及含乳饮料产量及产能利用率相对较为稳定。

2、采购模式

公司奶酪产品原辅材料采购采用“以销定产、以产定购，兼顾库存和采购周期，满足生产计划所需”的模式，采购方式包括国际采购与国内采购。针对车达、酪蛋白、黄油等用量较大的原辅材料，公司主要通过国际采购平台线上或线下购买，并根据具体需要自主完成采购，或指定供应链服务商根据公司需求对外采购产品后销售给公司；其余辅助材料公司主要从国内采购。

3、经销商情况

公司主要通过经销方式进行奶酪产品及液态奶产品销售，2020 年，公司经销收入占主营业务收入 75.40%，较 2019 年增加 6.1 个百分点，主要是由于随着经营规模增长，公司进一步开发各地经销商，2020 年度经销商数量和规模均有增长。

2020 年，公司经销商增减变动情况如下表：

2020 年度	经销商个数	经销商个数占比	2020 年增加经销商当年新增销售额（元）	占经销总收入比例	2020 年减少经销商上年销售额（元）	占经销总收入比例
增加的经销商	985	37.51%	331,691,796.22	15.46%	/	/
减少的经销商	708	26.96%	/	/	98,447,668.01	4.59%

4、销售费用情况

2020 年公司销售费用构成及变动如下表：

项目	2020 年发生额（元）	占销售费用比例	2019 年发生额（元）	占销售费用比
广告促销费	560,840,992.00	78.94%	201,089,931.60	55.97%

项目	2020 年发生额（元）	占销售费用比例	2019 年发生额（元）	占销售费用比
职工薪酬	93,914,184.44	13.22%	71,784,414.81	19.98%
装卸运输费	19,487,026.97	2.74%	60,620,233.74	16.87%
仓储费	21,235,891.74	2.99%	11,660,383.45	3.25%
差旅费	11,461,866.42	1.61%	9,772,522.91	2.72%
其他	2,268,674.58	0.32%	2,878,572.30	0.80%
物料消耗	835,788.71	0.12%	1,062,440.50	0.30%
折旧费	410,127.94	0.06%	400,318.55	0.11%
合计	710,454,552.80	100.00%	359,268,817.86	100.00%

2020 年，公司奶酪业务处于快速扩张期，渠道投入和品牌建设导致广告促销费增加，销售人员数量增长导致职工薪酬增加。

5、食品安全情况

依据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国消防法》、《中华人民共和国职业病防治法》等法律、法规，结合各生产主体的实际情况，公司下属各生产单位根据实际情况制定了《安全生产目标管理制度》、《安全生产责任制管理制度》、《安全管理机构设置、配备安全管理人员管理制度》、《消防安全管理制度》、《生产安全事故报告、应急救援和调查处理制度》、《职业健康管理制度》等相关制度。

公司各生产主体严格执行上述制度，按照“安全第一、预防为主、综合治理”方针，建立了权责明晰的安全管理组织架构，将安全生产责任落实到每个组织和岗位，明确了安全组织架构中各级人员的职责，并配备了专门的安全负责人及安全管理人员，同时根据不同岗位生产操作要求制定相应的操作规程，按照国家相关规定选用、配备企业所需的个体防护装备，并对生产用设备定期进行维护保养和安全检查。

报告期内，公司的生产经营活动符合有关安全生产法律、法规的规定，没有发生过重大安全生产事故，亦不存在因违反安全生产方面的法律、法规而受到重大行政处罚的情形。

食品行业经营性信息分析

1 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内主营业务按产品分项分						
产品分项	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
液态奶	413,469,152.58	339,365,384.88	17.92	-13.31	3.73	-13.48
奶酪	2,074,262,136.24	1,133,077,714.25	45.37	125.15	109.46	4.09
贸易产品	357,412,789.65	350,330,580.57	1.98	4.25	8.20	-3.58
小计	2,845,144,078.47	1,822,773,679.70	35.93	63.41	52.93	4.39
报告期内主营业务按销售模式分						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	2,145,091,676.90	1,277,562,666.23	40.44	77.80	65.84	4.29
直营	342,639,611.92	194,880,432.90	43.12	78.71	99.33	-5.89
贸易	357,412,789.65	350,330,580.57	1.98	4.25	8.20	-3.58
小计	2,845,144,078.47	1,822,773,679.70	35.93	63.41	52.93	4.39
报告期内主营业务按地区分部分						
地区分部	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北区	1,341,052,371.20	847,054,161.97	36.84	53.40	49.65	1.59
中区	1,006,206,484.72	643,697,661.93	36.03	86.12	66.60	7.50
南区	497,885,222.55	332,021,855.80	33.31	52.61	38.61	6.73
小计	2,845,144,078.47	1,822,773,679.70	35.93	63.41	52.93	4.39
合计	2,845,144,078.47	1,822,773,679.70	35.93	63.41	52.93	4.39

2 报告期内线上销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	222,690,695.13	7.82	47.06	117,250,431.72	6.72	48.87

注：为零售产品 TO C 业务销售额。2020 年，因会计政策调整，运费由计入销售费用，调整为计入营业成本。若剔除上述会计政策调整影响，2020 年公司线上销售的毛利率为 50.56%，较 2019 年增加 1.69 个百分点。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司于2020年5月28日设立上海芝享食品科技有限公司，公司于2020年10月16日设立上海新芝觉贸易有限公司。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元人民币

公司名称	主要业务	认缴出资额	实缴出资额	持股比例	资金来源
上海芝享食品科技有限公司	奶酪生产	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	自有资金
上海新芝觉贸易有限公司	贸易	20,000,000.00	10,000.00	100.00%	自有资金

报告期内，公司于2020年5月28日设立上海芝享食品科技有限公司，公司于2020年10月16日设立上海新芝觉贸易有限公司。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元人民币

公司名称	初始投资成本	资金来源	报告期内出售金额	报告期内购入金额	报告期内取得投资收益金额	报告期内公允价值变动金额
吉林芝然乳品科技有限公司	69,000,000.00	自有资金	0.00	0.00	0.00	4,326,198.10
渤海华美八期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	自有资金	0.00	0.00	14,000,000.00	-2,848,898.39

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元人民币

公司名称	注册资本	上市公司持股比例	总资产	净资产	2020 年度营业收入	净利润
广泽乳业	300,000,000.00	100.00%	789,886,020.20	515,551,984.92	1,206,288,525.15	90,087,707.37
妙可食品	14,511,976.67	57.12%	299,829,118.64	100,688,074.73	368,618,950.42	17,028,169.03
上海芝然	130,000,000.00	57.12%	1,036,691,585.29	163,105,845.63	812,422,093.48	27,981,166.55

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

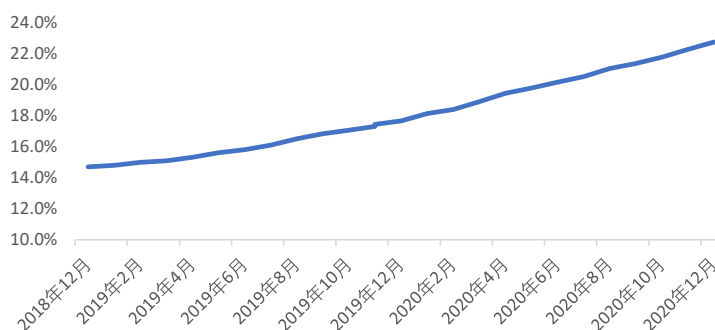
√适用 □不适用

我国的奶酪行业目前正处于早期快速增长阶段，根据中国奶业协会预计数据测算，2020 年我国人均奶酪消费量达 0.23kg，相比西方国家仍有很大差距，即便参考日本、韩国等与我国饮食同源性的国家，我国奶酪的人均消费量仍有较大增长空间。未来我国奶酪消费市场仍有较大提高空间，奶酪成为乳制品细分领域最具增长潜力的行业。

当前，国内奶酪消费产品分为原制奶酪与再制奶酪，原制奶酪市场以国外品牌占据主导，国内市场上常见的原制奶酪品种如原制马苏里拉、高达奶酪、车达奶酪、卡门贝尔奶酪、蓝莓奶酪等，多数是进口产品，且主要在餐饮渠道和高端商超进行销售。国内再制奶酪生产企业以国产品牌为主，公司和其他国内大型上市乳制品企业较早进入了奶酪领域，根据《中国奶业统计资料》的统计，除大型上市乳制品企业外，国内主要奶酪生产企业还包括部分非上市公司，整体市场份额较为分散。

近几年，以公司为主的乳制品企业不断研发创新，推出更适合中国消费者饮食习惯和消费场景的各类奶酪产品，逐渐打开了国内奶酪零售市场，奶酪在中国的整体渗透率逐步提升。

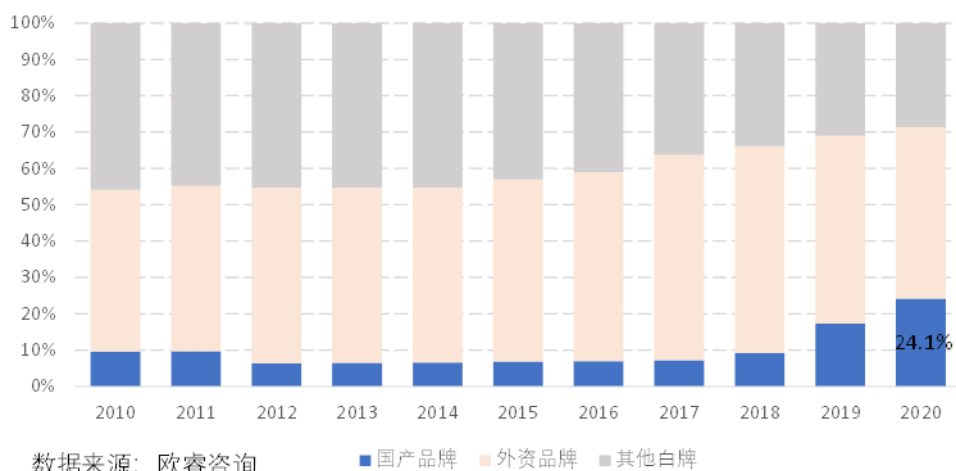
奶酪整体渗透率



数据来源：凯度资讯

受上述因素推动，国产品牌在国内奶酪消费市场的占有率同步提高。根据欧睿咨询数据显示，2020 年，国产品牌占奶酪市场份额已达 24.1%；国产品牌中，妙可蓝多奶酪产品占比为 82%。

2010-2020中国奶酪市场各类品牌占有率



随着国内奶酪消费需求增加，预计奶酪行业将迎来蓬勃发展，更多企业将涉足或扩大奶酪业务，市场竞争将更加激烈。顺应中国乳制品消费升级和国人健康生活方式追求，未来公司期待与行业内优秀企业一起，共同开拓极具潜力的奶酪市场。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

未来三到五年公司将以“聚焦奶酪”为总体战略，不断加大研发投入、提升产品品质、扩展产品品类，提供更适合中国消费者的产品组合；丰富品牌内涵，加大品牌的宣传推广与营销投入，进一步提高市场占有率和品牌影响力；积极拓展销售网络，完善全国化布局，进一步深化渠道精耕；整合上下游资源，强化供应链优势，加强公司治理和企业文化建设。

公司将践行“让奶酪进入每个家庭”的使命，秉持“以消费者为导向，用工匠精神，做极致产品”的经营理念，把握先发机遇，抢占中国极具潜力的奶酪市场，继续为中国消费者提供营养美味的奶酪产品，打造中国特色的奶酪领导品牌。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、进一步丰富奶酪产品结构，扩大产能规模

(1) 丰富产品结构。在零售产品端，公司将围绕大单品战略，积极推进奶酪棒大单品发展。同时，凭借在奶酪棒等优势产品积累的研发能力和机制，公司还将继续敏锐捕捉、发掘市场需求，加大奶酪产品、尤其是原制奶酪零售产品开发力度，不断推陈出新，丰富和优化产品结构，持续打造具有爆发力的储备产品，形成产品类别上的接力发展。在餐饮工业类产品端，公司将在现有优势产品马苏里拉奶酪的基础上，进一步加强芝士片、奶油芝士、稀奶油、黄油等产品的开发推广力度，不断丰富产品组合。

(2) 扩大产能规模。公司将积极推进“上海特色奶酪智能化生产加工项目”、“长春特色乳制品综合加工基地项目”及“吉林原制奶酪加工建设项目”的建设投产。此外，公司将贯彻“聚焦奶酪”战略，积极推进长春工厂部分液态奶生产线改造项目，同时不断加强生产的精细化管理，进一步提高现有生产设施奶酪产品产能。

2、加强品牌建设力度，增强品牌影响力

2019 年以来公司开启了品牌全面建设，全面塑造“奶酪就选妙可蓝多”的品牌形象和价值诉求，致力于把“妙可蓝多”打造成为全国知名、消费者耳熟能详的奶酪品牌。公司将持续加大品牌建设和宣传力度，通过传统媒体、流量社交媒体以及各类公关活动，结合精准营销手段，进行形式多样的营销推广、形象宣传。公司亦将通过专业品牌形象的展示，持续传播奶酪文化，努力做好品类教育、传递品牌温度。

3、继续扩大营销网络覆盖，推进渠道下沉深耕

在市场网络布局方面，公司将继续加强渠道建设。对线下零售渠道，公司将继续推进渠道下沉和深耕，加强全国性及区域性商超、便利店、母婴商店等网点覆盖力度，不断增加有效终端覆盖，确保零售终端网点数量增速。对电商渠道，公司将继续提升获客能力，不断夯实天猫、京东两大电商平台基础，并进一步完善全网多平台覆盖。公司亦将积极拥抱社交平台、外卖到家平台、大型商超网购及时达平台等新零售渠道，进行线上与线下资源的整合，实现联动赋能。

4、不断提升管理水平，为可持续发展夯实基础

(1) 公司将继续推进“数智妙可”建设，搭建智慧供应链平台、构筑数字中台、建设数字化工厂、实现办公自动化等，不断深化信息化建设，助力企业实现数字化转型。

(2) 公司将加强人才“选、育、用、留”，加强绩效考核管理，进行人才梯队以及组织建设，搭建专业化团队，为公司可持续发展提供高素质的人力资源储备。

(3) 公司将全面加强企业文化建设，弘扬奋斗者文化和拼搏精神，倡导“拼搏向上、勇于担当、学习创新、谦虚感恩”的价值观，增强员工认同感，增加企业凝聚力。在制度管理同时，辅以价值观引导。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业风险

乳制品营养丰富，对于改善城乡居民膳食结构、提高国民身体素质有重要作用，因此也成为国家积极鼓励的产业。国家先后出台了《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》、《全国奶业发展规划》等一系列支持和保障国内乳制品行业健康发展的产业政策。若未来国家产业政策出现重大调整，或进出口环境受到国家政策及国际政治经济环境较大影响，则均有可能对国内乳制品行业发展产生一定冲击。同时，乳制品行业面临国内外越来越激烈的竞争，使行业利润空间受到压缩。公司将充分利用现有的资源和优势，不断开拓市场，扩大经营规模；同时，公司进一步加强成本管理，增强企业的核心竞争力。

2、市场风险

随着海外奶酪品牌大举进军中国、国内大型乳制品企业纷纷关注奶酪领域，未来市场竞争将会加剧；同时，消费者对于奶酪产品的了解程度加深，将会带来市场细化程度的提高，对公司利润与销售额造成直接的压力。如果行业经营环境出现剧烈变化，如竞争加剧超预期、需求增速显著放缓等，公司将面临一定的市场风险。当前“妙可蓝多”品牌已成为国内市场排名较高的国产品牌，但从市场占有率、公司综合实力等方面距离国际乳制品行业巨头仍有较大差距。若未来公司后续出现未能及时更新优化产品组合、产能无法满足市场需求等情况，则有可能发生竞争对手抢占市场、进而影响公司未来经营业绩的可能。公司将加强对市场的深入研究，广泛布局，紧抓市场热点，不断推陈出新，满足市场新的需求。

3、运营管理风险

随着公司规模快速扩张容易出现管理滞后的现象，造成公司管理效率降低，竞争力下降。公司的快速发展需要高效的运营管理及内部协同，为此需要不断打通边界，强化和完善各类管理制度，规范和优化业务流程，并通过信息化手段，构建管理自动化体系，提高信息流、物流与资金流的周转效率，形成较为科学、完善的内部流转系统，对公司规模快速扩张形成强力支撑。

4、原料市场波动风险

公司奶酪产品的主要原料来自国际市场采购，国际大宗原料市场的价格波动直接影响产品利润以及公司现金流。此外，若未来国际政治经济形势发生重大变化，或出现公司主要原材料来源地与我国发生贸易往来限制、关税争端等不利情况，也有可能造成公司主要原材料价格出现大幅波动、甚至供应受限的情况。公司专业的国际采购团队具备国际化视野与经验，充分把握市场趋势波动，努力化解因国际市场价格波动带来的风险。而在国内，公司原料乳采购规模较大，其价格波动对公司经营业绩也将存在较大影响。若未来公司的原材料采购成本大幅上升而不能转嫁给客户，且无法通过内部对成本的挖潜降耗措施予以消化，则公司会面临毛利率下降的风险。同时，由于产品销售合同签订后，从材料采购、生产到实现销售有一定的时间跨度，如果在此期间主要原材料价格出现剧烈波动，将形成公司的经营风险。公司努力和主要供应商之间建立并保持长期、稳定的业务关系，提前采购锁定价格区间与采购数量，为公司原材料采购价格的稳定及采购来源的稳定，提供合理保障。

5、公共安全事件的风险

如果出现行业性事件，如行业内其他企业经营不规范造成食品质量安全事件，也可能对本企业造成影响。公司始终坚持产品力第一的原则，把食品安全安排放在首位，在严格保证自身产品质量安全的同时，也通过加大品牌建设等方式，树立良好安全的品牌形象。

6、新冠肺炎疫情对生产经营带来的风险

未来一段时间，新冠肺炎疫情仍可能出现反复，仍可能对复工复产政策及社会生活产生影响。若后续疫情发生反复，公司可能面临原材料采购及产品销售物流不畅、下游终端网点销售无法全面恢复、下游餐饮等一线商户客户经营活动无法达到预期、甚至出现临时性停工停产等一系列风险，进而对公司的生产经营及当期业绩带来不利影响。

7、非公开发行股票审批风险

2020年12月，公司启动了向内蒙蒙牛非公开发行股票事项，本次发行结束后内蒙蒙牛将成为公司控股股东。2021年4月19日，公司本次非公开发行股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过；2020年4月27日，蒙牛乳业收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》，公司本次非公开发行A股股票事项通过了国家市场监督管理总局反垄断局的经营者集中审查。截至本报告披露日，公司本次非公开发行A股股票事项尚需取得中国证监会的正式核准文件，公司就上述事项取得相关核准的时间存在不确定性，该等不确定性可能导致本次发行面临不能最终实施完成的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现行《公司章程》和《分红管理制度》明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制，公司现有现金分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。报告期内，上述现金分红政策未发生变化。

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为 59,257,984.09 元，加之以前年度累计未分配利润-890,587,412.31 元，公司合并报表年末未分配利润-831,329,428.22 元。

公司第十届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司<2020 年度利润分配预案>的议案》，公司 2020 年度不分配现金红利，不实施送股或资本公积转增股本。独立董事发表了同意将该预案提交公司股东大会审议的意见。公司上述利润分配预案制订合规、透明，符合《公司章程》及审议程序的规定。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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	0	0	0	59,257,984.09	0.00
2019 年	0	0	0	0	19,229,863.79	0.00
2018 年	0	0	0	0	10,640,622.07	0.00

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	柴琇	关于减少和规范关联交易的承诺本人及本人控制的其他企业（包括本人及本人配偶共同控制的企业，下同）将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业关联交易；就本人及本人控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场化的交易原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用
	其他	柴琇	关于维护上市公司独立性的承诺本人现承诺本人现承诺，本次重大资产重组完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，并具体承诺如下： （一）人员独立	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

		<p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本人及本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人及本人控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证上市公司的财务人员独立，不在本人及本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人及本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本人及本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（四）机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>（六）保证上市公司在其他方面与本人及本人控制的其他企业保持独立。</p>					
其他	柴琬	<p>关于 2001 年广泽乳业增资相关事项的承诺</p> <p>1、本人于 2001 年 10 月与长春福寿德签署《房地产买卖合同》，本人向长春福寿德购买其合法持有的位于长春市自由大路的 1 宗土地</p>	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

