山东龙大肉食品股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人余宇、主管会计工作负责人陶洪勇及会计机构负责人(会计主管人员)陶洪勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展展望可能面对的风险因素部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **998,288,980** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.49** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 5

第二节 公司简介和主要财务指标 9

第三节 公司业务概要 15

第四节 经营情况讨论与分析 33

第五节 重要事项 57

第六节 股份变动及股东情况 64

第七节 优先股相关情况 64

第八节 可转换公司债券相关情况 64

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 65

第十节 公司治理 66

第十一节 公司债券相关情况 73

第十二节 财务报告 80

第十三节 备查文件目录 81

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙大肉食	指	山东龙大肉食品股份有限公司
蓝润发展	指	蓝润发展控股集团有限公司，本公司控股股东
龙大集团	指	龙大食品集团有限公司，本公司股东
伊藤忠（中国）	指	伊藤忠（中国）集团有限公司，本公司股东
银龙投资	指	莱阳银龙投资有限公司，本公司股东
龙大养殖	指	烟台龙大养殖有限公司，本公司全资子公司
龙大饲料	指	烟台龙大饲料有限公司，本公司全资子公司
聊城龙大	指	聊城龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司
龙大牧原	指	河南龙大牧原肉食品有限公司，本公司控股子公司
莒南龙大	指	莒南龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司
潍坊振祥	指	潍坊振祥食品有限公司，本公司控股子公司
杰科检测	指	烟台杰科检测服务有限公司，本公司全资子公司
蓬莱富龙	指	蓬莱富龙肉食品有限公司，本公司控股子公司
莱阳普瑞	指	莱阳普瑞食品有限公司，本公司控股子公司
莱阳龙瑞	指	莱阳龙瑞食品有限公司，本公司全资子公司
北京快厨帮	指	北京快厨帮科技有限公司，本公司控股子公司
龙大生猪产品有限	指	山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司，本公司全资子公司
香港龙大	指	香港龙大发展有限公司，本公司全资子公司
中和盛杰	指	青岛中和盛杰食品有限公司，本公司控股子公司
安丘龙大	指	安丘龙大养殖有限公司，本公司全资子公司
云南福照	指	云南福照食品有限公司，本公司控股子公司
新胜锦	指	青岛新胜锦食品商贸有限公司，中和盛杰全资子公司
烟台龙骧	指	烟台龙骧进出口有限公司，本公司全资子公司
莱阳家宜	指	莱阳家宜食品有限公司，本公司控股子公司
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	龙大肉食	股票代码	002726
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东龙大肉食品股份有限公司		
公司的中文简称	龙大肉食		
公司的外文名称（如有）	Shandong Longda Meat Foodstuff Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LONGDA		
公司的法定代表人	余宇		
注册地址	山东省莱阳市食品工业园		
注册地址的邮政编码	265200		
办公地址	山东省莱阳市龙门东路 99 号		
办公地址的邮政编码	265200		
公司网址	www.longdameat.com		
电子信箱	ldrszqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐巍	李京彦
联系地址	山东省莱阳市龙门东路 99 号	山东省莱阳市龙门东路 99 号
电话	0535-7717760	0535-7717760
传真	0535-7717337	0535-7717337
电子信箱	ldrszqb@163.com	ldrszqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省莱阳市龙门东路 99 号公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 913700007591559056
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2019 年 5 月 23 日，龙大集团与蓝润发展签署《股份转让协议》，龙大集团拟转让其所持公司 74,856,800 股无限售流通股（占公司总股本的 9.91%）给蓝润发展。 2019 年 6 月 17 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，上述协议转让股份的过户登记手续已完成，过户日期为 2019 年 6 月 14 日。 本次股份转让完成后，蓝润发展成为公司控股股东，蓝润发展的实际控制人戴学斌、董翔夫妇成为公司的实际控制人。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌东湖路 169 号众环大厦
签字会计师姓名	周玉琼、张宁宁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	16,822,362,113.63	8,778,460,856.11	91.63%	6,572,625,774.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	240,871,447.47	177,056,070.27	36.04%	188,120,962.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	230,150,706.69	167,605,659.04	37.32%	180,315,115.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,371,330,219.83	-106,552,210.20	-1,187.00%	88,753,554.91
基本每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%	0.25
加权平均净资产收益率	10.83%	8.85%	1.98%	10.31%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	6,318,139,722.55	3,754,629,720.90	68.28%	2,543,696,467.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,322,221,294.30	2,107,862,999.08	10.17%	1,929,886,273.69

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,734,224,487.80	3,363,523,361.69	4,776,611,781.19	5,948,002,482.95
归属于上市公司股东的净利润	80,277,180.96	15,292,009.63	58,093,126.87	87,209,130.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,001,976.01	12,432,494.08	53,150,030.10	83,566,206.50
经营活动产生的现金流量净额	-420,524,903.18	-1,010,007,440.82	-226,441,457.16	285,643,581.33

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,161,425.00	1,413,805.89	2,663,418.59	
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）	565,607.25	525,865.56	31,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益		661,753.42	1,247,164.36	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,888,595.80	7,172,870.70	4,069,868.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	523,531.80			
减：所得税影响额	-485,083.62	329,671.25	206,546.61	
少数股东权益影响额（税后）	-96,497.31	-5,786.91	-742.38	
合计	10,720,740.78	9,450,411.23	7,805,846.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及经营模式

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰和肉制品加工。公司主要产品为商品猪、冷鲜猪肉、冷冻猪肉及肉制品等。经过多年发展，公司已形成集种猪繁育、饲料生产、生猪养殖、屠宰分割、肉制品加工、食品检验、销售渠道建设和进口贸易为一体的“全产业链”经营发展模式，一方面解决了分散生产可能引发的食品安全隐患，通过对全产业链的系统管理和关键环节的有效控制，保障了卓越的产品品质，另一方面规模化生产和产业链贯通能够最大限度的降低企业总体运营成本，实现企业的健康可持续经营，从而形成具有较强竞争力的农业和食品工业产业链体系。

1、养殖业务

（1）业务简介

龙大养殖以“保健康、提效率、高质量”为工作目标，不断推进均衡生产，开展配种创新，强化种猪管理，降低生产成本、提升获利能力。

截止目前，公司共拥有7个养殖场（含租赁），分别为王宋一场、王宋二场、夏庄养猪场、江汪庄养猪场、杨格庄养猪场、崔格庄养猪场、光山母猪场，养殖产能为60万头/年。另外，在建猪场（安丘）产能为50万头/年。2019年，公司生猪出栏量为25.29万头，生猪大部分供应内部屠宰工厂使用，少量对外销售。

（2）业务模式

公司采取“公司+农户”和公司自养两种养殖模式。在“公司+农户”的模式下，公司通过委托代养的方法与农户合作，委托模式采取统一规划、统一猪种、统一饲料、统一防疫、统一保健和统一检测全力保障生猪养殖品质。在公司自养的模式下，公司对养殖场实施完全控制，公司管理涵盖了从种猪到育肥猪的整个养殖过程。公司还自建饲料公司，自产饲料进行喂养，依托生猪屠宰及肉制品加工、销售能力，实现猪肉产品终端零售。该生猪养殖模式结合“全产业链”发展模式，可做到全过程质量控制，提高公司盈利水平，降低市场风险。

2、生食业务

（1）业务简介

公司生食业务主要包括：冷鲜肉和冷冻肉加工业务。截止目前，公司拥有6个大型屠宰厂，分别为莱阳工厂、聊城龙大、龙大牧原、莒南龙大、蓬莱富龙和潍坊振祥，屠宰产能为730万头/年。2019年，公司生猪屠宰量501.28万头，同比增加4.91%。

（2）业务模式

生猪是生产冷鲜肉及冷冻肉的主要原材料，从生猪产品到冷鲜肉及冷冻肉的加工完成需经过宰杀工序、劈脊工序、分割工序和包装工序。公司生猪屠宰线采用国际一流进口设备，全自动生猪屠宰，分割白条肉，以过程全封闭、无菌式的生产管理，保证出产产品完全符合国际化高标准的卫生要求。屠宰后的生猪迅速进行预冷排酸，使胴体温度降至0-4摄氏度，并在后续加工、物流、销售环节中始终保持这一温度，确保低温环境下的高安全系数，肌肉经过排酸软化质地柔软有弹性，食用更营养更鲜美。全程冷链直达终端销售，使微生物等菌类生长繁殖得到更有效控制，真正实现从养殖场到终端的全产业链、全程管控、全程可溯体系。

公司对外销售产品为冷鲜肉和冷冻肉，其中：冷鲜肉主要通过加盟店、商超、批发商、食品加工企业、自提货现销等渠道进行销售，冷冻肉主要通过加盟商、商超、批发商、食品加工企业、餐饮企业、自提货现销等渠道进行销售。公司可根据客户需求规格、价格、口味，提供优势定制产品，为企业客户深度定制猪肉精加工服务。公司屠宰所需生猪主要来自于公司饲养的生猪、合资伙伴养殖场供应的生猪以及向第三方生猪供应商采购的生猪。