		<p>使用权（宗地号 08— [18] —74）、2 处房产（证书编号长房权字第 40900592 号、长房权字第 40900587 号）。本人确认，上述用于购买厂房、办公楼及国有土地使用权的款项均由本人支付，资金来源合法，本人与长春福寿德之间未因《房地产买卖合同》履约事项发生纠纷。</p> <p>2、2001 年 11 月，经广泽乳业股东会审议通过，本人以上述购买的厂房、办公楼及土地使用权向广泽乳业增资，广泽乳业注册资本及实收资本由 1,500 万元变更为 5,000 万元。该等用于增资资产的价值业经吉林招贤求实会计师事务所有限公司以吉招会司评报字（2001）033 号《柴琇女士拟以资产对外投资项目资产评估报告书》评估确认，且该次增资业经吉林招贤求实会计师事务所有限公司以吉招会司验字（2001）028 号《验资报告》验证确认，由本人以上述房产所有权及土地使用权出资缴纳。</p> <p>3、上述用于出资的资产中，1 处房产（证书编号长房权字第 40900592 号）于 2002 年 8 月由长春福寿德直接过户至广泽乳业名下，证书编号变更为房权证长房权字第 40901115 号。由于特殊历史原因，另一处房产及土地使用权的相关权属证书的权利人未能更名为广泽乳业。</p> <p>4、截至本函出具之日，本人与广泽乳业及广泽乳业股东（包括广泽乳业的历任股东）之间</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>未因上述房产及土地使用权出资事项发生过纠纷。</p> <p>虽未全部完成上述房产及土地使用权的过户手续，但该等房产及土地使用权由本人完成出资后即交由广泽乳业实际使用，未实质性损害广泽乳业利益。为解决上述资产无法完整过户至广泽乳业的问题，广泽乳业于 2015 年 1 月依法实施分立，前述厂房、办公楼及土地使用权及对应的注册资本 3,500.00 万元均依法分立至吉林省陆辉投资咨询有限公司（注册资本为 3,500 万元），本人以上述厂房、办公楼及土地使用权向公司出资的瑕疵得以规范。</p> <p>5、本人承诺，如因上述房产及土地使用权出资事项导致本次重组后上市公司遭受任何损失，本人承诺将对上市公司进行及时足额的补偿。</p>					
其他	中国农化及/或中国农化指定的第三方	<p>关于前次重大资产重组中涉及重组前债务问题的相关承诺上市公司在前次重大资产重组资产交割日之前和/或因资产交割日之前的任何事由而产生的全部负债、义务和责任均由中国农化及/或中国农化指定的第三方承担。若在资产交割日之后，任何第三方就大成股份资产交割前和/或因资产交割日之前的事由而产生的负债、义务和责任等向上市公司主张权利，中国农化应负责处理并承担相应的法律和经济责任；如上市公司为此发生任何支付责任，由中国农化对大成股份全额补偿。对于与大成股份</p>	长期	是	是	不适用	不适用

			所有资产、负债相关的尚未履行完毕的合同，中国农化承诺上述合同项下的权利义务在资产交割后由中国农化及/或中国农化指定的第三方享有及承担。若因合同相对方要求上市公司履行合同或追索责任的，中国农化及/或中国农化指定的第三方应在接到上市公司相应通知后五个工作日内履行合同或承担相应的责任，由此给上市公司造成损失的，中国农化及/或中国农化指定的第三方应负责赔偿全部损失。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	内蒙蒙牛/蒙牛乳业	<p>为避免未来与上市公司发生的同业竞争风险，从保护投资者权益出发，内蒙蒙牛在取得上市公司控制权后，将采取法律法规允许的方式规范与上市公司潜在的同业竞争问题。为此，内蒙蒙牛与蒙牛乳业已分别于 2020 年 12 月和 2021 年 1 月出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性控制关系期间，承诺人保证严格遵守法律、法规及规范性文件和《上海妙可蓝多食品科技股份有限公司章程》等上市公司内部管理制度的规定，不利用自身对上市公司的控制关系谋取不当利益，不损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>2、对于本次交易完成后，承诺人将与上市公司存在奶酪、液态奶等业务重合情况，承诺人将自本次交易完成之日起 5 年内，并力争用</p>	自取得公司控制权后，作为上市公司的控股股东期间	是	是	不适用	不适用

			<p>更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。本次交易完成后，内蒙蒙牛原则上将以上市公司作为境内奶酪业务的运营平台。</p> <p>前述解决方式包括但不限于：</p> <p>A.资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律、法规和监管政策允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让、资产划转、设立合资公司或其他可行的重组方式，对存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；</p> <p>B.业务调整：对业务边界进行梳理，通过资产交易、业务划分、业务调整等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分，尽最大努力实现业务差异化经营；</p> <p>C.委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方进行统一管理；</p> <p>D.在相关法律、法规和监管政策允许的范围内其他可行的解决措施。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>上述解决措施的实施以根据相关法律、法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门（包括但不限于可能涉及的反垄断审查）的审批程序为前提，并按相关法律法规要求履行信息披露义务。</p> <p>3、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性控制关系期间，为避免承诺人及承诺人控股子公司与上市公司的潜在同业竞争，承诺人及承诺人控股子公司不会在现有业务以外于中国境内新增与上市公司及其控股子公司奶酪业务形成竞争的业务，包括不在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股子公司奶酪业务形成竞争的业务。</p> <p>4、除本承诺函第 2 条所述情况外，在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性控制关系期间，如承诺人及承诺人控股子公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司奶酪业务形成同业竞争，则承诺人及承诺人控股子公司应通知上市公司，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予上市公司优先选择权。</p> <p>本承诺函自内蒙蒙牛/蒙牛乳业间接获得上市公司控制权之日起生效，并在内蒙蒙牛/蒙牛乳业拥有上市公司控制权的整个期间持续有效。”</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>内蒙蒙牛与蒙牛乳业于 2021 年 4 月出具《关于进一步避免同业竞争的承诺函》,为进一步明确蒙牛乳业/内蒙蒙牛与上市公司业务划分,避免同业竞争,蒙牛乳业及内蒙蒙牛承诺如下:</p> <p>于本次交易完成后,在内蒙蒙牛作为发行人控股股东的前提下,内蒙蒙牛/蒙牛乳业将以上市公司作为奶酪业务的运营平台,并在本次交易完成之日起 2 年内将蒙牛乳业/内蒙蒙牛及其控制企业的包括奶酪及相关原材料(即黄油、植物油脂、奶油及奶油芝士)贸易在内的奶酪业务注入上市公司。内蒙蒙牛/蒙牛乳业将确保妙可蓝多于本次交易完成之日起 3 年内通过资产处置等方式退出液奶业务。</p>					
解决关联交易	内蒙蒙牛/蒙牛乳业	<p>本次交易完成后,内蒙蒙牛将成为公司控股股东,上市公司无实际控制人;内蒙蒙牛及蒙牛乳业分别于 2020 年 12 月和 2021 年 1 月出具《关于规范关联交易的承诺函》,承诺如下:</p> <p>“1、承诺人及承诺人控制的企业不会利用上市公司控股股东地位及重大影响,谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予承诺人及承诺人的关联方优于市场第三方的权利,或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利,损害上市公司及其他股东的合法利益。</p>	自取得公司控制权后,作为上市公司的控股股东期间	是	是	不适用	不适用	

		<p>2、承诺人及其控制的企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式非法侵占上市公司资金，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保。</p> <p>3、本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的企业将规范并尽量减少与上市公司之间关联交易。在进行确有必要的关联交易时，将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，保证定价公允性；另外，承诺人及承诺人控制的企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序及信息披露义务。在上市公司董事会、股东大会审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。</p> <p>4、承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺人承担。</p> <p>本承诺函自内蒙蒙牛/蒙牛乳业间接获得上市公司控制权之日起生效，并在内蒙蒙牛/蒙牛乳业拥有上市公司控制权的整个期间持续有效。”</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

	其他	内蒙蒙牛	<p>为了保证本次权益变动完成后公司的独立性，内蒙蒙牛出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“（一）关于保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的高级管理人员不在承诺人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及其控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人及其控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于承诺人及其控制的其他企业。</p> <p>（二）关于保证上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立、规范的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及其控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>3、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。</p> <p>5、保证上市公司的财务人员不在承诺人及其控制的其他企业兼职。</p> <p>（三）关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺人及其控制的其他企业之间不产生机构混同或合署办公的情形。</p>	自取得公司控制权后，作为上市公司的控股股东期间	是	是	不适用	不适用
--	----	------	--	-------------------------	---	---	-----	-----

		<p>(四) 关于上市公司资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，具备独立经营的能力。</p> <p>2、保证承诺人及其关联方不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>(五) 关于上市公司业务独立</p> <p>保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若与承诺人及其控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。</p> <p>本承诺函自内蒙蒙牛获得上市公司控制权之日起生效，并在内蒙蒙牛拥有上市公司控制权的整个期间持续有效。”</p>					
股份限售	内蒙蒙牛	<p>2021 年 3 月，内蒙蒙牛出具了《内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司关于上海妙可蓝多食品科技股份有限公司 2020 年非公开发行 A 股股票相关事项的承诺函》。具体承诺内容如下：</p> <p>“1、本公司自本次非公开发行定价基准日（即 2020 年 12 月 14 日）前 6 个月至本承诺函出具日，不存在减持上市公司股票的行为。</p> <p>2、自本函出具之日起至本次非公开发行完成后 6 个月内，本公司承诺不减持上市公司股票。”</p>	本次非公开发行完成后 6 个月	是	是	不适用	不适用

	其他	柴琇	<p>柴琇女士作为上市公司目前的实际控制人，为确保内蒙蒙牛在本次非公开发行后取得上市公司的实际控制权，柴琇女士及其一致行动人自愿放弃所直接和/或间接持有上市公司股份所对应的上市公司的表决权，于 2020 年 12 月出具《放弃表决权承诺函》，具体承诺如下：自上市公司本次非公开发行完成之日起的六年</p> <p>年内，自本次非公开发行完成之日起 12 个月内，本人及本人一致行动人自愿放弃直接和/或间接持有上市公司全部股份所对应的上市公司的表决权；自本次非公开发行完成之日起 13 个月至 72 个月内，本人及本人一致行动人自愿放弃直接和/或间接持有上市公司一定数量的股份所对应的上市公司的表决权，该等表决权放弃后，本人及本人一致行动人应确保内蒙蒙牛及其一致行动人所持有的上市公司表决权比例高于本人及本人一致行动人持有的表决权比例的 10%。为避免歧义，（1）本人及本人一致行动人持有的上市公司表决权比例=(本人及本人一致行动人持有的上市公司股份总额-本人及本人一致行动人放弃表决权股份数量)/(上市公司已发行股份总额)。如未来上市公司发生送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，本人及其一致行动人将对上述放弃表决权的股份数量作出相应的调整；（2）内蒙蒙牛及其一致行动人持有的上市公司表决权比例=(内蒙蒙牛及其一致行动人持有的上市</p>	自本次非公开发行完成之日起 72 个月内	是	是	不适用	不适用
--	----	----	---	----------------------	---	---	-----	-----

			公司股份总额-内蒙蒙牛及其一致行动人放弃表决权股份数量)/(上市公司已发行股份总额)。如未来上市公司发生送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，各方及其一致行动人将对上述放弃表决权的股份数量作出相应的调整。”					
	其他	妙可蓝多/ 渤海华美 八期基金	公司对渤海华美八期基金相关事项承诺如下： “公司将通过在渤海华美八期基金委派的投资决策委员会委员，保证渤海华美八期基金仅开展符合妙可蓝多主营业务及战略发展方向的投资。” 渤海华美八期基金经合伙人会议书面决议后承诺： “本企业仅开展符合上海妙可蓝多食品科技股份有限公司的主营业务及战略发展方向的投资。”	长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	柴琬	公司控股股东、实际控制人柴琬及其配偶控制的主体 2020 年 6 月受让联祥消防 100% 的股权，联祥消防持有吉林耀禾 100% 股权，故联祥消防、吉林耀禾均成为控股股东、实际控制人控制之企业。联祥消防系渤海华美八期基金普通合伙人，吉林耀禾系渤海华美八期有限合伙人，实际控制人因此间接持有并购基金及并购基金底层资产 Brownes 股权。对此，控股股东实际控制人 2020 年 6 月承诺： 1、截至本函出具日，本人或本人配偶控制的企业（下称“收购主体”）拟从吉林省富锦建设	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

		<p>集团有限公司处受让吉林省联祥消防信息工程有限公司（下称“联祥消防”）100%的股权，从而通过联祥消防间接持有 Brownes Foods Operations Pty Limited（下称“Brownes”）权益。Brownes 系一家在澳大利亚从事乳制品的研发、生产、销售及贸易的公司，因此，Brownes 的主营业务与上市公司的主营业务存在同业竞争。</p> <p>自联祥消防 100%股权过户至本人或本人配偶控制的企业名下之日起 3 年内，本人将以上市公司认可且符合相关法律、法规规定的方式，在上市公司履行必要的内外部程序后，将本人通过联祥消防间接持有的 Brownes 权益转让给上市公司；如上市公司明确不予收购，本人将通过出售资产、转让股权及其他切实可行的方式将本人通过联祥消防持有的 Brownes 权益转出。</p> <p>2、截至本函出具日，本人以及本人控制的其他企业与上市公司不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。</p> <p>3、自本函出具之日起且于本人作为上市公司实际控制人期间，在本人以及本人控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成现实或潜在同业竞争的情况下，本人将立即通知上市公司，尽力将该等业务或商业机会让与上市公</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>司；如上市公司放弃该等业务或商业机会，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务或放弃商业机会，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本人以及本人控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业消除该等不公平影响。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告第十一节“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的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任	
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	600,000.00	
境内会计师事务所审计年限	5 年	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司子公司吉林科技于 2019 年 3 月向九台区营城远震养殖农民专业合作社、九台区营城兴奥养殖农民专业合作社、九台区营城义江养殖农民专业合作社、九台区营城大伸养殖农民专业合作社累计划款 8,950 万元，帮助上述四家合作社偿还金融机构借款，公司控股股东及其配偶共同控制的企业广泽投资控股集团有限公司为上述借款提供了连带责任保证，吉林科技的上述划款实质是代替关联方履行担保责任；吉林科技于 2019 年 5 月向控股股东的配偶实际控制的企业吉林省瑞创商贸有限公司划款 15,000 万元。上述合计 23,950 万元资金（占公司 2018 年未经审计的归属于上市公司所有者权益的 19.66%）构成关联方非经营性资金占用。公司未对上述两笔资金占用进行会计处理，导致已披露的 2019 年一季报、半年报及三季报的资产负债表存在虚假记载、未能真实反映公司的财务状况。

2020 年 3 月 25 日，公司及时任董事长、总经理柴琬女士，时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书白丽君女士收到了中国证监会上海证监局《关于对上海妙可蓝多食品科技股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（【2020】60 号）、《上海证监局关于对柴琬采取出具警示函监管措施的决定》（【2020】61 号）、《上海证监局关于对白丽君采取出具警示函监管措施的决定》（【2020】62 号），中国证监会上海监管局对公司，以及时任董事长、总经理柴琬女士，时任财务总监、董事会秘书白丽君女士采取出具警示函的行政监管措施。

2020 年 12 月 9 日，公司及时任董事长、总经理柴琬女士，时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书白丽君女士，关联方广泽投资控股集团有限公司、吉林省瑞创商贸有限公司、美成集团有限公司收到了上交所《纪律处分决定书》（【2020】115 号），上交所对公司及时任董事长、

总经理柴琬女士，时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书白丽君女士，关联方广泽投资控股集团有限公司、吉林省瑞创商贸有限公司、美成集团有限公司予以通报批评。

针对上述事项，截止 2019 年末，资金占用方已向公司归还了全部占用资金及相应资金占用费；公司已于 2019 年 12 月披露《关于公司自查关联方资金占用情况的公告》，就上述资金占用事项及整改情况予以披露。2020 年 4 月，白丽君因个人专业能力及合规意识不足直接导致公司将资金拆借给关联方，公司亦因此收到上海证监局的警示函，白丽君女士申请辞去董事、副总经理、董事会秘书及财务总监职务，同时一并辞去董事会审计委员会委员；柴琬女士亦已于 2020 年 4 月辞去总经理职务。

此外，公司就上述事项采取的其他整改措施包括：

1、加强管理制度建设与执行

公司将根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全企业内部控制制度，完善内部控制的运行程序，继续强化资金使用的管理制度。同时公司修订和完善了《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》，严格落实各项措施的执行，防止控股股东及关联资金占用情况的再次发生。

2、强化内部审计工作

(1) 完善内部审计部门的职能，在董事会的领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；

(2) 为防止资金占用情况的发生，公司内审部门将密切关注和跟踪公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，对疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报，督促公司严格履行相关审批程序。

3、加强相关法律法规和各项证券监管规则的学习

(1) 要求公司全体管理人员和财务人员认真学习《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等法律法规及有关公司制度；

(2) 在后续的日常管理中，公司将在内部开展定期和不定期的证券法律法规的培训，提升全员守法合规意识，强化关键管理岗位的风险控制职责；

(3) 组织公司控股股东、董事、监事、高级管理人员按照监管部门的要求参加有关证券法律法规、最新监管政策和资本运作培训。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年 1 月 13 日，公司第十届董事会第十四次会议审议通过	登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个限售期解

<p>过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个限售解除限售条件成就的议案》,本次可解除限售的激励对象人数为 21 人,可解除限售的限制性股票数量为 53.85 万股。本次解锁股票上市流通时间:2020 年 1 月 31 日。</p>	<p>除限售条件成就的公告》(公告编号:2020-011)、《2017 年股权激励计划预留授予部分限制性股票第二期解锁暨上市公告》(公告编号:2020-017)</p>
<p>2020 年 5 月 15 日,公司第十届董事会第十七次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售解除限售条件成就的议案》,本次可解除限售的激励对象人数为 53 人,可解除限售的限制性股票数量为 223.5 万股。本次解锁股票上市流通时间:2020 年 6 月 1 日。</p>	<p>登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号:2020-070)、《2017 年股权激励计划首次授予部分限制性股票第三期解锁暨上市公告》(公告编号:2020-080)</p>
<p>2020 年 5 月 15 日,经公司第十届董事会十七次会议审议,同意对公司已离职的 3 名原 2017 年限制性股票激励计划激励对象所持有的已获授但尚未解锁的 4.8 万股限制性股票进行回购注销。2020 年 9 月 10 日,上述限制性股票注销完成。</p>	<p>登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2020-068)、《关于限制性股票回购注销的实施公告》(公告编号:2020-134)</p>
<p>2020 年 6 月 2 日,公司 2017 年员工持股计划所持有公司 35,798,749 股股票已全部出售完毕,根据公司 2017 年员工持股计划的相关规定,本次员工持股计划实施完毕并将终止。</p>	<p>登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于 2017 年员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》(公告编号:2020-089)</p>
<p>2021 年 1 月 20 日,公司第十届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个限售期解除限售条件成就的议案》,本次可解除限售的激励对象人数为 20 人,可解除限售的限制性股票数量为 52.95 万股。本次解锁股票上市流通时间:2021 年 2 月 1 日。</p>	<p>登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号:2021-008)、《2017 年股权激励计划预留授予部分限制性股票第三期解锁暨上市公告》(公告编号:2021-015)</p>

<p>2020年11月17日，经公司第十届董事会第二十三次会议审议，公司披露了《2020年股票期权与限制性股票激励计划草案》，相关议案于2020年12月8日经2020年第五次临时股东大会审议通过</p>	<p>登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020年股票期权与限制性股票激励计划草案》</p>
<p>2021年1月20日，经公司第十届董事会第二十六次会议审议，公司披露了《2020年股票期权与限制性股票激励计划草案》(修订稿)，对公司2020年股票期权和限制性股票激励计划的等待期、行权和解除限售比例等进行了修订，相关议案于2021年2月5日经公司2021年第一次临时股东大会审议通过</p>	<p>登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020年股票期权与限制性股票激励计划草案》(修订稿)</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司2020年4月28日召开的第十届董事会第十六次会议和2020年5月29日召开的2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年度预计的日常关联交易执行情况及2020年度日

常关联交易预计的议案》，公司 2020 年 6 月 5 日召开的第十届董事会第十八次会议审议通过《关于公司 2020 年度新增日常关联交易预计的议案》，涉及的关联交易情况为：

(1) 牧硕养殖，公司预计 2020 年日常关联交易金额为 8,000 万元，主要交易产品为原料乳。报告期内，公司全资子公司广泽乳业向牧硕养殖采购原料乳的交易金额合计为 7,244 万元。