3、肉制品业务

（1）业务简介

公司肉制品主要包括高低温肉制品、中式卤肉制品及冷冻调理肉制品等。目前，公司肉制品板块共拥有4个大型生产车间，产能5万吨/年。公司肉制品板块致力于打造中国连锁餐饮中央厨房第一品牌，随着消费的升级，中国餐饮市场的规模不断扩大，品牌集中化、餐饮品牌的去厨师化、中央厨房的普及正在快速推进。全产业链经营模式的实施使龙大肉食从“肉类产品生产者”蜕变为“全面饮食方案解决者”，为消费者提供从源头直达餐桌的肉类产品。依托全产业链的资源优势、强大的产品研发能力、领先的品质管控能力、稳定可靠的生产能力，龙大肉食与百胜集团(肯德基、必胜客)、阿香米线、宏状元、真功夫、永和大王等国内外知名餐饮企业建立起长期合作关系，在连锁餐饮供应行业中迅速发展，并不断围绕餐饮OEM进行布局，快速开拓，致力于打造中国连锁餐饮行业中央厨房第一品牌，目前已发展成为国内最优秀的餐饮供应链之一。

2019年4月，公司与宣威市鼎宏食品有限公司合资成立了云南福照公司，负责宣威火腿的研发、生产和销售，云南福照火腿产能为1万吨/年，宣威火腿业务有利于丰富公司产品种类、扩大公司熟食板块业务规模，提升公司盈利能力。

（2）业务模式

原料以自产猪肉、鸡肉等为主，部分用量较大的猪副产品实行定点采购。生产组织采用以销定产的模式，各地销售员提前将汇总的订单发给营销部计划部门，计划部门划分产品类别后下达给生产车间，生产车间根据时间要求下达生产计划，安排生产任务。公司肉制品主要包括：高低温肉制品、中式卤肉制品、冷冻调理肉制品和宣威火腿等，主要通过经销商、商超、大型连锁餐饮企业等渠道进行销售。

4、进口贸易

（1）业务简介

2017年7月前进口贸易主要由母公司开展，贸易产品主要为冷冻猪肉；2017年7月后进口贸易主要由新成立的控股子公司中和盛杰开展，贸易产品主要为冷冻猪肉、鸡肉、牛羊肉等冻品，实现动物蛋白多品类供应能力。2019年，公司进口贸易业务营业收入为405,092.00万元，比上年同期增长150.47%。在国内发生非洲猪瘟和生猪出栏量大幅下降的背景下，进口贸易板块可以增加公司产品供货渠道、平衡公司产品的供应结构，更好地服务公司客户。

（2）业务模式

中和盛杰主要通过背靠背和自主采购并对外销售两种模式开展业务。背靠背模式下中和盛杰根据客户的指定需求进行对应采购；自主采购并对外销售模式下，管理层基于对市场价格走势的预判以及对冻品的市场行情进行实时跟踪，选择合适时机进行采购。在进口模式上，中和盛杰通过与代理进口商签署代理进口协议，由代理进口商进行货物进口，同时向代理进口商支付代理服务费和预付货款。在货物到港清关后，取得海关开具的海关增值税专用缴款书并进行增值税进项税额抵扣。在供应商的选择及分布上，中和盛杰的供应商主要是国际知名肉类企业，范围遍布全球，包括欧洲、澳洲、南美洲等地区。

(二)行业发展情况

1、生猪养殖行业

我国养猪历史悠久，是世界生猪生产大国，也是猪肉的消费大国，在我国的肉类产品生产结构中，猪肉占整个肉类产量的比重一直稳定在64%左右，是肉类消费的主要来源，也是我国城乡居民不可或缺的“菜篮子”产品，发展生猪生产，对保障市场供应、增加农民收入、促进经济社会稳定发展具有重要意义。近年来，国家高度重视生猪生产发展，政策扶持力度不断加大，产业迎来前所未有的发展机遇。在政策的带动和市场的拉动下，生猪生产能力进一步增强，生产效率大幅提升，成为农业农村经济的支柱产业。目前，我国猪肉产量稳居世界第一位，约占世界总量的一半，生猪饲养量及人均猪肉消费量均位列世界第一。受非洲猪瘟疫情影响，生猪行业产能大幅下滑，猪肉产量与肉猪出栏量均大幅下降，根据国家统计局数据显示，2019年，全国猪肉产量额为4255万吨，下降21.3%；年末生猪存栏31041万头，下降27.5%；生猪出栏54419万头，下降21.6%。两者下降幅度均创下近10年最高。根据农业农村部监测数据得出2019年全年猪肉批发均价为每公斤28.51元，同比上升52.46%。

2016年4月18日，国家农业部发布了关于印发《全国生猪生产发展规划（2016-2020年）》（以下简称“规划”）的通知。此规划为“十三五”期间生猪生产发展的指导性文件。在规划中，国家农业部提出了未来五年我国生猪生产方面的发展目标：（1）生产目标：生产保持稳定略增，猪肉保持基本自给；规模比重稳步提高，规模场户成为生猪养殖主体；规模企业屠宰量占比不断提升。（2）效率目标：生猪出栏率、母猪生产效率、劳动生产率(人均饲养育肥猪数)持续提高，产业国际竞争力明显增强。（3）生态目标：养殖废弃物综合利用率大幅提高，生产与环境协调发展。同时，规划还指出：虽然我国生猪产业发展挑战不少，但也面临重要机遇。随着城镇化进程加快、人口数量增长和收入水平提升，我国猪肉消费需求仍将保持

稳定增长。从世界水平看，我国大陆居民人均猪肉消费量在亚洲国家和地区中处于中高水平，与香港67.1千克相比，仍有一定的增长潜力。从城镇化趋势看，到2020年，全国将有1亿左右农村人口转为城镇人口，当前我国农村居民家庭每年人均猪肉消费量不足城镇居民家庭的70%，按现有城镇人口消费水平测算，预计可增加猪肉消费约70万吨。从人口数量看，据国家卫计委预测，全面放开二胎政策，到2020年我国总人口将达到14.3亿，按新增人口6000万和现有消费水平(人均消费41.5千克)测算，新增人口将增加猪肉消费约250万吨。尽管我国老龄人口比重逐步增加，老龄人口日均膳食热量摄入下降对猪肉消费产生一定影响，但总的看，人口增长及新增城镇居民消费将拉动我国猪肉消费保持一定幅度增长。

2018年爆发的非洲猪瘟疫情触发了我国生猪产业链大变局，对我国的生猪产销和流通格局、生产方式及组织模式将会产生深远影响，是我国生猪产业转型升级的一个重大机遇。第一，生猪产能的恢复速度将会较慢，周期时间将会显著延长。由于非洲猪瘟缺乏相关疫苗，疫情仍然会导致高风险地区母猪产能下降，产能恢复速度仍较缓慢，行业的高景气持续时间有可能超过预期，生猪企业将整体受益于高景气；第二，规模化水平显著提升，自动化、智能化的生产方式是未来主要的发展方向；第三，订单式养殖模式逐步发展。我国的养殖模式具有多样化，其中，“公司+农户”的适度规模养殖模式将是未来发展的主要方向之一，该养殖模式对于分散固定资产投资风险，加速企业扩张方面具有更强的优势，而且能够通过专业化分工协作的养殖方式减少疫情带来的风险；第四，养殖与屠宰的紧密度将进一步增强，屠宰产能集中度进一步提升，将更有利于一体化企业的快速发展。目前，非洲猪瘟分区防控政策通过区域联防联控在保证区域内供求基本平衡前提下加强疫情防控。中长期来看，未来在潜力增长区和优势产区扩张的规模企业将会向饲料、养殖、屠宰联合体方向发展，大型龙头企业将会向养殖屠宰加工一体化发展；第五，生猪养殖集中趋势进一步显现，行业规模化进一步加速，龙头企业更具优势。社会发展和历史因素促使我国生猪养殖行业高度分散化，散养户体量基础庞大，然而随着非洲猪瘟疫情的扩散，散养户在防疫意识、生物安全控制能力等方面与规模养殖企业相比差距明显，规模养殖的优势逐步显现，使得普通散养户面临较大的生存压力，加速退出行业，未来行业集中度向龙头靠拢将是大势所趋。

2、生猪屠宰行业

我国生猪屠宰行业高度分散，2018 年屠宰行业 CR3 仅为 4.5%，而美国2015 年屠宰业 CR3 就已达 61%。因此屠宰行业整合升级空间广阔，市场份额持续向龙头企业集中。非洲猪瘟爆发以来，农业农村部发布多项文件，要求坚决关闭不符合设定条件的生猪屠宰企业，压缩落后产能，严厉打击私屠滥宰等违法行为，鼓励优势屠宰企业整合产业链，加快推进生猪屠宰的清理整顿和标准化创建，使得中小屠宰场环保、检疫成本大幅提升，规模小、盈利能力弱、不合标的企业将退出，私屠滥宰得到较好整治，龙头企业规模效应的优势得到更好的体现，有利于推动行业集中度中长期加速提升。从行业现状看，目前我国屠宰行业中，仍存在代宰经营现象，且存在时间较长、占比较大，而代宰经营过程中，存在责任主体不明确，食品安全无法得到有效保证的弊端。此外，在非洲猪瘟疫情持续影响下，政府鼓励各生猪屠宰企业推行“就近屠宰、冷链运输、冷鲜上市”模式，而品牌化经营的屠宰企业能够实行标准化屠宰、可追溯管理、全程冷链配送，在上游与生猪养殖场对接，下游与零售商、批发商对接，实现了产供销一体化经营，确保肉品供应稳定及质量安全，因此，相比而言，无论是从市场角度还是政策角度来看，品牌化经营的屠宰企业将在市场竞争中占据更多的优势。

2019年，司法部发布的《生猪屠宰管理条例（修订草案征求意见稿）》第五条规定，“国家鼓励生猪养殖、屠宰、加工、配送、销售一体化发展，推行标准化屠宰，支持建设冷链流通和配送体系”；2019年国务院办公厅印发的《关于加强非洲猪瘟防控工作的意见》指出加快生猪产业转型升级，构建标准化生产体系；调整优化生猪产业布局，加快推进生猪屠宰标准化示范创建，支持全产业链发展。可以看出，在政策层面进一步明确了未来生猪行业全产链发展模式是大势所趋，全产业链发展模式的企业将更具优势。

3、肉制品行业

随着人们生活水平的不断提高和生活节奏的加快，消费者的食品消费观念已经从最初的满足于温饱发展成为追求高品质、方便快捷的消费，因此对营养价值高、食用便利、安全卫生的肉制品的需求越来越大。

我国肉制品行业发展经历了计划——起步——发展——跨越四个阶段，如今具备了成熟的产业发展规模，但依然存在一些不足之处。主要问题表现为：产品结构不合理，产品科技含量低，产品开发能力不足，即高温肉制品多、低温肉制品少，初级加工多、精深加工少，老产品多、新产品少。这反映了我国目前肉类科技与加工水平较低，不能适应肉类生产高速发展和人们消费需要的现状，尤其是肉制品产量不足问题较严重，我国肉制品产量仅占肉类总产量的3.6%，年人均不足2kg，而发达国家肉制品占肉类产量的50%，相较而言还存在很大的差距。此外，我国肉制品市场消费的主要特点在于：肉制品消费

数量逐渐增加，但消费者比较关注的是肉制品的品种和口味，相比较于发达肉制品消费国的重视营养、品牌等特点还有较大差距，因此也意味着我国的肉制品市场还有很大的发展潜力和空间，未来肉制品消费市场趋势也将集中在以下几个方面：

序号	肉制品发展趋势	具体内容
1	低温肉制品占据主导地位	在我国肉制品消费结构中，低温肉制品消费占比与欧美、日本等差距较大。由于我国饮食习惯的不同，以及火腿肠等中式肉制品的流行，我国肉制品消费结构中仍以中高温肉制品为主。而日本市场中，家庭消费的肉制品中三大类低温肉制品（培根、火腿、香肠）占比高达90%，低温肉制品是主要消费对象。由于低温肉制品最大限度地保持了原有营养和固有的风味，在品质上明显优于高温肉制品，随着人们生活水平的提高及健康饮食观念的强化，低温肉制品在肉制品市场上将占据主导地位。近年来，低温肉制品逐渐得到越来越多消费者的喜爱，并且发展成为肉类制品消费的一个热点。由此可见，未来低温肉制品将更受消费者青睐。而且，相较于高温肉制品，低温肉制品的溢价能力更高，其盈利能力理论上强于高温肉制品。从长期来看，低温肉制品将成为行业未来的发展方向。
2	功能性肉制品备受青睐	功能性肉制品指具有一定保健功能的因子、微量元素、营养强化剂，通过适当载体添加到传统肉制品中，且在加工过程中基本不受高温、高压和PH值等因素的影响，采用纯天然食品品质保持剂，经食用能达到一定保健目的的肉制品。目前，肉制品中前景较好的功能性产品大致包括：低脂肉制品、低盐肉制品、含膳食纤维的肉制品，以及其他一些类型的功能性肉制品。
3	肉制品趋于餐饮化	目前新模式、新业态、新消费不断涌现，而目前市场主力消费人群是80后尤其是90后，约占人口总数的三分之一，具有活跃和强劲的购买力。80、90后在厨房劳作的时间由过去人均1个小时下降到20分钟，而且通常是加工半成品菜肴，在外就餐、叫餐已成为常态；与此同时整个社会消费需求也呈现休闲化趋势。这些都将带给餐饮业、肉制品加工业巨大变革，需要在产品结构、商业模式、风味口感、标准化生产等方面进一步提升。对于互联网餐饮外卖，风味、快捷、方便是基本要求，火锅、简餐、快餐、早餐等所需肉制品，都是未来肉制品加工行业的新方向。
4	休闲肉制品市场前景广阔	随着休闲生活逐渐流行，休闲食品的消费量逐渐增大，已成为当今社会的消费时尚，休闲肉制品结合了休闲食品方便快捷、口味丰富的特点和肉制品健康营养的优点，代表了肉制品未来的发展方向之一。市场销量每年以30%～50%的增长率快速增长。休闲肉制品有风味型、营养型、享受型、特产型四种消费特征，对象包括儿童、青少年、都市白领、成人及老年人，其中儿童、青少年、都市白领是消费主力军或新产品的推动者，价格接受能力较强，因此休闲肉制品市场前景广阔。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	可供出售金融资产减少 47.64 万元，主要是 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将可供出售金融资产转出至其他权益工具投资。
固定资产	本期增加 15,147.82 万元，增加比例为 19.32%，主要是养殖公司的光山猪场光山母猪场部分完工并转入固定资产。
无形资产	本期减少 134.63 万元，减少比例为 2.54%，主要是无形资产摊销导致。
在建工程	本期减少 4400.30 万元，减少比例为 51.01%，主要是养殖光山母猪场部分完工并转入固定资产。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰、肉制品加工和进口贸易，公司生猪产品主要供内部屠宰用，对外销售的主要产品为冷鲜猪肉、冷冻猪肉、肉制品。依靠多年积累的经验及技术，已形成集种猪繁育、饲料生产、生猪养殖、屠宰分割、肉制品加工、食品检验、销售渠道建设为一体的“全产业链”发展模式，并成为公司主要竞争优势。

1、“全产业链”发展优势

（1）均衡发展、提升盈利

公司坚持“全产业链”均衡发展战略，逐步扩大自有标准化生猪养殖基地规模，不断优化产业结构升级，使养殖与屠宰加工向更为均衡的方向发展，不仅保障安全、可靠、稳定的猪肉原料供应，而且可以获得较高的养殖利润和平滑猪周期对公司业绩的影响，提升公司整体的盈利水平。

（2）源头保障、全程追溯

食品安全的根基在于源头控制，为确保终端产品的安全，公司致力于发展祖代种猪场、父母代猪场、育肥猪场，构建完整的生猪养殖基地，实现自繁自养；配套自建饲料厂，实现饲料供应自给自足。公司在饲料喂养、防疫用药、添加剂使用等诸多涉及食品安全的方面进行全过程控制，大大增强对原料安全的掌控能力，做到产品质量可追溯，实现科学高效的生猪养殖，最终为消费者提供“安全、放心、健康、新鲜”的猪肉产品。

（3）渠道拓展、终端布局

公司主要销售渠道包括批发商、加盟商、大中型商场超市、食品加工企业和大型连锁餐饮企业等。公司继续拓展大中型商场超市销售渠道，继续发展和升级加盟店、统一和提升专卖店形象，开设公司新零售旗舰店“龙大肉荘”；同时加快省外市场销售渠道的拓展，加快电商渠道建设、开发C端客户，带动公司产品向全国辐射、向市场下沉。公司销售网络在立足山东的基础上，逐步向全国市场拓展。

大中型商场超市方面：公司与山东家家悦、烟台振华量贩、大润发等大中型商场超市建立了长期合作关系。公司积极推进区域风味产品的升级改造，精耕区域市场，打造特色化差异化的食材优势，更好地满足多元化和组合化的消费需求，依托品质及研发优势，公司发力高端市场，推出多款系列产品，并获得市场高度认可。

食品加工企业方面：公司猪肉产品品质优良且具备食品安全保证，公司已与上海荷美尔、避风塘、上海梅林、厦门程泰、湾仔码头等众多食品加工企业建立了供销关系。

大型连锁餐饮企业方面：公司以大客户为主导，向餐饮食品供应链服务商发展，并不断围绕餐饮OEM进行布局，发挥规模、品质、研发以及技术优势，致力于打造餐饮行业中央厨房第一品牌，为下游餐饮客户提供一站式服务。凭借公司完整生产品控体系优势，公司在餐饮OEM产品开发和运作方面已经形成一定优势，公司已成功地为百胜中国（肯德基、必胜客）、海底捞、阿香米线、呷哺呷哺、宏状元、永和大王等大型餐饮连锁客户提供产品。

2、食品安全保证体系优势

公司致力于打造以源头控制、质量体系、产品检测为核心的食品安全保证体系，做到批批都检验、全程可追溯，实现对原料、生产、产品的全过程把关。

（1）源头控制

公司猪场坚持选用自产饲料进行喂养；严格筛选使用兽药、疫苗的品种并确保足够的休药期，使得生猪的药物残留符合国家法定标准。同时，公司选择国内知名生猪养殖厂商牧原股份、新希望六和、威海大北农、正大等作为合作养殖场，通过与其签订《毛猪购销协议》并明确生猪收购标准，确保了大量优良安全的生猪供应。