(2) Brownes，公司预计 2020 年日常关联交易金额 10,000 万元，涉及的交易类型包括购买原材料和在中国境内代理销售其商品。报告期内，公司向 Brownes 采购车达奶酪等原材料的金额为 0.00 元；受制于疫情和采购对象产能限制，代理销售业务尚在筹划中，未实际开展。

(3) 内蒙蒙牛，公司预计 2020 年日常关联交易金额 50,000 万元，涉及的交易类型为接受内蒙蒙牛及其关联方委托代加工和采购原材料。报告期内，公司接受内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司委托代加工奶酪产品，交易金额合计为 5,689 万元，与预计差异较大，主要原因为公司产能限制；向爱氏晨曦乳制品进出口有限公司采购原材料的交易金额合计为 388 万元，与预计差异较大，主要原因为市场价格波动。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

公司 2020 年 1 月 5 日召开的第十届董事会第十三次会议和 2020 年 2 月 11 日召开的 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于战略投资方对公司子公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司下属全资子公司吉林科技拟通过增资扩股方式引进战略投资方内蒙蒙牛。内蒙蒙牛将以现金 457,643,481.00 元（“投资款”）认购吉林科技的新增注册资本 210,196,078.00 元，占吉林科技增资后注册资本的 42.88%。吉林科技于 2020 年 3 月 27 日收到上述投资款，于 2020 年 4 月完成工商变更登记。

公司 2020 年 3 月 24 日召开的第十届董事会第十五次会议和 2020 年 4 月 10 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了非公开发行股票事项的相关议案，公司拟通过向吉林省东秀实业有限公司（以下简称“东秀实业”）和内蒙蒙牛非公开发行股票募集资金总额不超过 89,000 万元。公司于 2020 年 8 月 23 日召开第十届董事会第二十一次会议、第十届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司与认购对象签署股份认购协议之终止协议的议案》等相关议案，相关事项终止实施。

公司 2020 年 8 月 23 日召开的第十届董事会第二十一次会议和 2020 年 9 月 16 日召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了关于非公开发行股票事项的议案，公司拟通过向吉林省广讯投资有限公司（以下简称“广讯投资”）非公开发行股票募集资金总额不超过 57,500 万元，广讯投资为上市公司实际控制人柴琬女士控制的公司。2020 年 12 月 13 日召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司与认购对象签署附条件生效的股票认购协议之终止协议的议案》，相关事项终止实施。

公司 2020 年 12 月 13 日召开的第十届董事会第二十四次会议和 2020 年 12 月 29 日召开的 2020 年第六次临时股东大会审议，通过了非公开发行股票事项的相关议案，公司拟通过向内蒙蒙牛非公开发行股票募集资金总额不超过 300,000 万元。2021 年 4 月 19 日，公司本次非公开发行股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过；2020 年 4 月 27 日，蒙牛乳业收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》，公司本次非公开发行 A 股股票事项通过了国家市场监督管理总局反垄断局的经营者集中审查。截至本报告披露日，公司本次非公开发行 A 股股票事项尚需取得中国证监会的正式核准文件。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海泰坤生物科技有限公司	上海芝享食品科技有限公司	上海市金山区金山工业区金舸路1133号	381,071,695.38	2020年6月5日	2040年6月4日	0.00			否	

租赁情况说明

为建设“上海特色奶酪智能化生产加工项目”，公司全资子公司上海芝享食品科技有限公司与上海泰坤生物科技有限公司签署《厂房场地租赁合同》，租赁其持有的位于上海市金山区金山工业区金舸路1133号房屋、场地及其附属设施设备，总用地面积为37,364平方米，房屋总建筑面积为58,926.16平方米，租赁期限自签署交房书之日起20年。上海泰坤生物科技有限公司持有沪（2020）金字不动产权第003573号不动产权证书，土地用途为工业用地，房屋用途为厂房。

截止2020年12月31日，上海芝享尚处于建设阶段，2020年发生租赁费用467.6万元，计入在建工程。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系		签署 日)			履行 完毕						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00					
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							231,150,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							395,694,374.15					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							395,694,374.15					
担保总额占公司净资产的比例(%)							21.59					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
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金额（D）							335,274,374.15					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）							335,274,374.15					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2020 年，公司在保证企业正常经营的同时，在保护股东和债权人利益、保护员工的利益、与业务伙伴合作共赢、履行食品质量管控和环保责任、积极参与社会公益等方面，积极履行社会责任。公司本着真实、客观、透明的原则，就公司 2020 年度公司履行社会责任具体情况进行了总结，具体内容见公司《2020 年度企业社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共

和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司各单位均按照所执行的污染物排放标准及排放总量限定要求排放，未发生环境污染事故，未受到环保部门处罚。

公司下属全资子公司广泽乳业于 2020 年 3 月被列入《2020 年吉林省重点排污单位名录》，其排放的主要污染物有废水、废气及固废，报告期内其主要排放信息如下：

单位名称	污 染 物 种 类	主要污染物	排放方式	排放浓	执行标	超标	2020 年 1	排放口数
				度	准			
				(单位：水 mg/L, 烟			排 放 量	情 况
				气 mg/m3)			(吨)	
广泽 乳业	污水	COD	连续排放	106.6	500	无	11.88	1 个，厂区 北侧
		氨氮	连续排放	18.09	45	无	1.99	
		总氮	连续排放	46.4	70	无	5.16	
	废气	颗粒物	连续排放	26.37	80	无	2.87	2 个，厂区 北侧
		二氧化硫	连续排放	134.64	400	无	14.76	
		氮氧化物	连续排放	179.24	400	无	19.82	
	固废	煤渣	出售	/	/	无	2700	/
		脱硫石膏	出售	/	/	无	240	/

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

截至报告期末，广泽乳业有一座污水处理站，设计处理能力为 2000 吨/日，负责处理厂区全部生产、生活废水。采用物化+生化工艺处理，即 AAO 工艺。废水处理达标后排入市政地下污水管网，通过管网流入柏林水务有限公司进行再处理。公司拥有一个污水排放口并安装了自动在线监控设施。在大气污染防治方面，锅炉的烟气通过除尘、脱硫处理后达标排放，并安装了在线监测设备。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

截至报告期末，广泽乳业所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

广泽乳业严格按照要求编制了突发环境事件应急预案，并定期开展突发环境事件应急预案演练，通过演练不断总结和完善应急预案，不断改进。广泽乳业编制了《突发环境事件应急预案》，该预案已在长春市生态环境局长春新区分局进行了备案，备案号 220108-2017-014-M，日常运营中，广泽乳业按预案要求开展了应急演练，提升了应对突发环境事件的能力。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

广泽乳业按照长春市生态环境局颁发的排污许可证（证书编号：912200007295674662001V）的要求，制定了自行监测方案，方案明确了废水、废气等的监测项目、监测地点、监测频次和监测方法等，并明确了自行监测信息的公开方式等。广泽乳业污水处理站安装了 COD、氨氮、总氮在线监测设备，锅炉废气安装了在线监测设备，24 小时连续运行，并与长春市生态环境局联网，污水、锅炉废气排放自动监测。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

上述重点排污单位以外的分（子）公司，均严格执行环保相关法律法规，按照公司统一的环境保护管理要求维护和运行环境保护设施，各类污染物均能稳定达标排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	3,351,000	0.82	0	0	0	-2,821,500	-2,821,500	529,500	0.13
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,351,000	0.82	0	0	0	-2,821,500	-2,821,500	529,500	0.13
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,351,000	0.82	0	0	0	-2,821,500	-2,821,500	529,500	0.13
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	406,006,045	99.18	0	0	0	2,773,500	2,773,500	408,779,545	99.87
1、人民币普通股	406,006,045	99.18	0	0	0	2,773,500	2,773,500	408,779,545	99.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	409,357,045	100	0	0	0	-48,000	-48,000	409,309,045	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2020年1月31日,公司2017年限制性股票激励计划预留授予激励对象的限制性股票中的538,500股达成解锁条件并上市流通,该538,500股股票由有限售条件股份转为无限售条件股份。

(2) 2020年6月1日,公司2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象的限制性股票中的2,235,000股达成解锁条件并上市流通,该2,235,000股股票由有限售条件股份转为无限售条件股份。

(3) 2020年5月15日,经公司第十届董事会十七次会议审议,同意对公司已离职的3名原2017年限制性股票激励计划激励对象所持有的已获授但尚未解锁的48,000股限制性股票进行回购注销。2020年9月10日,上述限制性股票注销完成。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

2020年度,公司普通股股份变动系因回购股权激励限制性股票而导致股份总数减少4.8万股,因股份变动数量极小,对公司最近一年和最近一期的每股收益、每股净资产等财务指标影响极小。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象	2,244,000	2,235,000	-9,000	0	股权激励	2020-6-1
2017年限制性股票激励计划预留授予激励对象	1,107,000	538,500	-39,000	529,500	股权激励	2020-1-31
合计	3,351,000	2,773,500	-48,000	529,500	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内,本公司总股本从409,357,045股减少至409,309,045股,变动原因为:报告期内,因3名股权激励对象离职而由公司回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票4.8万股。

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,622
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,964
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	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 (户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
柴琬	1,440,001	76,103,632	18.59	0	质押	72,000,000	境内自然人
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	29,247,903	29,247,903	7.15	0	无	0	境内非国有法人
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资 混合型证券投资基金	-1,030,300	13,178,747	3.22	0	无	0	其他
王永香	-15,786,262	13,019,345	3.18	0	无	0	境内自然人
兴业银行股份有限公司－兴全新视野灵 活配置定期开放混合型发起式证券投资 基金	743,904	12,723,425	3.11	0	无	0	其他
沂源县东里镇集体资产经营管理中心	-17,455,988	11,540,434	2.82	0	无	0	其他
刘木栋	-18,798,719	10,239,492	2.50	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司－兴全社会 责任混合型证券投资基金	7,500,000	7,500,000	1.83	0	无	0	其他
吉林省东秀商贸有限公司	5,280,000	5,280,000	1.29	0	质押	5,280,000	境内非国有法人
董方国	0	4,378,400	1.07	0	质押	4,378,400	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
柴琬	76,103,632	人民币普通股	76,103,632				
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	29,247,903	人民币普通股	29,247,903				
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	13,178,747	人民币普通股	13,178,747				
王永香	13,019,345	人民币普通股	13,019,345				
兴业银行股份有限公司－兴全新视野灵活配置定期开放 混合型发起式证券投资基金	12,723,425	人民币普通股	12,723,425				
沂源县东里镇集体资产经营管理中心	11,540,434	人民币普通股	11,540,434				

刘木栋	10,239,492	人民币普通股	10,239,492
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
吉林省东秀商贸有限公司	5,280,000	人民币普通股	5,280,000
董方国	4,378,400	人民币普通股	4,378,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	吉林省东秀商贸有限公司系公司控股股东柴琬女士实际控制的公司，与前 10 名其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：柴琬所持有的 76,103,632 股股份，72,000,000 股股份已质押，剩余 4,103,632 股份被冻结。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	于延江	150,000	2021/2/1	150,000	见说明
2	崔伟静	93,000	2021/2/1	93,000	见说明
3	刘维娜	78,000	2021/2/1	78,000	见说明
4	迟万志	54,000	2021/2/1	54,000	见说明
5	陆雁飞	18,000	2021/2/1	18,000	见说明
6	乔恩卿	18,000	2021/2/1	18,000	见说明
7	张炳燃	18,000	2021/2/1	18,000	见说明
8	姜蕊	9,000	2021/2/1	9,000	见说明
9	吕怡铭	9,000	2021/2/1	9,000	见说明
10	曲珊珊	9,000	2021/2/1	9,000	见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东均为公司 2017 年限制性股票激励计划的激励对象，为公司在任核心管理人员/技术人员，之间不存在关联关系或一致行动关系			

说明：上述股东均为公司 2017 年限制性股票激励计划的激励对象，其限售条件详见公司 2017 年 3 月 17 日于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《2017 年限制性股票激励计划(草案)》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	柴琬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	柴琇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2013 年 11 月至 2015 年 4 月，柴琇女士曾为广泽国际发展 (HK.00989) 控股股东

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

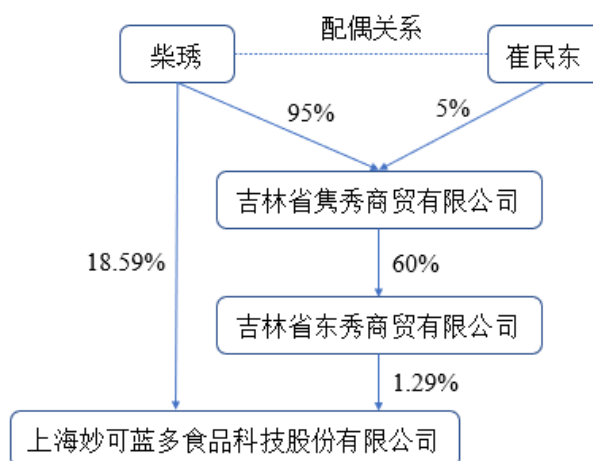
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
柴琬	董事长、原总经理	女	56	2015/10/8	2021/9/27	74,663,631	76,103,632	1,440,001	—	293.12	是
任松	董事、CEO、总经理、原常务副总经理	男	56	2016/12/27	2021/9/27	750,000	586,100	-163,900	个人资金需求	232.12	否
白丽君	原董事、原副总经理、原财务总监、原董事会秘书	女	57	2016/5/17	2020/4/27	750,000	750,000	0	无	73.1953	否
刘宗尚	董事、副总经理	男	56	2017/1/18	2021/9/27	1,200,000	900,000	-300,000	个人资金需求	201.1232	否
崔海	董事	女	53	2018/9/28	2021/9/27	0	0	0	无	0	是
祝成芳	原董事	男	48	2012/8/28	2020/12/9	0	0	0	无	9.4	是
苏波	独立董事	男	55	2015/10/8	2021/9/27	0	0	0	无	10	否
常秋萍	原独立董事	女	57	2016/12/27	2020/2/11	0	0	0	无	0.2688	否

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙立荣	独立董事	女	65	2015/10/8	2021/9/27	0	0	0	无	10	否
韦波	独立董事	女	55	2020/2/11	2021/9/27	0	0	0	无	9.16	否
罗彦	董事	男	59	2020/5/29	2021/9/27	0	0	0	无	0	是
谢毅	董事会秘书	女	45	2020/7/17	2021/9/27	0	0	0	无	51.9690	否
刘大永	财务总监	男	46	2020/4/28	2021/9/27	0	0	0	无	111.8896	否
郭永来	副总经理	男	50	2017/1/18	2021/9/27	600,000	488,300	-111,700	个人资金需求	73.8953	否
邹士学	监事会主席	男	61	2018/9/28	2021/9/27	0	0	0	无	0	是
徐丹	监事	女	48	2016/12/27	2021/9/27	0	0	0	无	0	是
王玉红	监事	女	40	2020/6/18	2021/9/27	0	1,000	1,000	二级市场购买	5.59	否
高坤	原监事	女	37	2017/3/15	2020/6/18	0	0	0	无	7.39	否
胡彦超	原副总经理	男	36	2017/1/18	2020/8/21	900,000	694,400	-205,600	个人资金需求	179.0333	否
合计	/	/	/	/	/	78,863,631	79,523,432	659,801	/	1,268.1545	/
姓名	主要工作经历										
柴琬	现任妙可蓝多董事长,长春市东秀投资有限公司执行董事,吉林省东秀投资有限公司监事,吉林省隽秀商贸有限公司执行董事兼总经理、吉林省广泽地产有限公司董事长,吉林省广讯投资有限公司执行董事兼总经理,广泽地产集团股份有限公司董事长,吉林省家和投资有限公司监事,吉林市筑家房地产开发有限公司董事,北京时代风华投资有限公司监事等。曾任广泽投资控股集团有限公司总裁等职务。										
任松	现任妙可蓝多董事、CEO、总经理, Brownes 董事, 吉林省嘉德置地有限公司监事等。曾任广泽投资控股集团有限公司副总裁,广泽乳业有限公司总经理等职务。										
刘宗尚	现任妙可蓝多董事、副总经理。曾任法国 Bongrain 集团(现更名为 Savencia 集团)技术中心研究技术员,保健然(天津)食品有限公司生产经理,邦士(天津)食品有限公司技术总监,妙可蓝多(天津)食品科技有限公司总经理等。										
崔海	现任妙可蓝多董事、广泽投资控股集团培训部主任、吉林省盈佳商贸有限公司监事。曾任广泽投资控股集团项目办主任、广泽农牧科技有限公司人力行政总监、广泽韩一饲料有限公司人力行政总监、北康酿造食品有限公司人力资源总监等。										

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
罗彦	现任内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司集团副总裁、发展业务负责人。曾任通用磨坊食品中国有限公司大中华区副总裁、哈根达斯全球事业部总监、通用磨坊食品中国有限公司全国销售总监、华东大区销售经理、上海大区销售经理。										
苏波	现任妙可蓝多独立董事, 山东海运股份有限公司独立董事, 济青高速铁路有限公司董事, 山东省律师协会专职会长等。曾任山东政法学院教师, 山东法正园律师事务所律师、涉外业务部主任, 山东文孚律师事务所合伙人、主任, 山东齐鲁律师事务所高级合伙人、主任等。										
孙立荣	现任妙可蓝多独立董事, 通葡股份独立董事, 一汽富维独立董事, 吉林大学会计学教授, 曾任中国会计学会高等工科院校分会副会长等。曾在东北师范大学、吉林工业大学、吉林大学工作等。										
韦波	现任妙可蓝多独立董事、上海沪师律师事务所律师, 曾任北京市京师(上海)律师事务所律师、江苏众盛律师事务所律师。										
邹士学	现任妙可蓝多监事会主席, 吉林省广泽食品有限公司执行董事兼总经理, 北康酿造食品有限公司执行董事兼总经理、吉林省北康酿造食品有限公司执行董事兼总经理。曾任长春苗苗豆乳集团副总经理、工程师, 长春新希望乳业有限公司副总经理、总工程师, 吉林省乳业集团广泽有限公司生产副总、质量总监, 长春市牛奶公司工艺员、车间主任、乳品厂厂长等。										
王玉红	现任妙可蓝多(吉林)乳品科技有限公司化验室负责人, 历任广泽乳业有限公司化验室主管、理化检验班长、原奶检验员等职务。										
徐丹	现任妙可蓝多监事, 广泽控股审计监察中心总监等。曾任吉林地产审计经理, 广泽地产审计法务中心审计经理等。										
郭永来	现任妙可蓝多副总经理, 广泽乳业总经理, 吉林市九牛乳业发展有限责任公司董事。曾任广泽控股办公室主任, 广泽农牧总经理, 广泽乳业副总经理等。										
谢毅	现任妙可蓝多董事会秘书, 曾任职于李宁有限公司、上海龙宇燃油股份有限公司、甘肃刚泰控股(集团)股份有限公司及运盛(上海)医疗科技股份有限公司。										
刘大永	现任妙可蓝多财务总监, 曾任中国电信集团上海市电信公司总部财务主管, 泰科电子公司亚太区 SAP 团队财务顾问, IBM 全球商务服务公司高级财务管理咨询顾问, 百威英博亚太区总部中国区商务财务总监和中国区供应链财务总监等。										

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
任松	董事、CEO、总经理、原常务副总经理	225,000	0	5.52	225,000	0	0	57.10
白丽君	原董事、原副总经理、原财务总监、原董事会秘书	225,000	0	5.52	225,000	0	0	57.10
刘宗尚	董事、副总经理	360,000	0	5.52	360,000	0	0	57.10
胡彦超	原副总经理	270,000	0	5.52	270,000	0	0	57.10
郭永来	副总经理	180,000	0	5.52	180,000	0	0	57.10
合计	/	1,260,000	0	/	1,260,000	0	0	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
罗彦	内蒙蒙牛	副总裁、发展业务负责人	2017年11月	/
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
公司董事、监事、高级管理人员	详见本报告“董事、监事和高级管理人员主要工作经历”			
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬标准由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据年度经营业绩情况，对董事、监事、高级管理人员进行年度考核综合评价以决定其报酬水平。其中：高级管理人员年度薪酬包括基本年薪和绩效年薪两部分，年度薪酬系数根据年度考核综合评价结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付获得的报酬 1,268.1545 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实际支付 1,268.1545 万元。