（2）质量体系

公司在生产过程中，严格按照HACCP、ISO9001质量控制体系的要求组织生产；对公司全产业链各主要环节中可能影响食品安全的各种危害因素进行系统和全面的分析，确定出关键的控制点进行重点控制；公司事业部品质管理部、工厂品质管理科和车间质检室构成的三级质量管控体系，对生产全过程进行严格的品质控制；全过程的批次管理和报表记录，形成了严谨完善的食品安全追溯体系。该体系一方面能够监督各环节的食品安全控制情况，做到有据可查、责任到人；另一方面，一旦发现食品安全问题，能够快速、准确地进行追溯查询，及时采取有效措施。

（3）产品检测

公司建立起从养殖到屠宰到物流到终端的层层检测体系，包括饲料检验、兽药检验、出栏检验、加工过程中的十八道检验、配送车辆GPS温度控制、终端官能检验等诸多环节，并做到每个批次的生猪肝脏都取样检测。

公司全资子公司杰科检测已顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可，为专业食品安全检测机构，并多次通过FAPAS能力验证，成为具有法律效力的第三方检测机构，杰科检测已拥有5项发明专利。杰科检测先后引进了液相色谱串联质谱联用仪、超高效液相色谱仪、气质联用仪、气相色谱串联质谱联用仪等食品检测设备，建立行业检测中心。目前，检测中心能够对微生物、理化、重金属、农药残留、抗生素残留、食品添加剂、过敏性物质等1067项指标进行检测。

3、生猪养殖技术优势

公司按照“六统一”（统一规划、统一猪种、统一饲料、统一防疫、统一保健、统一检测）模式实施严格管理，并经过不断探索创新，形成了在种猪选育、健康管理及非洲猪瘟防控、营养饲喂等多环节的技术优势。

（1）种猪选育：公司坚持以客户价值为目标，不断优化升级种猪选育方案和产业链繁育体系。通过TOPGENE选育模式，种猪繁殖性能得到进一步提升，商品猪生猪速度、饲料报酬及肉质指标得到有效改善。产业链繁育体系建成从“育种”到“育苗”再到“育肥”的“三育金字塔”，实现各个层级的结构优化、基因改良、信息互通，为产能的高质高速扩张做好了充分准备。

（2）健康管理及非洲猪瘟防控：公司严格依法依规落实重大疫病防控的主体责任，统一领导、科学决策，依托全产业链优势，建立了一整套的“联防联控”机制。秉持“预防为主、养重于防、综合防治”的健康管理理念，颁布并实施了《龙大养殖生物安全法》，将生物安全制度从“人治”上升到“法制”层面；通过批次化、分区生产、全进全出等技术创新，养殖模式正逐步实现由“单点式”到“多点式”的转型升级；建立健全了包括兽医临床、各型物资（投入品）、人流物流、环境清洗消毒等多维度的实验室抗原抗体监测（检测）体系和现场“九宫格”管理模式，使疫病内外预警和防控能力大幅提高。倡导“生物安全、我的责任”，进一步加强防疫队伍建设，强化对非洲猪瘟等重大疫病的综合防控，各项工作责任到人，落实检查、考核、激励制度，有效地把各种重大疫病挡在场外。

（3）营养饲喂：长期坚持平衡配方、适健营养，“让猪吃上新鲜的饲料”，实现饲料成本良性化管理。饲料加工端，坚持选用非疫区烘干玉米等安全优质原料，制粒工艺升级为85℃3分钟高温制粒模式，辅以养殖现场水源水线消毒，全线路防疫灭病得到最大保障。在种猪营养与饲喂方面，通过精准的体况管理，实现饲喂模型的不断优化升级，辅以自主科研开发的功能性“点心包”，种猪繁殖力和使用年限不断提高。不断地升级多阶段节能环保配方的同时，积极推行无抗饲料，既降低了环境环保压力，又提高了生猪生产性能，同时改善了肉品风味，在安全美味的追求上更进一步。

4、品牌和客户优势

公司致力于传达“源于自然、传递新鲜”的品牌理念，通过打造别具特色的市场营销战略，卓越地把控品质能力，适应客户需求的研发能力，塑造了龙大肉食高质量的品牌形象，创造了更大的市场占有率和品牌影响力。公司作为世界肉类组织金牌会员、中国肉类协会副会长单位，屡次获得“中国肉食品行业最具价值品牌”、“中国肉类食品行业强势企业”、“中国肉类食品行业50强”、“中国名牌产品”、“山东省著名商标”、“山东企业品牌价值百强”、“最具成长性大消费产业上市公司”、“金质量·上市公司社会责任奖”等一系列荣誉。

在客户方面，公司先后积累一批优质国内外知名食品企业和餐饮客户，包括知名快餐链锁肯德基、麦当劳；从事火锅的海底捞、呷哺呷哺；从事简式中餐的永和大王、宏状元；从事速冻面制品的湾仔码头；从事罐头加工的上海梅林以及连锁超市永辉超市、大润发和电商企业美团网、美菜网等。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年度，公司始终不渝地坚持“源于自然，传递新鲜”的品牌理念，公司管理层紧紧围绕公司制定的总体发展战略，加大规范化管理、加强内控治理，深入贯彻落实科学发展观，发扬开拓创新、求真务实的精神，继续从严治理公司，灵活调整公司产品结构，确保公司持续稳定健康发展。

2019年，公司实现营业收入1,682,236.21万元，较上年同期增长91.63%，实现营业利润35,023.53万元，较上年同期上升61.65%；利润总额35,753.91万元，较上年同期上升59.54%，实现归属于上市公司股东的净利润24,087.14元，较上年同期上升36.04%。其中：屠宰行业实现营业收入1,108,613.63万元，较上年同期增长69.54%,占营业收入比重为65.90%；肉制品行业实现营业收入70,502.47万元，较上年同期增长35.54%，占营业收入比重为4.19%；养殖行业实现营业收入4,940.12万元，较上年同期下降18.78%，占营业收入比重为0.29%；进口贸易业务实现营业收入405,092.00万元，较上年同期增长150.47%，占营业收入比重为24.08%。公司经营活动产生的现金流量净额为-137,133.02万元，比上年同期下降1,187.00%。

报告期内，公司营业收入增长较快原因：a、2019年下半年，国内生猪产品的价格大幅度增长；b、公司控股子公司中和盛杰2019年进口贸易业务规模快速增长；c、2018年11月，公司完成收购潍坊振祥70%股权，2019年合并潍坊振祥营业收入。公司经营活动产生的现金流量净额为负数的主要原因：报告期内，存货金额增加和子公司中和盛杰开展对外进口贸易产生的预付款项金额增加。

（1）养殖业务

报告期内，在非洲猪瘟和生猪价格处于高位的情况，公司养殖事业部围绕“稳产”和“发展”两条主线，对内升级生物安全体系，稳定生产，储备资源；对外积极储备土地资源，全面拓展，实施顶层设计，工作主要包括：a、加快光山母猪场建设进度，并于2019年4月开始逐步投入使用，光山母猪场设计母猪存栏量1万头；b、租赁莱阳夏庄猪场，经过改造后，设计母猪存栏量为0.3万头；c、为增加2020年生猪出栏量，公司选留母猪增加繁育母猪的存栏量；d、在安丘新建出栏量为50万头新猪场。

（2）生食业务

2019年，公司生食产品营业收入为1,108,613.63万元，比上年同期增长69.54%，公司生食业务继续保持良好的增长性。在产能建设方面，公司生食事业部积极对生产设施进行新建和改扩建，主要包括：新建完成龙大牧原工厂5000吨冷库及其他生产相关设施的改造升级工作，完成莱阳工厂车间改扩建项目、莒南工厂酮体库和污水改造建设项目等，同时，在完善的质量管理体系基础上公司生食事业部制定了更为严苛的“内控标准”，进一步提升了企业自身食品安全的风险管控能力。龙大肉食已实现从源头、生产到成品的全过程食品安全保障。

公司以卓越的品质管理和完善的供应链管理体系，服务于百胜系统、上海荷美尔、上海梅林、海底捞、湾仔码头等知名企业，并获得客户的极大认可。2019年，公司以全年零客诉的产品品质表现，获得铭基优秀供应商大会评奖类最高荣誉“年度优秀质量奖”，连续第三年蝉联“年度优秀供应商”奖；以T1星级供应商、全年客户零投诉的优异成绩荣获百胜中国在食品供应环节颁发的最高荣誉“百胜中国质量奖”；荣获上海梅林食品有限公司颁发的“最佳战略合作伙伴”、“梅林罐头优质原料供应基地”两项大奖。

（3）肉制品业务

2019年，公司肉制品行业营业收入70,502.47万元，比上年同期增长35.54%，增长速度较为明显，其中高低温及中式卤肉制品营业收入39,043.34万元，同比增长22.23%；冷冻调理肉制品营业收入31,459.13万元，同比增长56.71%。报告期，肉制品业务发展迅速，尤其在团队建设、产品研发、市场销售和大客户开发方面取得了长足的进步，为肉制品稳固山东省内市场和走向全国市场打下坚实基础。

a、在高低温肉制品方面，加大市场开拓力度，把“稳商超，拓流通”作为渠道策略，同时积极打造大单品，已形成梨木烤火腿、蒜味肠、美厨鸡肉肠、无淀粉烤肉排等拳头产品。

b、在休闲食品方面，公司研发团队加大休闲肉产品的开发力度，在卤蛋类、鸡爪类和猪皮类等产品的基础上新推出鸭产品系列，包括酱卤鸭小腿、酱卤鸭翅、酱卤鸭脖三款产品以及弹脆肠、功夫香肠等烤肠类产品。

c、在电商渠道建设方面，公司熟食事业部完成了在天猫、京东、苏宁易购等电商平台的布局，并尝试采用了网红带货的策略，包括李佳琪、薇娅和辛巴等，取得了较好的推广效果。

d、在冷冻调理肉质品开发方面，公司熟食事业部将“打造餐饮行业中央厨房第一品牌”作为渠道策略，推出了椒香酥肉、超燃里脊肉、泡菜五花肉、藤椒猪排、功夫猪排、牛肉风味饼、精品五花肉块等多款产品，成功开发阿香米线、海底捞等众多优质客户。

（4）进口业务

2019年，公司进口贸易业务营业收入为405,092.00万元，比上年同期增长150.47% 。报告期内，销售产品数量为16.63万吨，其中：冷冻猪肉产品占比60.74%，冷冻牛肉产品占比25.59%，冷冻鸡肉产品占比7.09%，冷冻羊肉产品占比6.58%。报告期，受非洲猪瘟影响，国内生猪产能缺口不断扩大，一方面猪肉供不应求，另一方面国内对鸡肉、牛羊肉等替代品需求明显增加，2018年四季度以来鸡肉、牛羊肉价格呈波动上涨趋势，2019年以来猪肉价格出现明显大幅上涨，中和盛杰准确预判市场行情，低点大量进口备货赚取贸易利润，导致2019年主要贸易产品尤其是冷冻猪肉、牛肉产品收入及毛利率出现明显上升。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	16,822,362,113.63	100%	8,778,460,856.11	100%	91.63%
分行业					
屠宰行业	11,086,136,338.96	65.90%	6,539,048,402.50	74.49%	69.54%
肉制品行业	705,024,717.78	4.19%	520,169,192.19	5.93%	35.54%
养殖行业	49,401,200.53	0.29%	60,826,051.41	0.69%	-18.78%
进口贸易	4,050,919,973.35	24.08%	1,617,354,927.15	18.42%	150.47%
其他	930,879,883.01	5.53%	41,062,282.86	0.47%	2,166.99%
分产品					
冷冻肉	1,478,776,792.86	8.79%	1,193,612,953.62	13.60%	23.89%
冷鲜肉	9,607,359,546.10	57.11%	5,345,435,448.88	60.89%	79.73%
高低温肉制品及中式卤肉制品	390,433,395.68	2.32%	319,419,347.64	3.64%	22.23%

冷冻调理肉制品	314,591,322.10	1.87%	200,749,844.55	2.29%	56.71%
商品猪	49,401,200.53	0.29%	60,826,051.41	0.69%	-18.78%
进口贸易	4,050,919,973.35	24.08%	1,617,354,927.15	18.42%	150.47%
检测费	10,372,365.53	0.06%	9,304,678.95	0.11%	11.47%
其他	920,507,517.48	5.47%	31,757,603.91	0.36%	2,798.54%
分地区					
山东省内	5,518,103,354.20	32.80%	3,196,108,027.29	36.41%	72.65%
华东其他地区	7,679,516,138.68	45.65%	2,945,625,006.48	33.56%	160.71%
华中地区	1,488,815,045.49	8.85%	1,003,683,032.52	11.43%	48.34%
华北地区	860,590,365.15	5.12%	747,897,990.47	8.52%	15.07%
华南地区	411,348,242.37	2.45%	181,440,714.34	2.07%	126.71%
东北地区	287,766,225.07	1.71%	218,253,741.94	2.49%	31.85%
西南地区	408,889,462.84	2.43%	336,382,548.82	3.83%	21.55%
西北地区	167,333,279.83	0.99%	149,069,794.25	1.69%	12.25%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
屠宰行业	11,086,136,338.96	10,715,015,967.66	3.35%	69.54%	74.25%	-2.61%
进口贸易	4,050,919,973.35	3,736,988,410.08	7.75%	150.47%	139.21%	4.34%
分产品						
冷冻肉	1,478,776,792.86	1,200,564,321.53	18.81%	23.89%	9.36%	10.78%
冷鲜肉	9,607,359,546.10	9,514,451,646.13	0.97%	79.73%	88.35%	-7.06%
进口贸易	4,050,919,973.35	3,736,988,410.08	7.75%	150.47%	139.21%	4.34%
分地区						
山东省内	5,518,103,354.20	5,093,662,093.86	7.69%	72.65%	78.07%	-2.81%
华东其他地区	7,679,516,138.68	7,312,061,402.00	4.78%	160.71%	162.81%	-0.76%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
生猪屠宰及肉类加工	销售量	吨	578,097.53	494,872.87	16.82%
	生产量	吨	586,342.62	516,818.61	13.45%
	库存量	吨	46,890.01	25,537.86	83.61%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期销售量、生产量增长的主要原因是屠宰量增加，2019年度屠宰量同比增长35.06%；期末库存量增长的主要原因是增加冷冻肉库存。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
屠宰行业	主营业务成本	10,715,015,967.66	67.74%	6,149,235,904.38	75.43%	74.25%
肉制品行业	主营业务成本	539,419,405.59	3.41%	388,867,018.06	4.77%	38.72%
养殖行业	主营业务成本	35,534,558.17	0.22%	28,955,537.35	0.36%	22.72%
进口贸易	主营业务成本	3,736,988,410.08	23.62%	1,562,235,923.06	19.16%	139.21%
其他	主营业务成本	790,243,543.68	5.00%	20,679,974.47	0.25%	3,721.30%
合计		15,817,201,885.18	99.99%	8,149,974,357.32	99.97%	94.08%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冷冻肉	主营业务成本	1,200,564,321.53	7.59%	1,097,778,152.27	13.47%	9.36%
冷鲜肉	主营业务成本	9,514,451,646.13	60.15%	5,051,457,752.11	61.96%	88.35%
低温肉制品及中式卤肉制品	主营业务成本	277,697,872.92	1.76%	224,246,637.23	2.75%	23.84%
冷冻调理肉制品	主营业务成本	261,721,532.67	1.65%	164,620,380.83	2.02%	58.98%

商品猪	主营业务成本	35,534,558.17	0.22%	28,955,537.35	0.36%	22.72%
进口贸易	主营业务成本	3,736,988,410.08	23.62%	1,562,235,923.06	19.16%	139.21%
检测费	主营业务成本	8,005,190.15	0.05%	7,417,648.69	0.09%	7.92%
其他	主营业务成本	782,238,353.53	4.95%	13,262,325.78	0.16%	5,798.20%
合计		15,817,201,885.18	99.99%	8,149,974,357.32	99.97%	94.08%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期，本公司有2家子公司、1家孙公司新纳入合并范围，1家子公司注销清算不再纳入合并范围：

2019年3月23日，公司召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于签署投资协议暨设立合资公司的议案》。公司拟与宣威市鼎宏食品有限公司投资设立合资公司，公司持有51%的股权。合资公司云南福照食品有限公司取得由宣威市市场监督管理局颁发的《营业执照》，于2019年4月1日纳入合并范围。

2019年7月24日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于设立全资孙公司的议案》，公司全资子公司龙大养殖拟出资在安丘市石埠子镇设立安丘龙大养殖有限公司。之后，取得由安丘市行政审批服务局颁发的《营业执照》，于2019年8月1日纳入合并范围。

2019年10月30日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司的议案》。根据公司经营发展需要，公司拟以自有资金出资设立子公司。之后，子公司烟台龙骧进出口有限公司取得由莱阳市行政审批服务局颁发的营业执照，于2019年11月13日纳入合并范围。

2018年5月13日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，公司决定注销莱阳家宜食品有限公司。之后，根据《准予注销登记通知书》完成注销登记，于2019年6月21日不再纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	947,301,293.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	320,395,618.67	1.90%
2	客户 B	250,361,839.04	5.63%
3	客户 C	127,921,284.32	0.76%

4	客户 D	124,427,198.05	0.74%
5	客户 E	124,195,353.67	0.74%
合计	--	947,301,293.75	5.63%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,696,294,591.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	1,432,198,614.38	8.12%
2	供应商 B	502,361,423.48	2.85%
3	供应商 C	358,343,143.64	2.04%
4	供应商 D	209,248,943.51	1.19%
5	供应商 E	194,142,466.60	1.10%
合计	--	2,696,294,591.61	15.30%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	330,415,431.97	229,750,904.55	43.81%	主要原因为：库存及销量增加导致仓储费、运费等增加。
管理费用	217,916,066.94	173,853,553.68	25.34%	
财务费用	49,571,036.94	-4,044,611.58	1,325.61%	主要原因为：本期融资金额增加导致利息支出大幅增长。
研发费用	4,092,414.74	2,525,978.83	62.01%	主要原因为：本期公司研发项目增多。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

技术进步和创新是企业竞争力持久保持的重要源泉，因此研发投入是企业保持核心竞争力、实现可持续发展的关键。公司向来重视研发投入，在生猪养殖及肉制品加工方面的研发投入力度不断增强，2019年进一步支持研发方面投入，研发费用