四、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	变动情形	变动原因
柴琇	总经理	离任	因公司发展战略需要
任松	CEO、总经理	聘任	增补高级管理人员
常秋萍	独立董事	离任	个人原因
韦波	独立董事	选举	增补独立董事
白丽君	董事、副总经理、董事会秘书兼财务总监	离任	因个人专业能力及合规意识不足直接导致公司将资金拆借给关联方，公司亦因此收到上海证监局的警示函，白丽君女士对此深表歉意并向公司申请辞去相关职务
谢毅	董事会秘书	聘任	聘任董事会秘书
刘大永	财务总监	聘任	聘任财务总监
高坤	职工代表职工监事	离任	个人原因
王玉红	职工代表职工监事	选举	增补职工代表监事
胡彦超	副总经理	离任	工作安排
罗彦	董事	选举	增补董事
祝成芳	董事	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司子公司吉林科技于 2019 年 3 月向九台区营城远震养殖农民专业合作社、九台区营城兴奥养殖农民专业合作社、九台区营城义江养殖农民专业合作社、九台区营城大伸养殖农民专业合作社累计划款 8,950 万元，帮助上述四家合作社偿还金融机构借款，公司控股股东及其配偶共同控制的企业广泽投资控股集团有限公司为上述借款提供了连带责任保证，吉林科技的上述划款实质是代替关联方履行担保责任；吉林科技于 2019 年 5 月向控股股东的配偶实际控制的企业吉林省瑞创商贸有限公司划款 15,000 万元。上述合计 23,950 万元资金（占公司 2018 年末经审计的归属于上市公司所有者权益的 19.66%）构成关联方非经营性资金占用。公司未对上述两笔资金占用进行会计处理，导致已披露的 2019 年一季报、半年报及三季报的资产负债表存在虚假记载、未能真实反映公司的财务状况。

2020 年 3 月 25 日，公司时任董事长、总经理柴琬女士，时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书白丽君女士收到了《上海证监局关于对柴琬采取出具警示函监管措施的决定》（【2020】61 号）、《上海证监局关于对白丽君采取出具警示函监管措施的决定》（【2020】62 号），中国证监会上海监管局对时任董事长、总经理柴琬女士，时任财务总监、董事会秘书白丽君女士采取出具警示函的行政监管措施。

2020 年 12 月 9 日，公司时任董事长、总经理柴琬女士，时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书白丽君女士收到了上交所《纪律处分决定书》（【2020】115 号），上交所对公司时任董事长、总经理柴琬女士，时任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书白丽君女士予以通报批评。

针对上述事项，截止 2019 年末，资金占用方已向公司归还了全部占用资金及相应资金占用费；公司已于 2019 年 12 月披露《关于公司自查关联方资金占用情况的公告》，就上述资金占用事项及整改情况予以披露。2020 年 4 月，白丽君因个人专业能力及合规意识不足直接导致公司将资金拆借给关联方，公司亦因此收到上海证监局的警示函，白丽君女士申请辞去董事、副总经理、董事会秘书及财务总监职务，同时一并辞去董事会审计委员会委员；柴琬女士亦已于 2020 年 4 月辞去总经理职务。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	395
主要子公司在职员工的数量	1301
在职员工的数量合计	1,696
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	638
销售人员	316
技术人员	168
财务人员	45
行政人员	337
管理人员	98
外包服务人员	94
合计	1,696
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	40
本科	364
专科	88
专科以下	1,204
合计	1,696

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司的战略发展，公司根据岗位、能力、绩效“3P”原则建立了以基本薪酬为主体，绩效奖金、津贴及福利相配套的全面薪酬策略。公司薪酬管理体现“精兵厚薪”战略，提供具有市场竞争力的基本薪酬水平，同时推行以效益和管理改进为基础的绩效奖金考核管理制度，充分激发各级员工潜能与工作积极性。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司以战略发展需要，以胜任力模型为依据进行培训管理体系的重新构建和架设。采取线上、线下相结合的培训方式，完善四级评估机制，重点关注员工的专业知识、技能和职场心态，全面提高员工的综合素质，助力妙可蓝多的发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	285,824 小时
劳务外包支付的报酬总额	807.66 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规以及规范性文件的要求，开展了规范公司治理的工作，根据公司实际情况进一步完善公司治理，规范公司运作，及时合规做好信息披露，加强投资者关系管理，切实维护全体股东的合法权益。比照《上市公司治理准则》，公司治理的实际状况与该文件的要求不存在差异，具体内容如下：

1、关于股东和股东大会

公司《公司章程》、《股东大会议事规则》明确规定了股东大会对董事会的授权原则、股东大会的召集、召开和表决、股东大会与董事会关于关联交易回避表决等事项，规定了股东依法对公司的经营享有知情权和参与权。报告期内，公司共召开 7 次股东大会，均在规定的时间发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议题、股权登记日等事项均在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露；会议资料均按照规定提前在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。

2、关于控股股东与上市公司

公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东严格遵守《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》，认真履行诚信义务，依法行使股东权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。

3、关于董事与董事会

公司第十届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，因 1 名董事于 2020 年 12 月 9 日离职，目前董事会实际有 8 名董事。公司董事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员、独立董事构成均符合法律、法规的要求。公司各董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极参加监管部门组织的各类培训，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任。报告期内，共召开 12 次董事会会议，全体董事均按照要求参加会议，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并保存完整、真实的会议记录。

董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，提倡各委员会利用各自的专长提出科学合理的意见与建议，加强董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保公司的健康发展。各委员会能够按照相关要求履行职责，对公司战略规划、财务报告审核、董监事及高管人员的聘任、薪酬考核等重大事项进行严格的会前审核，为董事会的科学决策提供了专业保障。

4、关于监事和监事会

公司第十届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体监事依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，通过出席股东大会、列席董事会现场会议、审议公司财务报告等方式，对公司依法运作、财务、公司董事和高管人员履行职责的合法合规性等方面进行监督，并独立发表意见，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，共召开 12 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度

持续信息披露是上市公司的义务和责任。报告期内，公司严格按照监管要求履行相应义务和责任，并严格按照有关法律、法规要求，在信息披露过程中，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类相关信息，并确保所有股东有平等机会获得信息，保证公司透明度。公司指定董事会秘

书负责信息披露工作并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露媒体。

6、关于相关利益者

公司本着公开、公平、守信的原则，充分尊重和维护各相关利益者的合法权益，重视股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，尊重债权人的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。在实现股东利益最大化的同时，关注环境保护、公益事业，重视公司的社会责任。

7、关于内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司能够按照监管规定，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，严格控制知情人范围，对内幕信息及知情人进行登记备案管理。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守相关规定，经自查，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 11 日	公告编号：2020-024 http:www.sse.com.cn	2020 年 2 月 12 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 10 日	公告编号：2020-047 http:www.sse.com.cn	2020 年 4 月 11 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 29 日	公告编号：2020-085 http:www.sse.com.cn	2020 年 5 月 30 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 6 月 22 日	公告编号：2020-102 http:www.sse.com.cn	2020 年 6 月 23 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 9 月 16 日	公告编号：2020-135 http:www.sse.com.cn	2020 年 9 月 17 日
2020 年第五次临时股东大会	2020 年 12 月 8 日	公告编号：2020-148 http:www.sse.com.cn	2020 年 12 月 9 日
2020 年第六次临时股东大会	2020 年 12 月 29 日	公告编号：2020-171 http:www.sse.com.cn	2020 年 12 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
柴琇	否	12	12	0	0	0	否	7
任松	否	12	12	0	0	0	否	7

刘宗尚	否	12	12	0	0	0	否	0
崔海	否	12	12	12	0	0	否	0
罗彦	否	7	7	7	0	0	否	0
祝成芳	否	11	11	11	0	0	否	0
白丽君	否	3	3	0	0	0	否	1
苏波	是	12	12	12	0	0	否	0
孙立荣	是	12	12	12	0	0	否	0
韦波	是	10	10	10	0	0	否	6
常秋萍	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

1、同业竞争的基本情况

2020年6月，在公司参股并购基金渤海华美八期其他合伙人计划退出的情况下，基于继续为上市公司保留未来更长期限内的商业机会的考虑，公司控股股东、实际控制人柴琇及其配偶控制的公司受让了联祥消防100%的股权，联祥消防系渤海华美八期的普通合伙人，联祥消防全资子公司吉林耀禾为渤海华美八期的有限合伙人，渤海华美八期间接持有Brownes权益。Brownes系一家在澳大利亚从事乳制品的研发、生产、销售及贸易的公司，是公司的供应商之一，其业务与公司业务具有协同效应。Brownes目前尚未在中国境内直接开展经营活动，但其业务与公司业务存在同业竞争。

2、解决措施、工作进度及后续工作计划

针对上述情况，控股股东、实际控制人柴琇已承诺自受让联祥消防 100% 股权过户之日起 3 年内，以上市公司认可且符合相关法律、法规规定的方式，在上市公司履行必要的内外部程序后，将 Brownes 权益转让给上市公司；如上市公司明确不予收购，将通过出售资产、转让股权及其他切实可行的方式将 Brownes 权益转出。

目前，上述承诺事项正在正常履行中。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员薪酬采用月度固定薪酬与年度考核薪酬相结合的方式，年初签订当年度绩效责任状，并根据考核结果决定年度考核薪酬发放具体基数。同时，公司积极运用股权激励方式对高级管理人员进行激励，包括：

1、2020 年 1 月 31 日和 2020 年 6 月 1 日，部分高级管理人员参与公司 2017 年限制性股票激励计划取得的限制性股票，在达到公司层面业绩考核和个人层面业绩考核的情况下，获授的限制性股票实现解锁并上市流通。

2、2020 年 11 月 17 日公司第十届董事会第二十三次会议及 2020 年 12 月 8 日公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过了公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划相关议案，公司部分高级管理人员作为激励对象，所获授的股票期权和/或限制性股票已于 2021 年 3 月 1 日完成授予登记。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2020 年度内部控制评价报告》详见公司于 2021 年 4 月 29 日披露在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的报告全文。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度的内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，认为：公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

利安达审字【2021】第 2329 号

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海妙可蓝多食品科技股份有限公司（以下简称“妙可蓝多”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了妙可蓝多 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的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，我们独立于妙可蓝多，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计中的应对
<p>截止2020年12月31日,妙可蓝多合并财务报表中商誉的账面余额为45,504.94万元,商誉减值准备余额5,361.36万元,管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的评估过程复杂,需要管理层做出重大判断,包括确定折现率等评估参数及对未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务情况的假设,因此我们将商誉减值列为关键审计事项。关于商誉减值测试详见“附注六、合并财务报表项目注释12、商誉”。</p>	<p>我们针对商誉是否减值执行的审计程序包括但不限于:</p> <p>我们了解妙可蓝多商誉减值测试相关的内部控制活动;了解资产组的历史业绩情况及其发展规划以及行业的发展趋势;分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法,检查相关假设和方法的合理性;针对金额较大的商誉,我们获取管理层聘请的外部评估专家出具的商誉减值评估报告,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、评估报告中所涉及的评估减值模型是否符合现行的企业会计准则,复核商誉所属资产组可收回金额的计算表;比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况;检查妙可蓝多管理层在财务报告附注中有关商誉的形成、减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
<p>妙可蓝多主要从事液态奶和奶酪等乳制品的研发、生产与销售,2020年度营业收入284,680.72万元,较上年增长63.20%,鉴于营业收入是妙可蓝多的关键业绩指标之一,且收入规模增长较快,因此我们将收入确认确定为关键审计事项。关于收入详见附注“六、合并财务报表项目注释31、营业收入和营业成本”。</p>	<p>我们执行的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1) 了解、评估并测试与产品销售收入相关的内部控制,评价其设计和运行的有效性;</p> <p>(2) 执行分析性程序,对本期与上期产品销售结构和价格变动、各月销售收入变动、报告期内各类产品收入、成本、毛利率变动、各类销售模式、渠道、区域销售收入变动、销售费用率的变动等执行分析程序,并与行业销售收入变动率或变动趋势、行业销售费用率和行业毛利率等对比,分析妙可蓝多2020年度销售收入和毛利率变</p>

关键审计事项	审计中的应对
	<p>动的合理性：</p> <p>(3) 询问管理层妙可乳业采用的收入确认政策，查阅销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 对销售收入实施细节测试，核查记账凭证、销售合同、发票、出库单、发货单、货物运输合同、客户收货时签字确认的回执单（或验收证明）、收款单据、银行回款凭证等原始资料，重点核对销售合同主要条款及客户签收货物的具体日期，核查销售收入确认的真实性；</p> <p>(5) 对2020年主要客户进行发函询证，向客户函证确认销售额及货款结算余额。</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后的销售收入进行测试，检查相关销售收入是否确认在适当的会计期间。</p>

四、其他信息

妙可蓝多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

妙可蓝多管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估妙可蓝多的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算妙可蓝多、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督妙可蓝多的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对妙可蓝多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妙可蓝多不能持续经营。

（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) 就妙可蓝多中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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。

(以下为签字盖章页)

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

(项目合伙人):

赵小微

中国·北京

中国注册会计师:

赵克放

2021 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:上海妙可蓝多食品科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	567,423,678.72	416,888,395.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	115,909,221.39	174,156,923.67
应收款项融资			
预付款项	七、7	113,737,662.82	70,788,387.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	8,205,541.50	6,956,931.14
其中: 应收利息	七、8	2,858,768.48	5,273,704.34
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	270,484,259.33	141,536,656.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	37,168.16	
其他流动资产	七、13	101,815,108.91	69,972,114.94
流动资产合计		1,177,612,640.83	880,299,408.84
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	211,869,564.00	210,392,264.29
投资性房地产			
固定资产	七、21	630,018,150.36	592,610,277.31
在建工程		217,005,179.76	67,148,781.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	99,937,132.66	107,261,603.12
开发支出			
商誉	七、28	401,435,794.97	428,919,946.76
长期待摊费用	七、29	18,790,563.34	16,197,145.86
递延所得税资产	七、30	103,577,111.36	81,814,534.32

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他非流动资产	七、31	231,929,370.31	58,450,540.96
非流动资产合计		1,914,562,866.76	1,562,795,093.65
资产总计		3,092,175,507.59	2,443,094,502.49
流动负债：			
短期借款	七、32	275,000,000.00	353,422,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	90,000,000.00	79,328,183.23
应付账款	七、36	236,920,734.67	164,882,690.79
预收款项	七、37		55,337,741.58
合同负债	七、38	73,504,385.03	
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	七、39	43,291,017.99	24,938,053.05
应交税费	七、40	49,750,528.79	18,752,930.23
其他应付款	七、41	117,092,534.81	70,205,828.53
其中：应付利息	七、41	803,375.91	825,975.00
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	七、43	25,420,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		910,979,201.29	776,867,427.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	299,274,374.15	354,669,574.15
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	七、51	28,497,057.88	24,633,114.95
递延所得税负债	七、30	20,844,029.92	21,267,093.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		348,615,461.95	400,569,782.11
负债合计		1,259,594,663.24	1,177,437,209.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	409,309,045.00	409,357,045.00
其他权益工具			

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,839,477,821.02	1,693,849,316.93
减：库存股	七、56	2,435,700.00	17,506,680.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	70,545,023.35	70,545,023.35
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-831,329,428.22	-890,587,412.31
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,485,566,761.15	1,265,657,292.97
少数股东权益		347,014,083.20	
所有者权益 (或股东权益) 合计		1,832,580,844.35	1,265,657,292.97
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,092,175,507.59	2,443,094,502.49

法定代表人：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:上海妙可蓝多食品科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		348,299,400.20	5,499,258.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	41,550,340.61	49,476,674.63
应收款项融资			
预付款项		32,748,494.84	1,687,195.34
其他应收款	十七、2	97,038,811.31	1,424,592.33
其中：应收利息	十七、2	64,375.00	
应收股利			
存货		6,704,489.01	6,647,391.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,894,240.39	25,077,087.09
流动资产合计		558,235,776.36	89,812,200.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,196,406,000.00	1,106,396,000.00

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		211,869,564.00	210,392,264.29
投资性房地产			
固定资产		1,111,509.39	1,487,192.15
在建工程		7,323,445.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		517,860.82	401,774.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,936,280.68	126,765.56
递延所得税资产		100,030,368.19	77,033,008.92
其他非流动资产		8,100,000.00	
非流动资产合计		1,527,295,028.51	1,395,837,005.71
资产总计		2,085,530,804.87	1,485,649,205.71
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		90,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		308,100,430.70	126,643,054.71
预收款项			26,765,307.09
合同负债		56,278,251.54	
应付职工薪酬		19,696,152.82	10,816,332.24
应交税费		38,292,844.65	5,540,795.46
其他应付款		209,035,537.92	172,046,881.82
其中：应付利息		122,222.22	
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		896,403,217.63	461,812,371.32
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		10,717,391.01	10,348,066.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,717,391.01	10,348,066.08
负债合计		907,120,608.64	472,160,437.40

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		409,309,045.00	409,357,045.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,714,121,933.16	1,693,849,316.91
减：库存股		2,435,700.00	17,506,680.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,545,023.35	70,545,023.35
未分配利润		-1,013,130,105.28	-1,142,755,936.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,178,410,196.23	1,013,488,768.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,085,530,804.87	1,485,649,205.71

法定代表人：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	七、61	2,846,807,171.16	1,744,349,052.12
其中：营业收入	七、61	2,846,807,171.16	1,744,349,052.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,757,679,455.51	1,755,081,676.84
其中：营业成本	七、61	1,824,500,471.08	1,193,973,789.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	14,481,394.90	10,373,301.38
销售费用	七、63	710,454,552.80	359,268,817.86
管理费用	七、64	140,335,496.56	111,306,786.72
研发费用	七、65	38,860,661.06	22,304,115.41
财务费用	七、66	29,046,879.11	57,854,865.97
其中：利息费用	七、66	42,682,212.82	81,750,175.57
利息收入	七、66	13,873,309.17	29,724,589.89
加：其他收益	七、67	19,243,949.96	23,648,820.33
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	14,000,000.00	

项目	附注	2020 年度	2019 年度
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	七、70	1,477,299.71	28,199,291.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,927,239.55	4,232,256.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-28,715,869.55	-25,588,300.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	4,410.86	-24,390.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,064,746.18	19,735,053.83
加：营业外收入	七、74	6,003,516.12	3,380,698.36
减：营业外支出	七、75	7,788,643.27	576,786.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,279,619.03	22,538,966.15
减：所得税费用	七、76	21,295,144.90	3,309,102.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,984,474.13	19,229,863.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,984,474.13	19,229,863.79
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（净亏损以“-”号填列）		59,257,984.09	19,229,863.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,726,490.04	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			

项目	附注	2020 年度	2019 年度
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		73,984,474.13	19,229,863.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		59,257,984.09	19,229,863.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,726,490.04	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.145	0.047
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.145	0.047

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：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	1,776,471,808.24	770,491,836.54
减：营业成本	十七、4	1,126,700,176.94	551,020,898.26
税金及附加		4,690,232.24	1,406,904.08
销售费用		615,539,200.56	260,089,758.38
管理费用		61,885,370.16	43,499,047.84
研发费用			
财务费用		6,180,383.78	29,244,662.08
其中：利息费用		6,885,605.34	39,289,973.44
利息收入		1,468,618.57	11,347,618.28
加：其他收益		157,968.69	
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	164,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

项目	附注	2020 年度	2019 年度
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）		1,477,299.71	28,199,291.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		141,839.79	2,867,823.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,373.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,253,552.75	-83,704,693.32
加：营业外收入		499,155.39	334,927.24
减：营业外支出		689,914.56	7,256.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,062,793.58	-83,377,022.08
减：所得税费用		-2,563,038.09	-20,036,922.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,625,831.67	-63,340,099.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		129,625,831.67	-63,340,099.58
（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			
（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		129,625,831.67	-63,340,099.58

法定代表人：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		3,174,394,931.64	1,966,170,960.03
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		25,835,395.69	28,014,218.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	49,106,255.82	36,016,518.39
经营活动现金流入小计		3,249,336,583.15	2,030,201,697.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,038,220,348.09	1,302,460,463.58
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			
支付给职工及为职工支付的现金		200,438,405.14	155,353,733.57
支付的各项税费		153,592,882.03	96,842,544.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	590,031,501.22	183,510,240.49
经营活动现金流出小计		2,982,283,136.48	1,738,166,982.08
经营活动产生的现金流量净额	七、79	267,053,446.67	292,034,715.17