达到409.24万元，同比增加62.01%。

生猪养殖方面，公司在三周批次生产、定时输精、猪场环控改进、饲喂模式探索、优化饲喂设备、饲料营养、养殖管理信息化和非洲猪瘟防疫等方面加大研发投入。通过分线生产和定时输精逐渐达成各生产线三周节律的均衡生产和PK管理模式，提升生产效率，改善猪群健康度和整齐度。全面推进定额饲喂，按照生猪需求进行配方设计并优化饲喂模式，升级各阶段饲喂技术，提升饲料转化率和生长速度，降低饲料成本。改进猪场环控设备和运行模式，改善猪群生长环境，降低死淘率，提升合格上市猪数量。通过引入、优化和开发信息化软件，逐步实现从猪场生产管理、饲料配方研发到放养业务管理的信息化平台。与山东农业大学动物科技学院开展“微生态制剂对养猪生产性能提升的试验研究”，提升猪群肠道健康；与南京农业大学姜平教授开展“规模化猪场伪狂犬病的防控和净化研究”，确保全年无重大疫病发生。

肉制品加工方面，公司持续推进“技术创新”战略，加大科研资金投入，通过完善平台建设、建立激励机制等方式引进高端人才，组建专业化的科研团队，在产品研发、产品质量安全控制、食品保鲜技术、食品加工工艺等方面加大科研力度。在技术攻关方面，2019年，科研人员解决多项技术难题，提升了产品生产效率；在新产品开发方面，2019年共开发上市122个新产品，包括针对百胜（中国）、海底捞、阿香米线等战略餐饮客户定向开发的火腿片、小酥肉、酱香肉馅、卤大骨等新产品及针对流通渠道开发的无淀粉烤肉排等高端新产品，并得到市场的高度认可和好评。

质量检测是控制产品安全和质量的最后一道关口，公司以高度的责任心和使命感构建了专业化、高水平的质量检测体系。下属全资子公司杰科检测是经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可，为专业食品安全检测机构，已获得山东省科技厅的高新技术企业认定，并多次通过FAPAS能力验证，成为具有法律效力的第三方检测机构。杰科检测设有专门的研发部门，保证检测项目的不断更新，并与中国检验检疫科学研究院、省海关技术中心、市海关技术中心等官方检测机构，以及江南大学、山东农业大学、山东农科院等科研院所常年保持课题合作，先后在《色谱》、《食品科学》等权威期刊发表论文20余篇，参与制定5个行业标准，参与修订1个国家强制标准，省级科技成果鉴定1项，主持国家级星火计划项目1项，省级科技型中小企业技术创新基金1项，参与编写“十二五”规划教材1部，2019年新增发明专利一项，现已拥有5项发明专利。目前，杰科检测能够对微生物、理化、重金属、农药残留、抗生素残留、食品添加剂、过敏性物质等1067项指标进行检测。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	18	15	20.00%
研发人员数量占比	0.32%	0.32%	0.00%
研发投入金额（元）	4,092,414.74	2,525,978.83	62.01%
研发投入占营业收入比例	0.02%	0.03%	-0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,125,189,533.73	9,916,822,409.61	92.86%

经营活动现金流出小计	20,496,519,753.56	10,023,374,619.81	104.49%
经营活动产生的现金流量净额	-1,371,330,219.83	-106,552,210.20	-1,187.00%
投资活动现金流入小计	25,386,576.60	198,532,178.41	-87.21%
投资活动现金流出小计	252,756,942.75	321,355,493.48	-21.35%
投资活动产生的现金流量净额	-227,370,366.15	-122,823,315.07	-85.12%
筹资活动现金流入小计	2,164,262,501.94	560,000,000.00	286.48%
筹资活动现金流出小计	902,026,405.44	117,012,582.83	670.88%
筹资活动产生的现金流量净额	1,262,236,096.50	442,987,417.17	184.94%
现金及现金等价物净增加额	-336,454,485.79	213,630,411.54	-257.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,264,778,009.63元，减少率1,187.00%，主要原因为本期存货金额增加和子公司中和盛杰开展对外进口贸易产生的预付款项金额增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少104,547,051.08元，减少率85.12%，主要原因为：除了正常的固定资产投资外，为子公司河南龙大牧原肉食品股份有限公司增资3,000万，为子公司潍坊振祥食品有限公司增资3,500万，新设子公司云南福照食品有限公司投资金额1,020万。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加819,248,679.33元，增长率184.94%，主要原因为公司及子公司本期流动资金借款金额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量比本年度净利润少1,668,748,796.50 元，主要原因为本期存货大量增加。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	717,648,941.75	11.36%	904,223,774.08	24.08%	-12.72%	
应收账款	396,556,506.05	6.28%	308,912,114.90	8.23%	-1.95%	
存货	2,670,276,668.97	42.26%	927,513,300.57	24.71%	17.55%	
固定资产	935,530,878.89	14.81%	784,052,634.64	20.88%	-6.07%	
在建工程	42,261,377.06	0.67%	86,264,361.60	2.30%	-1.63%	
短期借款	1,825,340,000.00	28.89%	666,500,000.00	17.75%	11.14%	
长期借款	20,000,000.00	0.32%			0.32%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金承兑汇票保证定金及定期存单17,187.97万元，到期日超过6个月，因使用受限，不作为现金及现金等价物。

其他货币资金汇票保证金及定期存单27,489.28万元，到期日超过6个月，因使用受限，不作为现金及现金等价物。

其他货币资金承兑汇票保证金1,000万元因潍坊振祥对外担保负连带责任被冻结，因使用受限，不作为现金及现金等价物。

固定资产10,578.61万元，借款抵押，使用受限。

无形资产295.52万元，借款抵押，使用受限。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
75,200,000.00	86,690,300.00	-13.25%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的	预计收益	本期投资盈亏	是否涉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

									进展情况			诉		
河南龙大牧原食品有限公司	生猪屠宰	增资	30,000,000.00	60.00%	自有资金	牧原食品股份有限公司	-	股权投资	完成	24,702,796.67	24,702,796.67	否	2019 年 03 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-035
云南福照食品有限公司	火腿加工	新设	10,200,000.00	51.00%	自有资金	宣威市鼎宏食品有限公司	-	股权投资	完成	1,516,306.47	1,516,306.47	否	2019 年 03 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-031
潍坊振祥食品有限公司	生猪屠宰	增资	35,000,000.00	70.00%	自有资金	李凯	-	股权投资	完成	10,703,792.25	10,703,792.25	否	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-051
合计	--	--	75,200,000.00	--	--	--	--	--	--	36,922,895.39	36,922,895.39	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	新股发行	49,793.65	10,175.82	50,772.50	0	16,761.85	33.66%	716.12	尚未使用	0

									的募集资金见以下使用情况说明	
合计	--	49,793.65	10,175.82	50,772.50	0	16,761.85	33.66%	716.12	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]575 号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,459.00 万股，发行价格为 9.79 元/股，公司发行新股募集资金总额为 534,436,100.00 元，扣除发行费用 36,499,624.50 元后，募集资金净额为 497,936,475.50 元。以上募集资金到位情况已由北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“天圆全验字[2014]00070017 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

为规范公司募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，根据深交所对募集资金规范化管理的法律法规，公司、龙大养殖、兴业银行股份有限公司烟台分行与国信证券股份有限公司于 2014 年 7 月 18 日签订了《募集资金四方监管协议》；公司、聊城龙大、中国建设银行股份有限公司莱阳支行与国信证券股份有限公司于 2014 年 7 月 18 日签订了《募集资金四方监管协议》。

本次募集资金主要用于烟台龙大养殖有限公司年出栏 31 万头生猪养殖（2.85 万吨优质自养猪肉产品）项目和聊城龙大肉食品有限公司 6000 吨低温加工肉制品新建项目。

根据 2018 年 9 月 28 日召开的公司第三届董事会第二十四次会议，审议通过的《关于终止募集资金项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》：为进一步提高募集资金使用效率，董事会同意公司终止募集资金 “6,000 吨低温加工肉制品新建项目”并将该项目终止后剩余的募集资金及利息收入共计 6,459.55 万元（含利息，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于永久补充公司流动资金。该议案已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。为便于账户管理，公司已办理完毕该募集资金专户的销户手续，公司及保荐机构与中国建设银行莱阳支行签署的三方监管协议相应终止。

公司 2019 年度实际使用募集资金 3,705.52 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 72.21 万元；累计已使用募集资金 44,302.20 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,694.98 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 716.12 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金余额（万元）
兴业银行股份有限公司烟台分行	378020100100057066	716.12
中国建设银行股份有限公司莱阳支行	37001666070050157012	已注销
合计		716.12

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、烟台龙大养殖有限公司年出栏 31 万头生	是	43,759.25	55,624.33	3,705.52	44,302.20	79.65%	2019 年 05 月 31	-1,674.25	否	否

猪养殖（2.85 万吨优质自养猪肉产品）项目							日			
2、聊城龙大肉食品有限公司 6000 吨低温加工肉制品新建项目	是	6,034.4	6,034.4	6470.30	6470.30				不适用	是
承诺投资项目小计	--	49,793.65	61,658.73	10,175.82	50,772.50	--	--	-1,674.25	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	49,793.65	61,658.73	10,175.82	50,772.50	--	--	-1,674.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2016 年 12 月，年出栏 31 万头生猪养殖项目包含的西团旺前养殖场终止投资，变更为龙大养殖新项目“光山母猪场”建设。截止 2019 年 12 月 31 日，光山母猪场项目部分建设完成投入使用但尚未达到预计效益。未达到预计收益的原因是光山母猪场投入运营后，母猪的养殖及繁育需要时间周期才能产生收益，同时猪场经营需要成本投入，故该项目本年出现亏损。2018 年 10 月，"6,000 吨低温加工肉制品新建项目"终止议案已获批，由于项目尚未投入建设，故该募投项目没有达到预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	鉴于"6,000 吨低温加工肉制品新建项目"实施条件已变化，为加快募集资金使用并产生效益，公司决定终止该项目的投资建设并将结余募集资金用于永久补充流动资金；烟台龙大养殖有限公司生猪养殖项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	公司第三届董事会第九次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，终止“年出栏 31 万头生猪养殖项目”中西团旺前 12 万头商品猪养猪场的投资，将该项目募集资金余额中的 10,727.45 万元及全部利息（截至 2016 年 10 月 31 日利息收入为 6,854,633.60 元）用于龙大养殖新项目“光山母猪场”的建设，原项目募集资金余额中的 533 万元继续用于项目中的杨格庄、崔格庄养猪场的后续使用。实施地点由西团旺前变更为光山，实施方式由公司自养变更为“公司+养殖基地+农户”的放养模式。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2014 年 6 月 30 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金 28,289.18 万元对先期投入的 28,289.18 万元自筹资金进行了置换。该事项已经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 6 月 30 日出具的天圆全专审字[2014]00070651 号专项报告鉴证。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
光山母猪场	西团旺前 12 万头商品猪养猪场	10,727.45	3,705.52	11,288.54	105.23%	2019 年 05 月 31 日	-84.88	否	否
合计	--	10,727.45	3,705.52	11,288.54	--	--	-84.88	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司 2016 年 11 月 24 日召开的第三届董事会第九次会议，及 2016 年 12 月 14 日召开的 2016 年第四次临时股东大会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，终止“年出栏 31 万头生猪养殖项目”中西团旺前 12 万头商品猪养猪场的投资，用于龙大养殖新项目“光山母猪场”建设。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		截止 2019 年 12 月 31 日，光山母猪场项目主体部分建设完成并投入使用，但尚未达到预计效益。未达到预计收益的原因是光山母猪场投入运营后，母猪的养殖及繁育需要时间周期才能产生收益，同时猪场经营需要成本投入，故该项目本年出现亏损。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙大养殖	子公司	生猪养殖	150,000,000.00	900,832,373.64	680,307,757.12	574,729,026.76	22,491,375.61	32,270,091.87
龙大牧原	子公司	生猪屠宰	150,000,000.00	690,297,424.29	286,207,010.40	2,496,586,797.15	41,924,257.59	41,171,327.78
中和盛杰	子公司	进口业务	20,000,000.00	1,666,763,996.31	127,209,982.21	4,489,540,255.96	117,171,427.57	87,763,369.06

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南福照食品有限公司	新设主体	
安丘龙大养殖有限公司	新设主体	
莱阳家宜食品有限公司	清算主体	

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

生猪养殖规模化趋势愈加明显。生猪养殖是我国的传统行业，近年来环保要求逐渐提升，2018年国家相关部门先后颁布了《畜禽养殖废弃物资源化利用工作考核办法（试行）》、《畜禽养殖标准化示例创建活动工作方案（2018年-2025年）》；山东省《乡村振兴战略规划（2018-2022年）》也提出，到2022年全省畜禽粪污综合利用率达到81%，规模养殖场粪污处理设施装备配套率达到100%。此外，进口替代的增加、非洲猪瘟爆发等因素影响使得生猪养殖规模下降，但随着我国人民生活水平的提升，消费者对鲜肉及肉制品的需求量不断增加，我国生猪养殖业发展空间依然广阔。长期以来我国生猪养殖以散养为主，散养户体量基础庞大，行业集中度低，规模化程度虽有所提升，但整体水平仍较低。特别是2018年8月非洲猪瘟疫情传入我国以来，对我国生猪产能造成了较大影响，触发了我国生猪产业链大变局，随着疫情的扩散，散养户在防疫意识、生物安全控制能力等方面与规模养殖企业相比差距明显，养殖成本日益加大，导致散户加速退出市场，规模化养殖企业在经营过程中综合成本低，技术优势大，使得规模养殖的优势逐步显现，行业集中度进一步提升，因此未来规模养殖企业将更具发展优势。

生猪屠宰体制改革不断完善，行业集中度有望进一步提升。自2013年国家开始着手对生猪屠宰行业管理和食品安全监管体制进行改革以来，我国生猪屠宰行业取得了良性发展。2018年初，为切实解决生猪屠宰领域存在的突出问题，提升屠宰监管能力，维护屠宰环节质量安全，农业部印发《农业部办公厅关于做好2018年屠宰行业管理工作的通知》及《2018年生猪屠宰监管“扫雷行动”实施方案》，强调主体责任，要求屠宰企业建立标准操作规范；非洲猪瘟爆发以来，相关部门发布多项打击私屠滥宰、扶持规模企业的政策，2018年12月发布《关于开展打击私屠滥宰防控非洲猪瘟保证生猪产品质量安全专项治理行动的通知》，明确表示将在2018年12月至2019年5月，在全国打击私屠滥宰，生猪规模屠宰场屠宰生猪比例提高1个百分点，并完成一批生猪规模化屠宰场标准化创建，在政府加大力度打击及养殖成本提升的背景下，私屠滥宰的下降有利于提升

行业集中度。2019年，为改善生猪屠宰环节存在的不良问题，司法部会同农业农村部形成了《生猪屠宰管理条例（修订草案征求意见稿）》，从制度上进一步完善生猪屠宰管理。

高端肉制品更受青睐，行业集中度提升将成为主线。我国肉制品行业总体呈现空间大、集中度低、规模化程度低的特点，可以看出，在猪肉产量明显下降的背景下，肉制品行业规模仍实现稳定增长，表明肉制品为刚性需求，发展市场广阔，未来规模化企业更具优势，行业集中度提升将成为主线。而且消费者对单一肉制品的依赖性降低，对营养价值高、食用便利、安全卫生的肉制品的需求越来越大，因此对高端肉制品的需求不断攀升。其中，低温肉制品具有口味鲜嫩且营养丰富等特点，符合消费升级及健康化发展趋势，市场份额将持续提升，成为行业未来发展的主要方向。此外，具有一定保健功能的功能性肉制品以及方便快捷、口感丰富的休闲肉制品也将成为肉制品行业的新宠，占据愈来愈多的市场份额。

综上，在非洲猪瘟、食品安全、环保趋严等因素作用下，国内生猪行业集中度有望稳步提升，并伴随着生猪产能的去清，市场重新洗牌，生猪行业有望实现进一步整合，朝着规模化、集中化、专业化方向发展，行业龙头企业也将借助这一契机实现更长足更深远的发展。

（二）公司发展战略

公司始终不渝地坚持“源于自然，传递新鲜”的品牌理念，凭借从养殖到加工到销售为一体的“全产业链发展模式”和以源头控制、质量体系、产品检测为核心的“食品安全保证体系”，为消费者提供“安全、放心、健康、美味、新鲜”的肉食品，致力于成为全国领先的肉食品供应商。同时，公司以此为基础向餐饮食品供应链服务商发展，为下游餐饮客户提供一站式服务。

（三）经营计划

为进一步扩大公司经营规模，提高公司盈利能力，公司拟推动和实施下列发展规划：

1、原有业务方面

（1）大力扩展生猪养殖规模

公司首次公开发行股票并上市时的募投项目“年出栏31万头生猪养殖(2.85万吨优质自养猪肉产品)项目”中的杨格庄猪场、崔格庄猪场及变更项目后的光山母猪场均已完全投入使用。未来，除完成“安丘市石埠子镇新建年出栏50万头商品猪项目”外，公司拟通过新建和并购的方式逐步提高公司养殖规模。公司拟以莱阳、安丘等为中心点，覆盖烟台、潍坊和威海等地区，拟到2024年实现年出栏350万头的生猪养殖规模。同时，公司还将投资建设曾祖代种猪场，通过与全球行业一流的育种公司合作，引进种猪遗传资源和技术，实现曾祖代不断选育提高、祖代种猪自给自足和优质父母代充足供给的目标，并且通过联合育种使种猪生产性能与世界先进水平保持同步，从而达到商品猪的综合效益最大化。2020年，公司生猪出栏量计划达到40-60万头。

（2）继续扩大屠宰规模

经过多年发展，公司在毛猪采购、屠宰加工及分割、成本控制、食品安全把控、渠道开发管理等方面具备较强竞争力，未来公司将择机通过并购和自建方式继续扩大公司在全国各地的生猪屠宰规模。2020年，公司生猪屠宰量计划达到600-800万头。

（3）重点发展冷冻调理肉制品和高端肉制品

针对当前新零售、新消费的快速发展，以及中国餐饮市场规模不断扩大、品牌集中化、餐饮品牌的去厨师化、去中央厨房化趋势的快速推进。未来，公司将加大对冷冻调理肉制品业务的投入力度，包括但不限于：并购投资、产能扩建、研发支持、人员配备等，利用公司在餐饮OEM产品开发和运作方面的优势，快速开拓，致力于打造餐饮行业中央厨房第一品牌。