项目	附注	2020年度	2019年度
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			337,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		319,218,096.77
投资活动现金流入小计		14,000,000.00	499,555,396.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,063,610.26	122,898,349.24
投资支付的现金			
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	七、78	90,000,000.00	314,736,825.30
投资活动现金流出小计		446,063,610.26	437,635,174.54
投资活动产生的现金流量净额		-432,063,610.26	61,920,222.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		457,386,801.00	-2,116,920.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		457,643,481.00	
取得借款收到的现金		370,237,886.96	603,649,490.93
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		67,250,000.00
筹资活动现金流入小计		827,624,687.96	668,782,570.93
偿还债务支付的现金		492,297,200.00	1,010,197,936.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,691,720.57	82,138,772.54
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	七、78	1,500,000.00	153,388,091.00
筹资活动现金流出小计		529,488,920.57	1,245,724,800.05
筹资活动产生的现金流量净额		298,135,767.39	-576,942,229.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		751,217.01	453.28
五、现金及现金等价物净增加额		133,876,820.81	-222,986,838.44
加：期初现金及现金等价物余额		409,283,403.82	632,270,242.26

项目	附注	2020年度	2019年度
六、期末现金及现金等价物余额		543,160,224.63	409,283,403.82

法定代表人：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

母公司现金流量表
2020年1—12月

单位:元币种:人民币

项目	附注	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		1,951,713,716.17	845,118,372.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,276,494.12	13,172,576.64
经营活动现金流入小计		1,971,990,210.29	858,290,948.97
购买商品、接受劳务支付的现金		947,872,041.28	423,717,807.35
支付给职工及为职工支付的现金		85,204,192.11	62,148,383.37
支付的各项税费		45,874,344.31	20,273,277.59
支付其他与经营活动有关的现金		511,375,729.50	136,492,385.21
经营活动现金流出小计		1,590,326,307.20	642,631,853.52
经营活动产生的现金流量净额		381,663,903.09	215,659,095.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		174,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		241,071,570.00	221,047,180.28
投资活动现金流入小计		415,071,570.00	221,047,780.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,549,546.17	617,572.80
投资支付的现金		100,010,000.00	
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		334,270,000.00	128,189,125.30
投资活动现金流出小计		449,829,546.17	128,806,698.10

项目	附注	2020年度	2019年度
投资活动产生的现金流量净额		-34,757,976.17	92,241,082.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-256,680.00	-2,116,920.00
取得借款收到的现金		137,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		172,810,000.00	341,531,000.00
筹资活动现金流入小计		309,553,320.00	339,414,080.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	499,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,907,271.98	37,782,374.08
支付其他与筹资活动有关的现金		186,751,833.36	394,995,116.91
筹资活动现金流出小计		318,659,105.34	932,677,490.99
筹资活动产生的现金流量净额		-9,105,785.34	-593,263,410.99
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		337,800,141.58	-285,363,233.36
加：期初现金及现金等价物余额		5,499,258.62	290,862,491.98
六、期末现金及现金等价物余额		343,299,400.20	5,499,258.62

法定代表人：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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														
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	409,357,045.00				1,693,849,316.93	17,506,680.00			70,545,023.35		-890,587,412.31		1,265,657,292.97		1,265,657,292.97
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	409,357,045.00				1,693,849,316.93	17,506,680.00			70,545,023.35		-890,587,412.31		1,265,657,292.97		1,265,657,292.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-48,000.00				145,628,504.09	15,070,980.00					59,257,984.09		219,909,468.18	347,014,083.20	566,923,551.38

2020 年年度报告

项目	2020 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		
	实收资本(或股本)	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) 综合收益总额											59,257,984.09		59,257,984.09	14,726,490.04	73,984,474.13
(二) 所有者投入和减少资本	-48,000.00				125,563,507.84	15,070,980.00							140,586,487.84	332,287,593.16	472,874,081.00
1. 所有者投入的普通股	-48,000.00												-48,000.00		-48,000.00
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					207,620.00								207,620.00		207,620.00
4. 其他					125,355,887.84	15,070,980.00							140,426,867.84	332,287,593.16	472,714,461.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															

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															
	实收资本(或股本)	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													
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 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																

2020 年年度报告

项目	2020 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	
	实收资本(或股本)	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
优先股		永续债	其他											
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				20,064,996.25								20,064,996.25		20,064,996.25
四、本期期末余额	409,309,045.00			1,839,477,821.02	2,435,700.00			70,545,023.35		-831,329,428.22		1,485,566,761.15	347,014,083.20	1,832,580,844.35

2020 年年度报告

项目	2019 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														
	实收资本(或股 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 年年末 余额	409,762,045.00				1,693,310,336.93	35,736,480.00			70,545,023.35		-919,712,005.69		1,218,168,919.59		1,218,168,919.59
加：会 计政策 变更											9,894,729.59		9,894,729.59		9,894,729.59
前 期差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本 年期初 余额	409,762,045.00				1,693,310,336.93	35,736,480.00			70,545,023.35		-909,817,276.10		1,228,063,649.18		1,228,063,649.18
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “一” 号 填 列）	-405,000.00				538,980.00	-18,229,800.00					19,229,863.79		37,593,643.79		37,593,643.79
（一） 综合收 益总额											19,229,863.79		19,229,863.79		19,229,863.79
（二） 所有者 投入和	-405,000.00				538,980.00	-18,229,800.00							18,363,780.00		18,363,780.00

2020 年年度报告

项目	2019 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														
	实收资本(或股 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												
减少资 本															
1. 所 有者投 入的普 通股	-405,000.00												-405,000.00		-405,000.00
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				538,980.00									538,980.00		538,980.00
4. 其 他					-18,229,800.00								18,229,800.00		18,229,800.00
(三) 利润分 配															
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															
3. 对 所有者															

2020 年年度报告

项目	2019 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														
	实收资本(或股 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												
(或股 东)的 分配															
4. 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															

2020 年年度报告

项目	2019 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														
	实收资本(或股本)	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												
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	409,357,045.00				1,693,849,316.93	17,506,680.00		70,545,023.35		-890,587,412.31		1,265,657,292.97		1,265,657,292.97	

法定代表人：柴琬主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	409,357,045.00				1,693,849,316.91	17,506,680.00			70,545,023.35	-1,142,755,936.95	1,013,488,768.31

2020 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
三、本年期初余额	409,357,045.00				1,693,849,316.91	17,506,680.00		70,545,023.35	-1,142,755,936.95	1,013,488,768.31	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-48,000.00				20,272,616.25	-15,070,980.00			129,625,831.67	164,921,427.92	
（一）综合收益总额									129,625,831.67	129,625,831.67	
（二）所有者投入和减少资本	-48,000.00				207,620.00	-15,070,980.00				15,230,600.00	
1. 所有者投入的普通股	-48,000.00									-48,000.00	
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					207,620.00					207,620.00	
4. 其他						-15,070,980.00				15,070,980.00	
（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											

2020 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					20,064,996.25						20,064,996.25
四、本期末余额	409,309,045.00				1,714,121,933.16	2,435,700.00			70,545,023.35	-1,013,130,105.28	1,178,410,196.23

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	409,762,045.00				1,693,310,336.91	35,736,480.00			70,545,023.35	-1,089,310,566.96	1,048,570,358.30
加：会计政策变更										9,894,729.59	9,894,729.59
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	409,762,045.00				1,693,310,336.91	35,736,480.00			70,545,023.35	-1,079,415,837.37	1,058,465,087.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-405,000.00				538,980.00	-18,229,800.00				-63,340,099.58	-44,976,319.58
（一）综合收益总额										-63,340,099.58	-63,340,099.58
（二）所有者投入和减少资本	-405,000.00				538,980.00	-18,229,800.00					18,363,780.00
1. 所有者投入的普通股	-405,000.00										-405,000.00
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					538,980.00						538,980.00
4. 其他						-18,229,800.00					18,229,800.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

2020 年年度报告

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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	409,357,045.00				1,693,849,316.91	17,506,680.00			70,545,023.35	-1,142,755,936.95	1,013,488,768.31

法定代表人：柴琇主管会计工作负责人：刘大永会计机构负责人：金晓炜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由上海广泽食品科技股份有限公司于 2019 年 3 月 4 日更名而来。

上海广泽食品科技股份有限公司系由山东华联矿业控股股份有限公司更名而来，山东华联矿业控股股份有限公司前身为山东大成农药股份有限公司，系于 1988 年经山东省体改委体改生字（1988）第 56 号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1995 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易，股票代码为：600882。公司统一社会信用代码为：91370000164102345T。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 409,309,045 股，注册资本为 409,309,045 元，注册地：上海市奉贤区工业路 899 号 8 幢。本公司主要经营活动为：乳制品生产技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、食品流通（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）。

本公司实际控制人为柴琬。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司及孙公司共 9 户，本年度合并范围与上年度相比新增 2 户子公司，减少 1 户子公司，详见本附注八、合并范围的变更。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司名称	简称	是否纳入合并范围	股权关系	备注
1	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司	妙可蓝多	是	不适用	母公司
1.1	广泽乳业有限公司	广泽乳业	是	全资子公司	一级子公司
1.1.1	妙可蓝多(天津)国际贸易有限公司	妙可贸易	是	全资孙公司	二级子公司
1.1.2	妙可蓝多(吉林)乳品科技有限公司	妙可乳品	是	全资孙公司	二级子公司
1.2	吉林省广泽乳品科技有限公司	吉林科技	是	控股子公司	一级子公司
1.2.1	妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	妙可食品	是	控股孙公司	二级子公司
1.2.2	上海芝然乳品科技有限公司	上海芝然	是	控股孙公司	二级子公司
1.3	吉林市广泽乳品有限公司	吉林乳品	是	全资子公司	一级子公司
1.4	上海芝享食品科技有限公司	上海芝享	是	全资子公司	一级子公司
1.5	上海新芝觉贸易有限公司	上海新芝觉	是	全资子公司	一级子公司

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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司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：

√适用 不适用

本公司及各子公司从事乳制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看

是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的，列示于其他流动资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

⑤ 以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

本公司以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

A、对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据
利息及银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	与应收账款及合同资产的组合划分相同组合分类
应收合并范围内关联方款项组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
应收非关联方款项组合	账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收款项，本公司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，编制应收账款账龄和合同资产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，如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

应收合并范围内关联方款项组合不计提坏账准备。

B、对于其他应收款项的减值损失计量，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10“金融工具”（8）“金融资产减值”。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10“金融工具”（8）“金融资产减值”。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货类别

本公司存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。**（5）低值易耗品、周转材料和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；周转材料采用预计可使用年限进行摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注见附注五、10“金融工具”（8）“金融资产减值”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）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；（2）可收回金额。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择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金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新

增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ① 与固定资产有关的经济利益很可能流入本公司。
- ② 该固定资产成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	5-50	5.00	1.90-19.00
机器设备	年限平均法	4-15	5.00	6.33-23.75
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
 - (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
 - (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
 - (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
- 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生。③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

③资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司的无形资产主要包括软件、专利权、非专利技术、土地使用权、采矿权、商标权等。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(1) 无形资产的计价方法**A、初始计量**

本公司无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

B、后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

②合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；

③合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

④按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
计算机软件	5 年	预计使用年限
专利技术	10 年	预计使用年限

项目	预计使用寿命（年）	依据
非专利技术	10 年	预计使用年限
商标权	20 年	预计使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利为设定提存计划。

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

34. 租赁负债 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用**(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务。
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

1、销售商品

公司生产并销售一系列乳制品至经销商及最终客户，当产品控制权已转移，产品已交付给客户公司确认销售收入。

2、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助确认依据及分类

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保

证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经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费用。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别按照（1）和（2）进行会计处理。

（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，公司可以选择下列方法之一进行会计处理：①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以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

公司选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

② 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 股份回购

公司回购股份用于注销，减少注册资本。实际回购股份时，按照回购股份的全部支出计入库存股。股份注销时，公司减少库存股，同时按面值减少股本，超出面值付出的价格，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。	经本公司第十届董事会第十六次会议于 2020 年 4 月 28 日决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。	详见附注五、44.（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的说明

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	416,888,395.43	416,888,395.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	174,156,923.67	174,156,923.67	
应收款项融资			
预付款项	70,788,387.40	70,788,387.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,956,931.14	6,956,931.14	
其中: 应收利息	5,273,704.34	5,273,704.34	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	141,536,656.26	141,536,656.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,972,114.94	69,972,114.94	
流动资产合计	880,299,408.84	880,299,408.84	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	210,392,264.29	210,392,264.29	
投资性房地产			
固定资产	592,610,277.31	592,610,277.31	
在建工程	67,148,781.03	67,148,781.03	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	107,261,603.12	107,261,603.12	
开发支出			
商誉	428,919,946.76	428,919,946.76	
长期待摊费用	16,197,145.86	16,197,145.86	
递延所得税资产	81,814,534.32	81,814,534.32	
其他非流动资产	58,450,540.96	58,450,540.96	
非流动资产合计	1,562,795,093.65	1,562,795,093.65	
资产总计	2,443,094,502.49	2,443,094,502.49	
流动负债：			
短期借款	353,422,000.00	353,422,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	79,328,183.23	79,328,183.23	
应付账款	164,882,690.79	164,882,690.79	
预收款项	55,337,741.58		-55,337,741.58
合同负债		49,067,772.76	49,067,772.76
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	24,938,053.05	24,938,053.05	
应交税费	18,752,930.23	25,022,899.05	6,269,968.82
其他应付款	70,205,828.53	70,205,828.53	
其中：应付利息	825,975.00	825,975.00	
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	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	776,867,427.41	776,867,427.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	354,669,574.15	354,669,574.15	
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	24,633,114.95	24,633,114.95	
递延所得税负债	21,267,093.01	21,267,093.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	400,569,782.11	400,569,782.11	
负债合计	1,177,437,209.52	1,177,437,209.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	409,357,045.00	409,357,045.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,693,849,316.93	1,693,849,316.93	
减：库存股	17,506,680.00	17,506,680.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,545,023.35	70,545,023.35	
一般风险准备			
未分配利润	-890,587,412.31	-890,587,412.31	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,265,657,292.97	1,265,657,292.97	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,265,657,292.97	1,265,657,292.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,443,094,502.49	2,443,094,502.49	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,499,258.62	5,499,258.62	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	49,476,674.63	49,476,674.63	
应收款项融资			
预付款项	1,687,195.34	1,687,195.34	
其他应收款	1,424,592.33	1,424,592.33	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	6,647,391.99	6,647,391.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,077,087.09	25,077,087.09	
流动资产合计	89,812,200.00	89,812,200.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,106,396,000.00	1,106,396,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	210,392,264.29	210,392,264.29	
投资性房地产			
固定资产	1,487,192.15	1,487,192.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	401,774.79	401,774.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	126,765.56	126,765.56	
递延所得税资产	77,033,008.92	77,033,008.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,395,837,005.71	1,395,837,005.71	
资产总计	1,485,649,205.71	1,485,649,205.71	
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付账款	126,643,054.71	126,643,054.71	
预收款项	26,765,307.09		-26,765,307.09
合同负债		23,686,112.47	23,686,112.47
应付职工薪酬	10,816,332.24	10,816,332.24	
应交税费	5,540,795.46	8,619,990.08	3,079,194.62
其他应付款	172,046,881.82	172,046,881.82	
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	461,812,371.32	461,812,371.32	
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	10,348,066.08	10,348,066.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,348,066.08	10,348,066.08	
负债合计	472,160,437.40	472,160,437.40	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	409,357,045.00	409,357,045.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,693,849,316.91	1,693,849,316.91	
减：库存股	17,506,680.00	17,506,680.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,545,023.35	70,545,023.35	
未分配利润	-1,142,755,936.95	-1,142,755,936.95	
所有者权益（或股东权益）合计	1,013,488,768.31	1,013,488,768.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,485,649,205.71	1,485,649,205.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
------	-------------------------	-----------------------

	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	55,337,741.58	26,765,307.09		
合同负债			49,067,772.76	23,686,112.47
应交税金			6,269,968.82	3,079,194.62

对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			82,963,764.93	63,594,424.24
合同负债	73,504,385.03	56,278,251.54		
应交税金	9,459,379.90	7,316,172.70		

对 2020 年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业成本	1,822,771,603.33	1,126,700,176.94	1,731,259,257.86	1,064,766,421.78
销售费用	710,454,552.80	615,539,200.56	801,966,898.27	677,472,955.72

45. 其他

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(4) 固定资产的使用寿命和预计净残值

本公司对固定资产在考虑其残值后，按直线法计提折旧。本公司定期审阅预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。预计可使用年限及残值率是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有全额确认为递延所得税资产。如附注五、41所述，本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	1%、2%
地方水利建设基金	按销售收入计征	0.6‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海妙可蓝多食品科技股份有限公司	25%
广泽乳业有限公司	25%
妙可蓝多(天津)国际贸易有限公司	25%
妙可蓝多(吉林)乳品科技有限公司	15%
吉林省广泽乳品科技有限公司	25%
妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	15%

上海芝然乳品科技有限公司	15%
北京广泽乳品科技有限公司	25%
吉林市广泽乳品有限公司	25%
上海芝享食品科技有限公司	25%
上海新芝觉贸易有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2016】52号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》规定，对安置残疾人单位的增值税：对安置残疾人的单位和个体工商户（以下称纳税人），实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。广泽乳业被认定为残疾人福利企业，自2016年5月起，享受上述税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2009】70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。企业就支付给残疾职工的工资，在进行企业所得税预缴申报时，允许据实计算扣除；在年度终了进行企业所得税年度申报和汇算清缴时，再按照支付给残疾职工工资的100%计算加计扣除。广泽乳业被认定为残疾人福利企业，自2008年1月起，享受上述所得税的税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税【2015】119号）规定，广泽乳业经主管税务机关备案同意，享受研发费用所得税税前加计扣除。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税【2011】26号）、《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年48号）规定，广泽乳业经主管税务机关备案同意，符合农产品初加工范围的经营所得享受减免征收企业所得税。

财政部、国家税务总局财税【2010】121号关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知，对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于25%（含25%）且实际安置残疾人人数高于10人（含10人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。广泽乳业自2011年1月开始，对实际使用的土地符合上述要求，享受免征城镇土地使用税。

吉林科技子公司妙可食品2014年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201412000544，自2014年开始三年内享受高新技术企业15%优惠税率。2017年通过高新复评，于2017年10月10日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201712000424，自2017年起开始三年内享受高新技术企业15%优惠税率。2020年通过高新复评，于2020年10月28日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202012000493，自2020年起开始三年内享受高新技术企业15%优惠税率。

吉林科技子公司上海芝然 2019 年 10 月 28 日首次通过高新技术企业认定。证书编号：GR201931002231，根据《中华人民共和国企业所得税法》及国家对高新技术企业的相关税收优惠政策规定，上海芝然自获得高新技术企业认定后三年内（2019 年-2021 年），可享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

广泽乳业子公司妙可吉林 2020 年 9 月 10 日首次通过高新技术企业认定。证书编号：GR202022000070，根据《中华人民共和国企业所得税法》及国家对高新技术企业的相关税收优惠政策规定，妙可吉林自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年-2022 年），可享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	301.29	6,711.17
银行存款	541,266,664.90	408,901,862.55
其他货币资金	26,156,712.53	7,979,821.71
合计	567,423,678.72	416,888,395.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受限货币资金明细如下：

项目	年末账面价值	年初账面价值
信用证保证金存款	9,063,454.09	704,991.61
定期存款	5,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	10,200,000.00	6,900,000.00
合计	24,263,454.09	7,604,991.61

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	118,851,447.22
1 至 2 年	549,668.96
2 至 3 年	69,947.84
3 至 4 年	159,304.05
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	119,630,368.07

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										

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：										
按组合计提坏账准备	119,630,368.07	100.00	3,721,146.68	3.11	115,909,221.39	180,068,218.19	100.00	5,911,294.52	3.28	174,156,923.67
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,630,368.07	100.00	3,721,146.68	3.11	115,909,221.39	180,068,218.19	100.00	5,911,294.52	3.28	174,156,923.67
合计	119,630,368.07	/	3,721,146.68	/	115,909,221.39	180,068,218.19	/	5,911,294.52	/	174,156,923.67

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	118,851,447.22	3,565,543.41	3.00
1—2 年	549,668.96	54,966.90	10.00
2—3 年	69,947.84	20,984.35	30.00
3—4 年	159,304.05	79,652.03	50.00
合计	119,630,368.07	3,721,146.68	3.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

坏账计提标准详见本附注五、10.金融工具

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,911,294.52	660,785.96	2,850,933.80			3,721,146.68
合计	5,911,294.52	660,785.96	2,850,933.80			3,721,146.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	占应收账款余额比例 (%)	坏账准备
------	------	---------------	------

第一名	16,605,210.75	13.88	498,156.32
第二名	6,035,573.21	5.05	181,067.20
第三名	5,983,418.61	5.00	179,502.56
第四名	5,842,123.53	4.88	175,263.71
第五名	2,556,842.42	2.14	76,705.27
合计	37,023,168.52	30.95	1,110,695.06

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	113,228,147.70	99.55	70,371,088.86	99.41
1至2年	93,651.29	0.08	416,862.64	0.59
2至3年	415,863.83	0.37		
3年以上			435.90	0.00
合计	113,737,662.82	100.00	70,788,387.40	100.00

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：

无账龄超过1年的重要预付账款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联方	27,537,293.80	24.21	2020年	未到结算期
第二名	非关联方	20,861,097.98	18.34	2020年	未到结算期
第三名	非关联方	17,454,260.03	15.35	2020年	未到结算期

第四名	非关联方	15,999,880.40	14.07	2020 年	未到结算期
第五名	非关联方	5,683,058.98	5.00	2020 年	未到结算期
合计	—	87,535,591.19	76.96	—	—

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,858,768.48	5,273,704.34
应收股利		
其他应收款	5,346,773.02	1,683,226.80
合计	8,205,541.50	6,956,931.14

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,730,500.00	5,177,104.34
委托贷款		
债券投资		
保证金利息	128,268.48	96,600.00
合计	2,858,768.48	5,273,704.34

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	5,187,275.16
1 至 2 年	165,795.49
2 至 3 年	203,323.94
3 至 4 年	2,500.00
4 至 5 年	111,000.00
5 年以上	43,837.68
合计	5,713,732.27

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,744,303.31	694,167.37
备用金		21,701.32
代扣代缴	936,523.94	286,323.20
其他	32,905.02	847,655.12
合计	5,713,732.27	1,849,847.01

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	41,694.34	105,746.19	19,179.68	166,620.21
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,307.40	1,307.40	-	
--转入第三阶段	-	-1,000.00	1,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	118,764.60	61,573.14	86,227.25	266,564.99
本期转回	3,656.70	-	-	3,656.70
本期转销				
本期核销			62,569.25	62,569.25
其他变动				
2020年12月31日余额	155,494.84	167,626.73	43,837.68	366,959.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	62,569.25

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
第一名	押金及保证金	3,495,000.00	1 年以内	61.17	104,850.00
第二名	押金及保证金	340,000.00	1 年以内/1-2 年	5.95	15,800.00
第三名	押金及保证金	300,000.00	1 年以内	5.25	9,000.00
第四名	押金及保证金	68,958.00	1-2 年/4 年以上	1.21	51,688.00
第五名	押金及保证金	59,391.69	1 年以内/1-2 年	1.04	2,992.44
合计	/	4,263,349.69		74.62	184,330.44

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	193,385,303.42	1,231,717.76	192,153,585.66	98,012,731.65		98,012,731.65

库存商品	66,623,192.34		66,623,192.34	37,179,245.15		37,179,245.15
在产品	2,133,054.52		2,133,054.52	1,506,723.63		1,506,723.63
周转材料	4,527,758.05		4,527,758.05	88,742.93		88,742.93
低值易耗品	57,600.00		57,600.00	59,900.24		59,900.24
发出商品	2,120,324.39		2,120,324.39	1,141,814.10		1,141,814.10
在途物资	2,868,744.37		2,868,744.37	3,547,498.56		3,547,498.56
合计	271,715,977.09	1,231,717.76	270,484,259.33	141,536,656.26		141,536,656.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		1,231,717.76				1,231,717.76
合计		1,231,717.76				1,231,717.76

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	37,168.16	
合计	37,168.16	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	73,244,771.69	46,559,286.13
待摊咨询服务费	12,115,005.78	
待摊广告费	6,053,458.95	19,654,088.05
预缴所得税	3,944,908.17	903,653.90
其他	6,456,964.32	2,855,086.86
合计	101,815,108.91	69,972,114.94

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资		
吉林芝然乳品科技有限公司（以下简称“吉林芝然”）（注 1）	104,120,320.00	99,794,121.90
渤海华美八期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“渤海华美八期”）（注 2）	107,749,244.00	110,598,142.39
合计	211,869,564.00	210,392,264.29

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：截止 2020 年 12 月 31 日，本公司对吉林芝然投资成本为 69,000,000.00 元，持股比例 10%，按投资协议约定，公司对吉林芝然的日常经营与决策无控制、共同控制和重大影响，本公司对吉林芝然的投资按公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益，2020 年公司在期初公允价值基础上确认当年公允价值变动收益 4,326,198.10 元，详见本附注十一“公允价值的披露”。

注 2：2018 年 6 月 7 日公司投资人民币 100,000,000.00 元参与认购渤海华美八期中间级有限合伙人份额，截止 2020 年 12 月 31 日，公司投资成本占渤海华美八期认缴总份额比例为 6.67%、占渤海华美八期实缴总份额比例为 11.70%，根据有限合伙协议约定，公司对渤海华美八期的日常经营与决策无控制、共同控制和重大影响，公司将渤海华美八期的投资按公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益，2020 年公司在期初公允价值基础上确认当年公允价值变动收益-2,848,898.39 元，详见本附注十一“公允价值的披露”。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	630,018,150.36	592,610,277.31
固定资产清理		
合计	630,018,150.36	592,610,277.31

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	364,719,538.70	436,506,246.74	3,185,326.25	9,417,696.60	813,828,808.29
2.本期增加金额	1,080,863.94	107,454,303.20	338,061.97	4,170,672.65	113,043,901.76
(1) 购置	435,929.20	8,697,056.90	338,061.97	2,666,677.09	12,137,725.16
(2) 在建工程转入	644,934.74	98,757,246.30		1,503,995.56	100,906,176.60
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	492,999.17	40,434,181.85		638,621.72	41,565,802.74
(1) 处置或报废	492,999.17	16,799,750.80		638,621.72	17,931,371.69
(2) 转入在建工程		23,634,431.05			23,634,431.05
4.期末余额	365,307,403.47	503,526,368.09	3,523,388.22	12,949,747.53	885,306,907.31
二、累计折旧					
1.期初余额	55,676,015.51	158,740,994.97	1,802,525.19	4,998,995.31	221,218,530.98
2.本期增加金额	10,180,738.73	39,578,985.29	539,207.37	1,836,696.28	52,135,627.67
(1) 计提	10,180,738.73	39,578,985.29	539,207.37	1,836,696.28	52,135,627.67
3.本期减少金额	242,078.18	17,299,808.80		523,514.72	18,065,401.70
(1) 处置或报废	242,078.18	10,603,551.47		523,514.72	11,369,144.37
(2) 转入在建工程		6,696,257.33			6,696,257.33
4.期末余额	65,614,676.06	181,020,171.46	2,341,732.56	6,312,176.87	255,288,756.95
三、减值准备					
1.期初余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	299,692,727.41	322,506,196.63	1,181,655.66	6,637,570.66	630,018,150.36
2.期初账面价值	309,043,523.19	277,765,251.77	1,382,801.06	4,418,701.29	592,610,277.31

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	217,005,179.76	67,148,781.03
工程物资		
合计	217,005,179.76	67,148,781.03

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
上海芝享上海特色奶酪智能化生产加工项目	55,846,868.31		55,846,868.31			
广泽乳业特色乳品产业升级改造项目	53,462,050.10		53,462,050.10			
吉林乳品吉林中新食品区奶酪加工建设项目	41,878,794.44		41,878,794.44	41,512,520.44		41,512,520.44
上海芝然二期厂房扩建工程	33,668,076.88		33,668,076.88			

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
妙可吉林中新食品区创业园项目	7,535,726.29		7,535,726.29	3,243,444.47		3,243,444.47
妙可蓝多金台大厦办公楼装修工程项目	5,504,587.14		5,504,587.14			
妙可吉林切丝车间奶酪加工项目	3,255,385.92		3,255,385.92	2,990,607.53		2,990,607.53
上海芝然厂房改建项目				15,748,077.22		15,748,077.22
其他工程项目及设备	15,853,690.68		15,853,690.68	3,654,131.37		3,654,131.37
合计	217,005,179.76		217,005,179.76	67,148,781.03		67,148,781.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
广泽乳业特色乳品产业升级改造项目	220,751,755.00		84,715,828.15	31,253,778.05		53,462,050.10	38.38	38.38				自筹

2020 年年度报告

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
吉林乳品 吉林中新 食品区奶 酪加工建 设项目	636,233,900.00	41,512,520.44	366,274.00			41,878,794.44	6.58	6.58				自筹
上海芝享 上海特色 奶酪智能 化生产加 工项目	1,256,699,300.00		55,846,868.31			55,846,868.31	9.14	9.14				自筹
妙可吉林 中新食品 区创业园 项目	35,410,000.00	3,242,372.43	4,471,575.27	117,402.65	60,818.76	7,535,726.29	83.08	83.08				自筹
妙可吉林 切丝车间 奶酪加工 项目	10,954,023.16	2,990,607.53	5,087,710.24	1,806,908.91	3,016,022.94	3,255,385.92	93.33	93.33				自筹
上海芝然 厂房改建 项目	615,977,900.00	15,748,077.22	642,199.13	642,199.13	15,748,077.22	-	54.00	100.0 0	8,886,206. 49		6.55	自筹

2020 年年度报告

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
上海芝然 厂房二期 改建项目	100,000,000.00		34,112,256.21	444,179.33		33,668,076.88	34.11	34.11	1,421,438. 17	609,702.3 6	6.55	自筹
妙可蓝多 金台大厦 办公楼装 修工程项 目	32,339,449.54		5,504,587.14			5,504,587.14	17.02	17.00				自筹
合计	2,908,366,327.70	63,493,577.62	190,747,298.4 5	34,264,468.07	18,824,918.92	201,151,489.08	/	/	10,307,64 4.66	609,702.3 6	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	77,148,769.05	250,943.40	57,785,198.65	4,091,907.61	139,276,818.71
2. 本期增加金额				237,379.48	237,379.48
(1) 购置				237,379.48	237,379.48
(2) 内部研发					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	77,148,769.05	250,943.40	57,785,198.65	4,329,287.09	139,514,198.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,264,899.56	58,364.61	20,977,896.68	2,714,054.74	32,015,215.59
2. 本期增加金额	1,810,322.88	9,999.96	5,033,708.85	707,818.25	7,561,849.94
(1) 计提	1,810,322.88	9,999.96	5,033,708.85	707,818.25	7,561,849.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,075,222.44	68,364.57	26,011,605.53	3,421,872.99	39,577,065.53
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. 期末账面价值	67,073,546.61	182,578.83	31,773,593.12	907,414.10	99,937,132.66
2. 期初账面价值	68,883,869.49	192,578.79	36,807,301.97	1,377,852.87	107,261,603.12

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他	处置	其他	
妙可食品	32,156,745.83					32,156,745.83
吉林乳品	541,185.45					541,185.45
广泽乳业	422,351,500.93					422,351,500.93
合计	455,049,432.21					455,049,432.21

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
		计提	其他	处置	其他	
吉林乳品	541,185.45					541,185.45
广泽乳业	25,588,300.00	27,484,151.79				53,072,451.79
合计	26,129,485.45	27,484,151.79				53,613,637.24

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

① 商誉的形成

32,156,745.83 元商誉系妙可食品 2015 年被公司收购形成；

541,185.45 元商誉和 422,351,500.93 元商誉系公司 2016 年度实施重大资产置换构成非同一控制下企业合并形成。

② 商誉相关资产组或资产组组合认定

公司将能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合分别进行认定，其中妙可食品的经营性长期资产中的固定资产和无形资产作为与收购妙可食品形成商誉相关的资产组组合；广泽乳业的经营性长期资产中的固定资产和无形资产作为与置入广泽乳业形成商誉相关的资产组组合；吉林乳品的经营性长期资产中的固定资产和无形资产作为与置入吉林乳品形成商誉相关的资产组组合，公司上述与商誉相关的资产组合或资产组组合认定在各报告期内保持一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司通过预计被分摊商誉的资产组或资产组组合的未来现金流量现值估计可以收回金额。

公司预计未来现金流量时，在经管理层批准的预测期首年财务预算基础上预测未来 5 年及稳定期现金流量。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率、毛利率和费用率等，并采用能够反映资产组的特定风险的税前利率为折现率。

A、2020 年末广泽乳业预计未来现金净流量现值的主要参数

项目	商誉减值测试主要参数
预测期	预测期为 2021 年至 2025 年，后续为稳定期
营业收入	2021 年-2025 年营业收入增长率为 4%-9%，稳定期保持预测期最后一年的营业收入水平
营业成本	营业成本预测是在历史单位成本及毛利率的基础上，结合对未来市场价格走势预测各期单位成本并根据预估销售量计算得出，预测期内平均毛利率为 29%
期间费用	根据历史年度费用明细，按照与收入的比例并结合市场状况预测未来年度费用，预测期内平均费用率为 22%
折现率	采用加权平均资本成本模型 WACC（税前）计算为 12.95%
特殊假设	本次评估委估对象广泽乳业含商誉资产组主要业务为液态奶业务与奶酪及相关原材料贸易，本次评估假设是将广泽乳业的经营业务进行拆分，并在 2023 年末将液态奶业务及相关资产组进行处置出售，同时延续保留奶酪及相关原材料贸易业务及相关资产组。本次评估假设该处置出售行为不影响液态奶业务收益预测延续性。

B、2020 年末妙可食品预计未来现金净流量现值的主要参数

项目	商誉减值测试主要参数
预测期	预测期为 2021 年至 2025 年，后续为稳定期
营业收入	2021 年-2025 年营业收入增长率为 10%-32%，稳定期保持预测期最后一年的营业收入水平
营业成本	营业成本预测是在历史单位成本及毛利率的基础上，结合对未来市场价格走势预测各期单位成本并根据预估销售量计算得出，预测期内平均毛利率为 14%
期间费用	根据历史年度费用明细，按照与收入的比例并结合市场状况预测未来年度费用，预测期内平均费用率为 7%
折现率	参考广泽乳业商誉减值测试采用加权平均资本成本模型 WACC 计算的税前折现率 12.95%

公司计算未来现金流量现值的折现率采用 12.95%（税前），参考利用中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字（2021）第 1046 号《上海妙可蓝多食品科技股份有限公

司拟商誉减值测试涉及的广泽乳业有限公司资产组可回收价值资产评估报告》（以下简称“商誉减值测试资产评估报告”），为反映商誉相关资产组或资产组组合特定风险的税前折现率。

广泽乳业商誉所在资产组合预计未来现金流量的现值（可回收金额）参考利用中威正信（北京）资产评估有限公司出具的商誉减值测试资产评估报告。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

公司以 2020 年 12 月 31 日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司商誉减值测试过程如下表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组组合	商誉账面价值	被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组可回收金额	商誉减值准备
妙可食品	60,839,999.95	32,156,745.83	92,996,745.78	162,056,869.22	未减值
吉林乳品		541,185.45			541,185.45
广泽乳业	290,440,950.83	396,763,200.96	687,204,151.79	659,720,000.00	27,484,151.79

注：资产组组合账面价值为相关资产组报表账面价值与合并调整公允价值二者之和。

说明：期初商誉减值准备 541,185.45 元系 2016 年度公司实施重大资产置换后，吉林乳品经营用地被政府征收，与商誉相关的资产组预计其可收回金额存在不确定性，导致其商誉 541,185.45 元全额计提减值准备形成。

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
装修费	16,128,773.75	3,647,291.92	2,895,240.48	26,542.53	16,854,282.66
其他	68,372.11	2,077,638.77	209,730.20		1,936,280.68
合计	16,197,145.86	5,724,930.69	3,104,970.68	26,542.53	18,790,563.34

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	4,087,793.14	1,012,300.15	6,077,515.24	1,512,975.46
内部交易未实现利润	3,271,617.82	601,483.93	3,715,540.13	848,843.27
可抵扣亏损	409,169,072.74	101,963,327.28	321,147,604.61	79,452,715.59
合计	416,528,483.70	103,577,111.36	330,940,659.98	81,814,534.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	45,549,927.91	10,126,638.92	50,431,085.84	10,919,026.93
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	42,869,564.00	10,717,391.00	41,392,264.29	10,348,066.08
合计	88,419,491.91	20,844,029.92	91,823,350.13	21,267,093.01

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,232,030.55	399.49
可抵扣亏损	31,583,896.64	36,610,380.94
合计	32,815,927.19	36,610,780.43

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	3,921,761.90	11,314,439.94	
2022 年	14,738,871.88	17,334,872.00	
2023 年	494,115.83	516,390.67	
2024 年	4,753,681.94	7,444,678.33	
2025 年	7,675,465.09		
合计	31,583,896.64	36,610,380.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	141,929,370.31		141,929,370.31	58,450,540.96		58,450,540.96
定期存款	90,000,000.00		90,000,000.00			
合计	231,929,370.31		231,929,370.31	58,450,540.96		58,450,540.96

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	
抵押借款		36,000,000.00
保证借款	216,000,000.00	294,422,000.00
信用借款	20,000,000.00	
应付票据贴现	34,000,000.00	23,000,000.00
合计	275,000,000.00	353,422,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款明细如下：

借款类别	贷款银行	贷款金额（元）	合同约定借款期限	担保人/抵（质）押物
保证借款	上海农商银行股份有限公司奉贤支行	10,000,000.00	2020/3/31-2021/3/30	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
保证借款	中国银行上海市奉贤工业综合开发区支行	2,000,000.00	2020/6/22-2021/3/19	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
保证借款	中国银行上海市奉贤工业综合开发区支行	4,000,000.00	2020/8/6-2021/6/19	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
保证借款	交通银行股份有限公司上海奉贤分行	5,000,000.00	2020/8/31-2021/8/26	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
保证借款	交通银行股份有限公司上海奉贤分行	10,000,000.00	2020/8/31-2021/8/26	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
保证借款	交通银行股份有限公司上海奉贤分行	5,000,000.00	2020/9/9-2021/8/26	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
保证借款	中国银行股份有限公司天津滨海分行	10,000,000.00	2020/9/25-2021/9/25	上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
信用借款	中国银行长春东盛支行	20,000,000.00	2020/2/2-2021/2/28	
保证借款	中国光大银行上海金山支行	10,000,000.00	2020/2/18-2021/2/18	上海芝然乳品科技有限公司、广泽乳业有限公司、妙可蓝多（天津）食品科技有限公司、柴琇
质押借款	浦发银行南汇支行	5,000,000.00	2020/6/10-2021/6/8	500 万存单质押
保证借款	交通银行股份有限公司奉贤支行	50,000,000.00	2020/6/30-2021/6/30	广泽乳业有限公司、柴琇担保
保证借款	交通银行股份有限公司奉贤支行	10,000,000.00	2020/8/3-2021/7/29	广泽乳业有限公司、柴琇担保
保证借款	中国光大银行上海金山支行	30,000,000.00	2020/8/14-2021/8/9	上海芝然乳品科技有限公司、柴琇担保
保证借款	中国光大银行上海金山支行	20,000,000.00	2020/12/8-2021/11/29	上海芝然乳品科技有限公司、柴琇担保
保证借款	交通银行股份有限公司奉贤支行	40,000,000.00	2020/12/17-2021/12/7	广泽乳业有限公司、柴琇
保证借款	中国光大银行上海	10,000,000.00	2020/12/25-	上海芝然乳品

借款类别	贷款银行	贷款金额（元）	合同约定借款期限	担保人/抵（质）押物
	金山支行		2021/12/22	科技有限公司、柴琇担保

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		79,328,183.23
银行承兑汇票	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	79,328,183.23

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	222,760,692.78	145,399,301.57
1-2 年	5,215,581.53	9,036,085.53
2-3 年	5,314,979.64	1,191,780.77
3 年以上	3,629,480.72	9,255,522.92
合计	236,920,734.67	164,882,690.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,066,692.40	未到结算期
供应商 2	404,310.35	未到期质保金
供应商 3	386,133.71	未到结算期
供应商 4	326,081.00	未到结算期
供应商 5	205,958.00	未到结算期
合计	5,389,175.46	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	73,414,229.73	48,829,446.14
1-2 年	29,582.99	195,644.17
2-3 年	33,837.91	10,294.33
3 年以上	26,734.40	32,388.12
合计	73,504,385.03	49,067,772.76

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,139,892.15	242,931,992.55	224,854,909.68	42,216,975.02
二、离职后福利-设定提存计划	798,160.90	4,979,592.41	4,764,867.34	1,012,885.97
三、辞退福利		821,543.43	760,386.43	61,157.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,938,053.05	248,733,128.39	230,380,163.45	43,291,017.99

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,442,399.28	212,353,222.65	195,105,070.30	40,690,551.63
二、职工福利费	8,674.56	12,048,957.16	12,047,819.55	9,812.17
三、社会保险费	308,177.08	9,042,083.27	8,448,884.45	901,375.90
其中：医疗保险费	274,604.38	8,382,389.55	7,869,783.00	787,210.93
工伤保险费	4,631.00	75,173.24	69,970.92	9,833.32
生育保险费	28,941.70	584,520.48	509,130.53	104,331.65
四、住房公积金	248,326.00	7,385,107.29	7,349,341.29	284,092.00
五、工会经费和职工教育经费	132,315.23	2,102,622.18	1,903,794.09	331,143.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,139,892.15	242,931,992.55	224,854,909.68	42,216,975.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	770,517.17	4,823,075.29	4,611,358.74	982,233.72
2、失业保险费	27,643.73	156,517.12	153,508.60	30,652.25
3、企业年金缴费				
合计	798,160.90	4,979,592.41	4,764,867.34	1,012,885.97

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,552,071.64	15,552,950.31
企业所得税	6,212,796.02	8,388,303.48
个人所得税	63,963.12	37,074.01
城市维护建设税	459,332.91	342,155.17
教育费附加	932,780.76	278,489.45
地方教育费附加	621,853.83	185,659.63
印花税	877,658.58	238,267.00
环境保护税	17,460.83	
土地使用税	12,611.10	
合计	49,750,528.79	25,022,899.05

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	803,375.91	825,975.00
应付股利		
其他应付款	116,289,158.90	69,379,853.53
合计	117,092,534.81	70,205,828.53

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	630,950.88	660,076.64
企业债券利息		

短期借款应付利息	172,425.03	165,898.36
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	803,375.91	825,975.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	86,329,379.23	34,908,345.13
保证金及押金	23,998,456.10	13,366,486.70
限制性股票回购义务	2,435,700.00	17,506,680.00
借款及利息	2,036,499.98	2,006,000.00
单位往来	1,482,332.00	1,482,332.00
代扣代缴	1,841.59	108,809.70
其他	4,950.00	1,200.00
合计	116,289,158.90	69,379,853.53

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	1,482,332.00	未达支付条件
B	2,006,000.00	未到结算期
C	1,770,492.68	未到结算期
D	2,435,700.00	未到结算期
E	800,000.00	未到结算期
合计	8,494,524.68	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	25,420,000.00	10,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	25,420,000.00	10,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
吉林春城农村商业银行股份有限公司	2016/3/25	2021/3/23	人民币	6.175	25,420,000.00	10,000,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	299,274,374.15	329,249,574.15
保证借款		25,420,000.00
信用借款		
合计	299,274,374.15	354,669,574.15

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年末金额
中国光大 银行股份 有限公司 上海金山 支行	2016/12/28	2024/12/27	人民币	5.145-6.86	299,274,374.15

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	24,633,114.95	5,500,000.00	1,636,057.07	28,497,057.88	与资产相关的政府补助
合计	24,633,114.95	5,500,000.00	1,636,057.07	28,497,057.88	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扶持企业生产发展基金	15,910,000.00					15,910,000.00	与资产相关
固定资产贴息	2,810,083.31		416,000.04			2,394,083.27	与资产相关
减排专项支出	360,000.04		39,999.96			320,000.08	与资产相关
中小企业发展专款技改补贴收入	867,306.33		108,399.96			758,906.37	与资产相关
产业转型升级发展专项资金（技术改造）	4,685,725.27	5,500,000.00	1,071,657.11			9,114,068.16	与资产相关
合计	24,633,114.95	5,500,000.00	1,636,057.07			28,497,057.88	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	409,357,045.00				-48,000.00	-48,000.00	409,309,045.00

其他说明：

说明：本报告期减少股本 48,000 元，为回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

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**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）	1,690,050,616.93	129,180,287.84	208,680.00	1,819,022,224.77
其他资本公积	3,798,700.00	20,481,296.25	3,824,400.00	20,455,596.25
合计	1,693,849,316.93	149,661,584.09	4,033,080.00	1,839,477,821.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2020 年度资本公积变动的主要原因为 1、2017 年度公司实施限制性股票激励计划在 2020 年度继续按月计提费用以及部分解锁和回购所致（详见附注十三、“股份支付”）；2、子公

司吉林科技增资扩股，上市公司对吉林科技的持股比例下降，但未丧失控制权，确认资本公积；

3、限制性股票实际行权价值与授予价值的差异作为暂时性差异确认资本公积。

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	17,506,680.00		15,070,980.00	2,435,700.00
合计	17,506,680.00		15,070,980.00	2,435,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2020 年度库存股变动主要因 2017 年度公司实施限制性股票激励计划 2020 年度部分解锁和回购所致（详见附注十三、“股份支付”）。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,734,180.36			68,734,180.36
任意盈余公积	1,810,842.99			1,810,842.99
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,545,023.35			70,545,023.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-890,587,412.31	-919,712,005.69

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		9,894,729.59
调整后期初未分配利润	-890,587,412.31	-909,817,276.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,257,984.09	19,229,863.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-831,329,428.22	-890,587,412.31

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 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,845,144,078.47	1,822,773,679.70	1,741,075,008.17	1,191,919,505.45
其他业务	1,663,092.69	1,726,791.38	3,274,043.95	2,054,284.05
合计	2,846,807,171.16	1,824,500,471.08	1,744,349,052.12	1,193,973,789.50

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,484,451.35	3,067,726.81
教育费附加	3,033,230.87	1,762,795.38
地方教育费附加	2,022,153.91	1,083,231.49
房产税	2,143,680.59	2,117,817.15
印花税	2,871,474.36	1,503,341.95
防洪基金	426,738.68	356,984.19
环境保护税	114,727.04	95,906.31
车船使用税	3,000.00	3,560.00
土地使用税	381,938.10	381,938.10
合计	14,481,394.90	10,373,301.38

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	560,840,992.00	201,089,931.60
职工薪酬	93,914,184.44	71,784,414.81
仓储费	21,235,891.74	11,660,383.45
装卸运输费	19,487,026.97	60,620,233.74
差旅费	11,461,866.42	9,772,522.91
物料消耗	835,788.71	1,062,440.50
折旧费	410,127.94	400,318.55
其他	2,268,674.58	2,878,572.30
合计	710,454,552.80	359,268,817.86

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资附加及劳务费	71,845,973.75	52,486,995.05
股权激励	416,300.00	2,250,900.00
咨询服务费	25,612,841.87	18,927,585.22
折旧摊销费	11,401,604.54	10,295,263.40
办公费	6,946,385.10	4,997,336.90
维修费	6,617,867.64	6,360,252.35
仓储运输费	4,876,238.24	9,210,126.37
开办费	2,870,112.72	
业务招待费	2,160,860.09	1,302,240.33
物料消耗费	1,172,157.47	922,500.95
差旅费	1,119,510.46	1,712,972.48
会务费	779,687.28	402,388.46
交通费	492,579.68	466,608.98
其他	4,023,377.72	1,971,616.23
合计	140,335,496.56	111,306,786.72

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,754,076.64	4,970,075.64
材料、燃料和动力	26,482,048.40	14,258,946.79
折旧摊销费	2,485,890.34	2,392,631.05
其他	1,138,645.68	682,461.93
合计	38,860,661.06	22,304,115.41

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,682,212.82	81,750,175.57
减：利息收入	-13,873,309.17	-29,724,589.89
加：金融机构服务费	1,986,339.67	2,536,883.60
汇兑损失	-1,748,364.21	186,841.26
其他（贷款担保费）		3,105,555.43
合计	29,046,879.11	57,854,865.97

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安置残疾人就业增值税即征即退	19,027,738.03	23,638,400.00
个税手续费返还款	216,211.93	10,420.33
合计	19,243,949.96	23,648,820.33

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	1,477,299.71	28,199,291.50
合计	1,477,299.71	28,199,291.50

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,190,147.84	-384,930.60
其他应收款坏账损失	-262,908.29	4,617,187.41
合计	1,927,239.55	4,232,256.81

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,231,717.76	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-27,484,151.79	-25,588,300.00
十二、其他		
合计	-28,715,869.55	-25,588,300.00

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	4,410.86	-24,390.09
合计	4,410.86	-24,390.09

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		706.78	
罚款收入	96,756.22	100.00	96,756.22
政府补助	5,646,465.36	3,000,295.75	5,646,465.36
其他	260,294.54	379,595.83	260,294.54
合计	6,003,516.12	3,380,698.36	6,003,516.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
固定资产贷款贴息	416,000.04	416,000.05	资产相关
疫情贷款贴息	205,000.00		收益相关
养老补贴	491,953.28		收益相关
燃煤小锅炉补贴	700,000.00		收益相关
产业转型升级发展专项资金（技术改造）	1,071,657.11	536,148.60	资产相关
中小企业发展专款（小技改补贴收入）	108,399.96	108,736.07	资产相关
安置残疾人就业增值税即征即退	13,416.88		收益相关
四新示范企业奖励		200,000.00	收益相关
稳岗补贴	230,648.27	1,002,366.07	收益相关
天津市进口申报补贴		78,945.00	收益相关
天津市企业研发投入后补助	133,000.00	68,100.00	收益相关
天津市科技领军（培育）企业支持项目补助	500,000.00	500,000.00	收益相关
减排专项支出	39,999.96	39,999.96	资产相关
优秀企业奖	100,000.00	50,000.00	收益相关
疫情补贴	5,565.00		收益相关
专精特新补助	50,000.00		收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
区现代服务业发展专项资金	200,000.00		收益相关
企业职工线上培训补贴	57,816.00		收益相关
财政扶持资金	1,274,980.00		收益相关
开发区采购区内企业产品或服务进行恢复生产的企业资金支持	47,428.86		收益相关
发明专利维持补贴	600.00		收益相关
合计	5,646,465.36	3,000,295.75	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	6,839,229.68	240,331.19	6,839,229.68
罚款支出	61,146.06	20,000.00	61,146.06
对外捐赠	848,263.57	7,256.00	848,263.57
滞纳金		4.10	
其他	40,003.96	309,194.75	40,003.96
合计	7,788,643.27	576,786.04	7,788,643.27

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,415,788.78	19,868,526.37
递延所得税费用	-2,120,643.88	-16,559,424.01
合计	21,295,144.90	3,309,102.36

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	95,279,619.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,819,904.77
子公司适用不同税率的影响	-4,646,527.44
调整以前期间所得税的影响	445,391.54
非应税收入的影响	-8,770,095.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,084,399.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,053,745.61
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	308,326.83
所得税费用	21,295,144.90

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来款	21,003,000.34	11,492,432.31
营业外收入	242,540.18	65,405.40
利息收入	13,583,965.62	20,767,657.09
补贴收入	9,568,208.50	1,899,411.07
其他	4,708,541.18	1,791,612.52
合计	49,106,255.82	36,016,518.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来款	13,342,278.41	3,732,528.77
管理费用支出	44,835,496.52	16,473,200.99
销售费用支出	526,328,699.80	160,133,483.15
银行手续费	2,627,253.24	1,584,249.04
其他	1,977,993.75	751,453.58
制造费用	391,078.53	529,633.29
研发费用	213,677.49	298,435.67
营业外支出	315,023.48	7,256.00
合计	590,031,501.22	183,510,240.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款		319,218,096.77
利息收入		
合计		319,218,096.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款		308,750,000.00
三年定期存款	90,000,000.00	
资产重组支出		5,986,825.30
合计	90,000,000.00	314,736,825.30

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款		67,250,000.00
合计		67,250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保费		3,105,555.43
单位往来		150,282,535.57
支付的证券相关费用	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	153,388,091.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	73,984,474.13	19,229,863.79
加：资产减值准备	28,715,869.55	25,588,300.00
信用减值损失	-1,927,239.55	-4,232,256.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,135,627.67	45,402,576.34
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,561,849.94	7,581,922.52
长期待摊费用摊销	3,104,970.68	2,081,170.28
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）	-4,410.86	-67,576.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,839,229.68	9,953.25

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,477,299.71	-27,083,958.17
财务费用（收益以“-”号填列）	42,682,212.82	74,419,231.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,697,580.79	-23,320,601.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-423,063.09	6,761,177.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,179,320.83	23,565,237.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,885,525.94	-20,036,289.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,207,352.97	159,885,065.91
其他	416,300.00	2,250,900.00
经营活动产生的现金流量净额	267,053,446.67	292,034,715.17
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	543,160,224.63	409,283,403.82
减：现金的期初余额	409,283,403.82	632,270,242.26
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	133,876,820.81	-222,986,838.44

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	543,160,224.63	409,283,403.82

其中：库存现金	301.29	6,711.17
可随时用于支付的银行存款	541,266,664.90	408,901,862.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,893,258.44	374,830.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	543,160,224.63	409,283,403.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,263,454.09	信用证保证金、银行承兑汇票保证金存款
固定资产	224,530,660.51	用于贷款抵押担保、蒙牛投资协议抵押（见说明 2）
无形资产	25,387,240.66	用于贷款抵押担保、蒙牛投资协议质押（见说明 2）
其他非流动资产	90,000,000.00	用于银行质押出具承兑汇票
质押公司股份--上海芝然	130,000,000.00	用于贷款质押担保（见说明 1）、蒙牛投资协议质押（见说明 2）
质押公司股份--妙可食品	14,511,976.67	蒙牛投资协议质押（见说明 2）
质押公司股份--吉林科技	280,000,000.00	蒙牛投资协议质押（见说明 2）
合计	788,693,331.93	/

其他说明：

1、2016年12月28日，本公司子公司吉林科技与中国光大银行上海金山支行签订的质押合同，编号：3677082016002-3，确保《固定资产暨项目融资借款合同》的履行，以吉林科技持有上海芝然1亿股权出质担保，担保金额97,578,952.16元。

2、2020年1月5日，吉林科技、妙可蓝多、柴琬与内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司共同签署《关于吉林省广泽乳品科技有限公司之投资协议》，同时签署质押和抵押合同，妙可蓝多以持有吉林科技股权28000万和吉林科技持有上海芝然3000万股权、妙可食品1451.197667万股权进行质押；上海芝然和妙可食品以其部分生产设备进行抵押，同时商标专用权和专利权提供质押。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	409,000.00	6.5971	2,698,207.58
欧元	17,686.70	8.0250	141,935.77
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业发展专款 (技改补贴收入)	758,906.37	递延收益	108,399.96
产业转型升级发展专项资金(技术改造)	4,154,153.46	递延收益	531,571.81
固定资产贴息	2,394,083.27	递延收益	416,000.04
减排专项支出补助	320,000.08	递延收益	39,999.96
扶持企业生产发展基金	15,910,000.00	递延收益	
稳岗补贴	230,648.27	营业外收入	230,648.27
区现代服务业发展专项资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
专精特新补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
企业职工线上培训补贴	57,816.00	营业外收入	57,816.00
个税手续费返还款	216,211.93	其他收益	216,211.93
疫情补贴	5,565.00	营业外收入	5,565.00
发明专利维持补贴	600.00	营业外收入	600.00
天津市企业研发投入后补助	133,000.00	营业外收入	133,000.00
天津市科技领军(培育)企业支持项目补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00
恢复生产企业资金支持款	47,428.86	营业外收入	47,428.86
2020 第二批产业转型升级专项(技术改造)	4,959,914.70	递延收益	540,085.30
财政扶持资金	1,274,980.00	营业外收入	1,274,980.00
安置残疾人养老补贴	505,370.16	营业外收入	505,370.16
优秀企业奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
疫情贷款贴息	205,000.00	营业外收入	205,000.00
燃煤小锅炉补贴	700,000.00	营业外收入	700,000.00
安置残疾人就业增值税即征即退	19,027,738.03	其他收益	19,027,738.03
合计	51,751,416.13		24,890,415.32

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

2020 年度妙可蓝多注销完成子公司北京广泽乳品科技有限公司，同时新设立全资子公司上海芝享食品科技有限公司和上海新芝觉贸易有限公司，合并范围发生变化。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
广泽乳业有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	乳制品	100.00		资产置换
妙可蓝多(天津)国际贸易有限公司	天津市	天津市	乳制品		100.00	投资设立
妙可蓝多(吉林)乳品科技有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	乳制品		100.00	投资设立
吉林省广泽乳品科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	乳制品	57.12		投资设立
妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	天津市	天津市	乳制品		57.12	购入
上海芝然乳品科技有限公司	上海市	上海市	乳制品		57.12	投资设立
吉林市广泽乳品有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	乳制品	100.00		资产置换
上海芝享食品科技有限公司	上海市	上海市	乳制品	100.00		投资设立
上海新芝觉贸易有限公司	上海市	上海市	乳制品	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

①妙可贸易和妙可乳品为广泽乳业的全资子公司；②妙可食品和上海芝然为吉林科技的全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
吉林省广泽乳品科技有限公司	42.88	14,726,490.04		347,014,083.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
吉林省广泽乳品科技有限公司	836,125,103.67	605,432,316.66	1,441,557,420.33	320,798,446.39	311,491,055.98	632,289,502.37	619,162,465.68	455,098,364.71	1,074,260,830.39	398,572,203.91	362,755,722.54	761,327,926.45

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
吉林省广泽乳品科技有限公司	1,174,725,501.89	38,691,533.02	38,691,533.02	- 69,453,674.96	647,115,426.15	36,279,912.60	36,279,912.60	7,497,155.53

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2020年1月5日，公司召开第十届董事会第十三次会议，审议通过了《关于战略投资方对公司子公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司下属全资子公司吉林科技拟通过增资扩股方式引进战略投资方—内蒙蒙牛，内蒙蒙牛将以现金 457,643,481.00 元（“投资款”）认购吉林科技的新增注册资本 210,196,078.00 元，占吉林科技增资后注册资本的 42.88%。相关各方已于 2020 年 1 月 5 日签署了《关于吉林省广泽乳品科技有限公司之投资协议》。根据《投资协议》的相关约定，在本次增资扩股事项实施完毕后，内蒙蒙牛将成为持有吉林科技 42.88% 股权的股东。

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	吉林省广泽乳品科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	457,643,481.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	457,643,481.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	332,287,593.16
差额	125,355,887.84
其中：调整资本公积	125,355,887.84
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括市场风险、信用风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 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。

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、澳元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元和澳元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、澳元余额（已折算为人民币列示）外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	澳元项目	合计
外币金融负债：				
应付账款	2,698,207.58	141,935.77		2,840,143.35
合计	2,698,207.58	141,935.77		2,840,143.35

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 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。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

在现有经济环境下，货币政策相对宽松，利率大幅上升使公司面临较大利率风险的可能性较小。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2、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。本公司的信用风险主要包括可供出售金融资产、应收账款、其他应收款等，本公司管理层为降低这些信用风险制定了适当的信用政策并对这些政策进行管理和监控以确保将上述信用风险控制在限定的范围之内。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）其他非流动金融资产			211,869,564.00	211,869,564.00
持续以公允价值计量的资产总额			211,869,564.00	211,869,564.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	2020年12月31日公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	范围区间
其他非流动金融资产	211,869,564.00	主要采用资产基础法结合市场法估计公允价值	流动性折扣	不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

公司管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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 (%)
柴琬				19.88%	19.88%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人柴琬女士

本企业最终控制方是自然人柴琬女士

其他说明：

截止报告日柴琬女士持有公司股份 81,383,632 股，占公司报告日总股本和表决权的 19.88%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
祝成芳	董事
崔民河	董事
任松	董事
邹有伟	董事
刘宗尚	关键管理人员
郭永来	关键管理人员
邹士学	监事会主席
崔民东	实际控制人配偶
崔薪瞳	实际控制人子女
崔家瑞	实际控制人子女

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兴业国际信托有限公司-兴业信托·广泽股份 1 号员工持股集合资金信托计划	持有上市公司 5% 股份以上的股东（非法人）
广泽投资控股集团有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省牧硕养殖有限公司	柴琇和/或崔民东间接投资的企业
长春国兴信用担保投资有限公司	关联自然人任董事、高管的企业
山东华联矿业股份有限公司	关联自然人任董事、高管的企业
吉林省家和投资有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广泉小额贷款有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省天达资产管理有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
北康酿造食品有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
长春市东秀投资有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广讯投资有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省乳业集团有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广泽农业综合开发建设有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林广泽现代农业产业有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广泽牧业发展有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省泽元房地产开发有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林巨威生物技术有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
渤海华美八期(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	关联自然人任投资决策委员会成员的企业
吉林芝然乳品科技有限公司	关联自然人任董事、高管的企业
AustraliaZhiranCo.PTYLTD	关联自然人任董事、高管的企业
BROWNES FOODS OPERATIONS PTY LIMITED	关联自然人任董事、高管的企业
吉林省瑞创商贸有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
美成集团有限公司	实际控制人子女控股的企业
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	持有上市公司 5% 股份以上的股东（法人）
内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司	持有上市公司 5% 股份以上的股东（法人）控制的企业
爱氏晨曦乳制品进出口有限公司	持有上市公司 5% 股份以上的股东（法人）控制的企业

其他说明

由于在合并层面公司其他关联方数量繁多，因此只披露本期与合并层面各公司有交易或往来的关联方和重要的关联方。

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林省牧硕养殖有限公司	采购原材料	72,436,469.92	46,819,110.20
爱氏晨曦乳制品进出口有限公司	采购原材料	3,877,876.10	
BROWNES FOODS OPERATIONS PTY LIMITED	采购原材料		20,160,439.94

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林巨威生物技术有限公司	销售商品	6,179.78	10,635.15
吉林省泽元房地产开发有限公司	销售商品		4,426.20
内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司	销售商品	56,887,495.97	12,094,639.08
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	销售商品		2,145,029.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
广泽乳业、妙可食品、上海芝然、柴琇担保	10,000,000.00	2019/2/21	2020/2/17	是
广泽乳业、妙可食品、上海芝然、柴琇担保	30,000,000.00	2019/6/14	2020/6/15	是
广泽乳业、妙可食品、上海芝然、柴琇担保	10,000,000.00	2019/7/8	2020/6/22	是

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
广泽乳业、妙可食品、上海芝然、柴琬担保	20,000,000.00	2019/12/4	2020/12/3	是
广泽乳业、妙可食品、上海芝然、柴琬担保	10,000,000.00	2019/12/27	2020/12/24	是
广泽乳业、妙可食品、上海芝然、柴琬担保	10,000,000.00	2020/2/18	2021/2/18	否
广泽乳业、柴琬、崔民东	20,011,090.24	2020/6/9	2020/12/9	是
广泽乳业、柴琬、崔民东	26,000,000.00	2020/6/16	2020/12/16	是
广泽乳业、柴琬、崔民东	16,988,909.76	2020/6/23	2020/12/20	是
妙可蓝多、柴琬、崔民东、广泽乳业	128,500,000.00	2019/4/12	2020/4/2	是
妙可蓝多、柴琬、崔民东、广泽乳业	124,250,000.00	2020/4/2	2020/6/12	是
广泽乳业、柴琬	50,000,000.00	2020/6/30	2021/6/30	否
广泽乳业、柴琬	10,000,000.00	2020/8/3	2021/7/29	否
广泽乳业、柴琬	40,000,000.00	2020/12/17	2021/12/7	否
上海芝然、柴琬	30,000,000.00	2020/8/14	2021/8/9	否
上海芝然、柴琬	20,000,000.00	2020/12/8	2021/11/29	否
上海芝然、柴琬	10,000,000.00	2020/12/25	2021/12/22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,268.15	699.27

(8). 其他关联交易

适用 不适用

经公司第十届董事会第十三次会议、2020年第一次临时股东大会审议通过，吉林科技拟通过增资扩股方式引进战略投资方内蒙蒙牛，内蒙蒙牛以现金457,643,481.00元认购吉林科技的

新增注册资本 210,196,078.00 元，占吉林科技增资后注册资本的 42.88%。本次交易中同时约定了股权上翻（上市公司通过发行股票、可转股债券或其他证券的方式，在依法履行审计、评估、股东大会审议、监管机构审核等程序后，使投资方持有的目标公司全部股权转让为上市公司的股份或其他权益工具）、业绩承诺及补偿、回购安排、担保措施等事项；柴琇为公司、吉林科技履行与上述投资相关的义务提供连带责任保证担保。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司	632,918.75	18,987.56	451,733.76	13,552.01
合计		632,918.75	18,987.56	451,733.76	13,552.01

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林省牧硕养殖有限公司	8,804,297.27	2,581,594.71
应付账款	BROWNES FOODS OPERATIONS PTY LIMITED		8,038,815.39
应付账款	合计	8,804,297.27	10,620,410.10
预收账款	吉林巨威生物技术有限公司		183.16
预收账款	合计		183.16
其他应付款	内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司	72,951.90	
其他应付款	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	合计	872,951.90	800,000.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

公司拟向内蒙蒙牛非公开发行 A 股股票募集资金，股份发行数量不超过 100,976,102 股，募集资金总额不超过 300,000 万元，2021 年 4 月 19 日，交易获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

公司本次发行的认购对象为内蒙蒙牛，蒙牛乳业系内蒙蒙牛控股股东，为进一步明确与上市公司的业务划分，避免同业竞争，内蒙蒙牛和蒙牛乳业分别出具了《关于进一步避免同业竞争的承诺函》。

内蒙蒙牛承诺内容如下：

“于本次交易完成后，在内蒙蒙牛作为发行人控股股东的前提下，内蒙蒙牛将以上市公司作为奶酪业务的运营平台，并在本次交易完成之日起 2 年内将内蒙蒙牛及其控制企业的包括奶酪及相关原材料（即黄油、植物油脂、奶油及奶油芝士）贸易在内的奶酪业务注入上市公司。内蒙蒙牛将确保上市公司于本次发行完成之日起 3 年内通过资产处置等方式退出液态奶业务。”

蒙牛乳业承诺内容如下：

“于本次交易完成后，在内蒙蒙牛作为发行人控股股东的前提下，蒙牛乳业将以上市公司作为奶酪业务的运营平台，并在本次交易完成之日起 2 年内将蒙牛乳业及其控制企业的包括奶酪

及相关原材料（即黄油、植物油脂、奶油及奶油芝士）贸易在内的奶酪业务注入上市公司。蒙牛乳业将确保上市公司于本次发行完成之日起 3 年内通过资产处置等方式退出液态奶业务。”

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	2,764,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	48,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予限制性股票的授予价格为 5.52 元/股，回购价格为 5.52 元/股，已全部解锁完毕，无剩余合同期限； 预留授予限制性股票的授予价格为 4.60 元/股，回购价格为 4.60 元/股，已全部解锁完毕，无剩余合同期限。

其他说明

1、授予情况

本公司于 2017 年 4 月 7 日召开公司 2016 年年度股东大会，审议并通过《上海广泽食品科技股份有限公司<2017 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2017 年 5 月 15 日，公司召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过《关于调整公司股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。基于上述，公司董事会在报告期内实施并完成了限制性股票的授予工作。激励计划授予对象包括公司（含子公司）任职的符合条件的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员。本激励计划分两次实施，共授予 1,136.00 万股限制性股票，其中：

首次授予限制性股票基本情况

项 目	相关内容
首次授予限制性股票授予日	2017 年 5 月 15 日
首次授予限制性股票发行上市日	2017 年 5 月 31 日
首次授予限制性股票授予数量	930.00 万股
首次授予限制性股票授予价格	5.52 元/股
首次授予限制性股票授予人数	62 人

预留部分授予限制性股票基本情况

项 目	相关内容
预留部分授予限制性股票授予日	2017 年 11 月 24 日
预留部分授予限制性股票发行上市日	2018 年 1 月 31 日
预留部分授予限制性股票授予数量	206.00 万股

项 目	相关内容
预留部分授予限制性股票授予价格	4.60 元/股
预留部分授予限制性股票授予人数	30 人

2、限制性股票解锁情况

(1) 首次授予限制性股票解锁情况

第一个限售期解除限售情况

2018 年 5 月 18 日，公司第九届董事会第三十八次会议和第九届监事会第二十九次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

首次授予限制性股票第一个限售期于 2018 年 5 月 15 日届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足可解除限售条件的激励对象人数为 62 人，可解除限售的限制性股票数量为 372.00 万股，占公司 2018 年 5 月 31 日股本总额 41,059.80 万股的 0.91%。

第二个限售期解除限售情况

2019 年 5 月 16 日，公司第十届董事会第七次会议和第十届监事会第六次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

首次授予限制性股票第二个限售期于 2019 年 5 月 15 日届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足可解除限售条件的激励对象人数为 55 人，可解除限售的限制性股票数量为 227.40 万股，占公司 2019 年 5 月 31 日股本总额 40,935.70 万股的 0.56%。

第三个限售期解除限售情况

2020 年 5 月 15 日，公司第十届董事会第十七次会议和第十届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

首次授予限制性股票第二个限售期于 2020 年 5 月 15 日届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足可解除限售条件的激励对象人数为 53 人，可解除限售的限制性股票数量为 223.50 万股，占公司 2019 年 5 月 31 日股本总额 40,935.70 万股的 0.55%。

(2) 预留予限制性股票解锁情况

第一个限售期解除限售情况

2019 年 1 月 7 日，公司第十届董事会第四次会议和第十届监事会第四次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

预留授予的限制性股票第一个限售期于 2018 年 11 月 24 日届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足可解除限售条件的激励对象人数为 26 人，可解除限售的限制性股票数量为 77.40 万股，占公司 2019 年 1 月 31 日股本总额 40,976.20 万股的 0.19%。

第二个限售期解除限售情况

2020 年 1 月 13 日，公司第十届董事会第十四次会议和第十届监事会第十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会发表了核查意见。

预留授予的限制性股票第二个限售期于 2019 年 11 月 24 日届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足可解除限售条件的激励对象人数为 21 人，可解除限售的限制性股票数量为 53.85 万股，占公司 2020 年 1 月 31 日股本总额 40,935.70 万股的 0.13%。

3、回购注销部分限制性股票情况

(1) 公司第一次回购注销部分限制性股票情况

2018 年 7 月 3 日，妙可蓝多第九届董事会第四十次会议、监事会第三十一次会议分别审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，会议根据《管理办法》及公司《激励计划（草案）》的相关规定，审议首次授予限制性股票激励对象中陈运、梁振峰离职不再具备激励资格、预留授予限制性股票激励对象中罗中成、肖文奇离职不再具备激励资格，同意回购并注销上述 2 名首次授予激励对象已授予但尚未解除限售的合计 75.60 万

股限制性股票，回购价格为 5.52 元/股；同意回购并注销上述 2 名预留授予激励对象已授予但尚未解除限售的合计 8.00 万股限制性股票，回购价格为 4.60 元/股；当次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划将按照法规要求继续执行。

公司 2018 年 7 月回购部分限制性股票需支付的回购价款总额为 4,541,120.00 元，资金全部来源于公司自有资金。

公司 2018 年 7 月回购注销部分限制性股票导致公司注册资本由人民币 410,598,045.00 元变更为 409,762,045.00 元，公司于 2018 年 10 月 19 日在上海市工商行政管理局办理完成注册资本变更登记及新修订的《公司章程》备案事项，并领取了换发的《营业执照》。

(2) 公司第二次回购注销部分限制性股票情况

2019 年 1 月和 5 月公司分别于第十届董事会四次、七次会议和第十届监事会第四次、六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，两次议案共同同意回购并注销王志鹏等 12 人持有的已授予但尚未解除限售的限制行股票 40.50 万股，其中首次授予 27.6 万股，回购价格为 5.52 元/股；预留授予 12.9 万股，回购价格为 4.60 元/股，当次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划将按照法规要求继续执行。

公司 2019 年 1-5 月回购部分限制性股票需支付的回购价款总额为 2,116,920.00 元，资金全部来源于公司自有资金。

公司 2019 年 1-5 月回购注销部分限制性股票导致公司注册资本由人民币 409,762,045.00 元变更为 409,357,045.00 元，公司于 2019 年 09 月 17 日在上海市工商行政管理局办理完成注册资本变更登记及新修订的《公司章程》备案事项，并领取了换发的《营业执照》。

(3) 公司第三次回购注销部分限制性股票情况

2020 年 5 月公司召开第十届董事会第十七次会议和第十届监事会第十五次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购 3 名原激励人员已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 48,000 股，其中首次授予 3.9 万股，回购价格为 5.52 元/股；预留授予 0.9 万股，回购价格为 4.60 元/股，当次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划将按照法规要求继续执行。

公司 2020 年回购部分限制性股票需支付的回购价款总额为 256,680.00 元，资金全部来源于公司自有资金。

公司 2020 年回购注销部分限制性股票导致公司注册资本由人民币 409,357,045.00 元变更为 409,309,045.00 元。

1、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用 Black-scholes 估值技术模型（B-S 模型）来确定授予日公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	1、获授限制性股票额度在等待解锁期期按 40%、30%和 30%比例分摊 2、在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	89,347,576.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	416,300.00

其他说明

公司报告期内实施股权激励的限制性股票等待解锁期限分别授予日后 12 个月、24 个月和 36 个月，相应的解锁比例为 4: 3: 3。本公司在 2017-2020 年期间将按照各期限限制性股票的解除限售比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。

公司资产负债表日可行权权益工具数量根据企业管理层的最佳估计作出，在确定该估计时，考虑了公司层面业绩考核和个人层面绩效考核以及可行权职工人数变动等相关因素的影响。

2017 年资产负债表日，公司可行权权益工具数量最佳估计数与授予日相比并未发生变动，共确认以权益结算的股份支付费用总额为 12,888,800.00 元，全部计入管理费用，同时增加资本公积。

2018 年资产负债表日，公司根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量，2018 年度共确认以权益结算的股份支付费用总额为 10,437,800.00 元，全部计入管理费用，同时增加资本公积。

2019 年资产负债表日，公司根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量，2019 年度共确认以权益结算的股份支付费用总额为 2,250,900.00 元，全部计入管理费用，同时增加资本公积。

2020 年资产负债表日，公司根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量，2020 年度共确认以权益结算的股份支付费用总额为 416,300.00 元，全部计入管理费用，同时增加资本公积。

2、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

3、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司 2020 年度不存在重大应披露的承诺事项及或有事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

本公司 2016 年年度报告披露了企业分部信息，分部信息以业务分部为基础确定报告分部，分为乳制品业和采矿业及其他两个分部。2016 年度本公司实施重大资产重组，将涉及采矿业及其他的公司进行置出，在 2020 年度全年本公司只经营乳制品业。

综上所述，2020 年度本公司不构成经营分部的概念，无需披露分部信息。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 非公开发行 A 股股票事项

2020 年 12 月 13 日，妙可蓝多召开第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第二十二次会议，审议通过了非公开发行 A 股股票等相关议案。公司拟非公开发行股票募集资金总额不超过 300,000 万元（以下简称“本次非公开发行”），本次非公开发行价格 29.71 元/股、发行股票数量不超过 100,976,102 股。本次非公开发行股份的发行对象为内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司（以下简称“内蒙蒙牛”），内蒙蒙牛将以现金方式认购本次非公开发行的全部股票，并已与公司签署附条件生效的《股份认购协议》。同日，公司控股股东、实际控制人柴琬女士与内蒙蒙牛签署了《合作协议》，约定本次非公开发行完成后，公司现控股股东、实际控制人柴琬女士及其一致行动人将于一段时间内放弃直接和/或间接持有上市公司全部股份所对应的上市公司的表决权（以上合称“本次交易”）。本次交易完成以前，公司控股股东、实际控制人仍为柴琬女士；本次交易完成后，公司控股股东将由柴琬女士变更为内蒙蒙牛，实际控制人将由柴琬女士变更为无实际控制人。

2021 年 4 月 19 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对妙可蓝多 2020 年度非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。

(2) 股份质押情况

公司控股股东柴琬女士及其一致行动人东秀商贸合计持有公司股份 81,383,632 股，占公司总股本 19.88%。其中柴琬女士直接持有公司股份 76,103,632 股，占公司总股本 18.59%；东秀商贸持有公司股份 5,280,000 股，占公司总股本 1.29%。

2019 年 12 月 23 日、12 月 24 日，控股股东柴琬在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了将其持有的 72,000,000.00 股无限售条件流通股质押给吉林省信托有限责任公司，占其所持有公司股份总数的 96.43%，占公司总股本的 17.59%，质押融资资金用途为个人及其配偶控制的吉林省广泽投资发展有限公司生产经营。

2020 年 9 月 3 日，控股股东柴琬女士在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了将质押给吉林省信托有限责任公司的 5,000,000 股公司无限售条件流通股的质押解除手续，同日，控股股东柴琬女士在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押手续，将其持有的公司 5,000,000 股无限售条件流通股质押给吉林九台农村商业银行股份有限公司。

2020 年 12 月 31 日，东秀商贸在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押手续，将其持有的公司 5,280,000 股无限售条件流通股质押给吉林省信托有限责任公司，质押融资资金的用途为偿还债务。东秀商贸本次质押公司股份 5,280,000 股，占其直接持有公司股份总数的 100%，占公司总股本的 1.29%。

截至本公告日，控股股东及其一致行动人累计质押的股份数量为 77,280,000 股，占其合计所持有公司股份总数的 94.96%，占公司总股本的 18.88%。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	42,789,886.81
1 至 2 年	49,056.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	42,838,942.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										

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 (%)	
按组合计提坏账准备	42,838,942.81	100.00	1,288,602.20	3.01	41,550,340.61	51,006,881.06	100.00	1,530,206.43	3.00	49,476,674.63
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,838,942.81	100.00	1,288,602.20	3.01	41,550,340.61	51,006,881.06	100.00	1,530,206.43	3.00	49,476,674.63
合计	42,838,942.81	100.00	1,288,602.20	3.01	41,550,340.61	51,006,881.06	100.00	1,530,206.43	3.00	49,476,674.63

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用
 组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,789,886.81	1,283,696.60	3.00
1—2 年	49,056.00	4,905.60	10.00
合计	42,838,942.81	1,288,602.20	3.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,530,206.43	641,798.40	883,402.63			1,288,602.20
合计	1,530,206.43	641,798.40	883,402.63			1,288,602.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 人民币

单位名称	年末余额	占应收款项余额比例（%）	坏账准备
第一名	16,605,210.75	38.76	498,156.32
第二名	5,983,418.61	13.97	179,502.56
第三名	2,519,772.30	5.88	75,593.17
第四名	2,175,919.20	5.08	65,277.58
第五名	1,527,368.75	3.57	45,821.06
合计	28,811,689.61	67.26	864,350.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	64,375.00	
应收股利		
其他应收款	96,974,436.31	1,424,592.33
合计	97,038,811.31	1,424,592.33

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	64,375.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	64,375.00	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	96,801,803.25
1 至 2 年	100,795.49
2 至 3 年	170,923.94
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	97,073,522.68

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	927,815.63	387,949.94
代扣代缴	601,558.42	217,595.93
关联方往来款	95,544,148.63	54,139.25
其他		826,798.39
合计	97,073,522.68	1,486,483.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	34,861.39	27,029.79		61,891.18
2020年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段		-1,000.00	1,000.00	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	2,868.25	35,326.94	61,569.25	99,764.44
本期转回				-
本期转销				-
本期核销			62,569.25	62,569.25
其他变动				-
2020年12月31日余额	37,729.64	61,356.73		99,086.37

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	62,569.25

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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
第一名	关联方往来款	41,000,000.00	1 年以内	42.24	
第二名	关联方往来款	27,344,148.63	1 年以内	28.17	
第三名	关联方往来款	25,000,000.00	1 年以内	25.75	
第四名	关联方往来款	2,200,000.00	1 年以内	2.27	
第五名	保证金及押金	340,000.00	1 年以内 /1-2 年	0.35	15,800.00
合计	/	95,884,148.63		98.78	15,800.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	1,196,406,000.00		1,196,406,000.00	1,106,396,000.00		1,106,396,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,196,406,000.00		1,196,406,000.00	1,106,396,000.00		1,106,396,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林科技	280,000,000.00			280,000,000.00		
北京广泽	10,000,000.00		10,000,000.00			
广泽乳业	760,926,000.00			760,926,000.00		
吉林乳品	55,470,000.00			55,470,000.00		
上海芝享		100,000,000.00		100,000,000.00		
上海新芝觉		10,000.00		10,000.00		
合计	1,106,396,000.00	100,010,000.00	10,000,000.00	1,196,406,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,774,260,347.27	1,126,700,176.94	770,491,836.54	551,020,898.26
其他业务	2,211,460.97			
合计	1,776,471,808.24	1,126,700,176.94	770,491,836.54	551,020,898.26

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,000,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	164,000,000.00	

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,834,818.82	第十一节、七、73、75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,646,465.36	第十一节、七、74

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	15,477,299.71	第十一节、七、68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-592,362.83	第十一节、七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	223,709.05	
少数股东权益影响额	767,684.61	
合计	14,687,977.08	

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

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.545%	0.145	0.145
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.418%	0.109	0.109

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司盖章、法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师赵小微、赵克放签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在各法定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：柴琇

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用