为铸造公司高端肉制品品牌形象，扩大公司高端肉制品生产规模，公司发力熟食制品板块，投资建设熟食新工厂，不断创新产品配方，加大研发力度，提升产品品质。公司将在市场由高温向低温、由低端向高端发展的过程中，抓住国内低温产品领军企业不突出的特点，逐步推出系列中高端产品，塑造低温肉制品领导品牌。同时，为进一步提高公司品牌在国内外市场的知名度和影响力，公司利用丰富的国际网络和多年的国际资源积累，与海外优质屠宰与加工类企业进行并购，搭建公司进军国际肉制品行业的桥梁，加深与国际一线肉类品牌的合作与交流，不断提升发展实力。2020年，公司熟食业务将形成12-14亿元收入规模。

（4）开发高端休闲肉制品新品类

随着年轻一代成为消费主力军，以及电商和新零售的发展，休闲产品成为新的消费时尚。公司将借助海外有利资源，

引入国外高端休闲肉制品，在一线及省会城市主推线上销售，并通过包装、终端促销活动、微博、微信等多种方式推广休闲新品年轻、活力、趣味、时尚的调性，实现休闲品类突破，打造中国高端休闲肉制品品类领军企业。

（5）渠道建设

1）原有业务渠道

目前，公司主要销售渠道包括批发商、加盟商、大中型商场超市、食品加工企业和大型连锁餐饮企业。未来几年，公司将继续拓展大中型商场超市销售渠道，继续发展和升级加盟店、统一和升级专卖店形象，加大大型肉制品加工企业和大型连锁餐饮客户开拓力度，继续发展一批大型的食品加工企业和连锁餐饮企业客户。公司销售网络将在深挖山东市场的基础上，加快省外市场销售渠道的拓展，逐步向全国市场拓展。

2）新业务渠道

第一，公司将打造高端的龙大肉莊销售门店。龙大肉莊定位为中高端便民社区生鲜肉店，主要通过社区零售&微信团购与社区配送&本地餐饮配送等方式，销售精细肉品（鲜品&冻品）、进口优质牛羊鸡肉、小包装产品，提升公司产品尤其是贸易产品的盈利能力。

第二，公司将更加重视线上销售开拓和推广，在天猫、京东、苏宁易购三大传统电商完成布局的基础上，开始拓展微商及社交电商，加快电商渠道建设。通过打造休闲肉制品零售品类线上渠道，带动其他产品品类发展，推动公司产品向全国辐射、向市场下沉。

第三，公司子公司中和盛杰将结合公司生产优势与进口优势，紧跟新零售业态走向，力推以优质动物蛋白为主打的自有品牌&合作生产品牌。同时，中和盛杰将与公司营销部合作，合力升级公司连锁门店，丰富产品结构，提供多种进口肉品，提升公司连锁门店竞争力。

（6）持续提升生产效率和鼓励创新

随着中国经济的发展，劳动力成本呈上升趋势，未来难以靠低廉人工成本取得竞争优势。公司将持续提升生产效率，降低人工成本，积极鼓励创新。一方面，科学生产，提高人均生产效率，同时积极推进设备代替人工，设备选型做到行业领先；另一方面，持续推进“技术创新”战略，通过完善平台建设、建立激励机制等方式引进高端人才，组建专业化的科研团队，不断增强对产品和工艺的创新，丰富产品种类，优化生产工艺，并对创新项目团队进行适度奖励，鼓励创新，提高创新积极性。

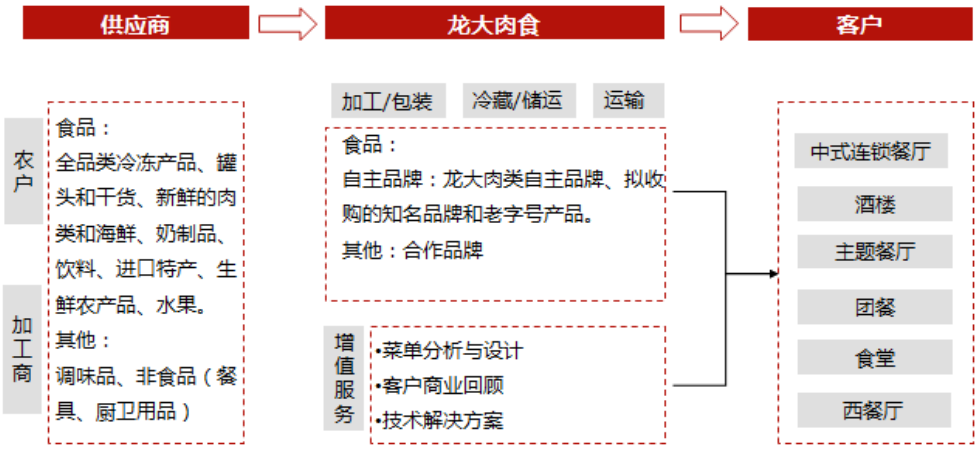
2、新业务规划方面

（1）大力发展餐饮食品供应链业务

随着城镇化和消费习惯的改变和升级，餐饮食品行业无论在质量还是规模上都具备较大发展潜力。国内餐食供应链行业相比于国外较为落后，竞争格局尚未定型，发展潜力巨大，公司将餐饮食品供应链作为公司未来发展的战略重点。餐饮食品供应链业务即向餐饮客户提供一站式服务，即首先从农户、食品加工商和经销商处采购原材料、食品及其他相关产品，然后进行初深加工和包装，再通过物流配送给下游餐饮客户。公司多年深耕食品行业，专业化程度较高，可以满足餐饮客户对于产品品质的苛刻要求。

基于餐饮食品供应链的发展前景和市场规模，公司进入餐饮食品供应链有利于营业收入和利润规模的提升，做大做强上市公司。公司将以产品定制为主，突显餐饮的个性化，发挥完整生产品控体系优势，加强研发力量，对接和服务更多的餐饮客户，提升市场占有率。

餐饮食品供应链业务模式



（2）扩充牛羊等产品品类

随着人们对于牛羊肉营养价值认识的不断提升、西餐文化的传播以及非洲猪瘟对全球动物蛋白格局的影响，牛羊肉消费占肉类消费比重逐年上升，消费增长速度高于供给增长速度，供给缺口正在逐年增大。

预计未来10年，牛羊肉仍将处于供给偏紧状态，考虑我国国内牛羊肉产业发展速度和国际市场供给能力，未来牛羊肉价格将高位运行，不排除有继续上涨的可能。从内外部发展条件来看，国内牛羊肉市场存在较大发展空间，且牛羊肉领域暂未出现规模化企业；从资源配置来看，公司子公司中和盛杰已深入牛羊产品进口市场，拥有成熟的加工厂脉络和客户基础，可提供多元化的合作选择。未来，公司将以进口贸易为核心，丰富业务结构，着重提高牛产品比例，扩容鸡产品，继续扩大业务规模，深挖多层次销售渠道，为各个方向的扩张夯实基础。

（四）资金需求

公司当前发展及未来投资的资金需求主要通过自有资金、商业信用、并购贷款和资本市场再融资等方式解决。在银行融资方面，公司与工商银行、民生银行、交通银行、广发银行等各大银行保持着良好的合作关系。2019年7月，公司与工商银行建立了坚实的战略合作伙伴关系，并且双方有意进一步开展深层次战略合作，未来工商银行将继续深化加强对公司的金融支持，形成双方资源互补、互惠互利、合作共赢的合作发展格局，助推公司的高质量发展和国际化进程。

未来，公司将进一步拓宽公司的融资渠道，根据自身的实际情况和发展需要，充分利用上市公司平台融资功能，通过配股、增发、发行公司债券等多种方式获取资金，以满足公司业务发展对资金的需要。

（五）可能面对的风险

1、发生疫病的风险

公司主营业务为生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工，主要产品为冷鲜肉、冷冻肉、肉制品，主要原料为生猪，生猪存在动物疫病风险。生猪养殖过程中易发生的疫病主要有蓝耳病、口蹄疫、猪流行性腹泻、猪伪狂犬病、猪圆环病毒、猪瘟、非洲猪瘟等。近年来，我国一些地方先后发生高致病性猪蓝耳病、A型口蹄疫和非洲猪瘟等重大动物疫病，有的是新传入发生的，有的是病毒变异、致病力增强所致。

生猪疫病的发生带来的风险包括两类，一是疫病的发生将导致生猪的死亡，直接导致生猪产量的降低；二是疫病的大规模发生与流行，易影响消费者心理，导致市场需求减少，从而对公司经营造成不利影响。因此，若公司周边地区或自身疫病发生频繁，或者公司疫病防控体系执行不力，公司将面临生猪发生疫病所引致产量下降、盈利下降、甚至亏损的风险。

2、非洲猪瘟疫情引发的风险

2018年8月以来爆发的非洲猪瘟疫情，由于高传染性和高致死率，对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求。截止本年报披露日，公司未发生非洲猪瘟疫情，但一旦发生非洲猪瘟情，由于非洲猪瘟的高传染性和高致死率，将对公司生猪养殖业务产生很大的不利影响。

此外非洲猪瘟疫情直接或间接导致生猪大范围死亡，中小养殖户由于防疫能力及技术资金实力较差不断退出市场，产能加速出清，生猪存栏量持续下降，导致国内生猪和猪肉供给缺口较大，2019年以来生猪价格持续大幅上涨，生猪价格已创十余年来历史新高，且预计短期内生猪价格仍将高位运行。生猪价格高位运行在短期内将降低公司冷鲜肉产品和肉制品的毛

利率，从而对公司经营业绩产生一定的不利影响。

3、生猪价格波动风险

公司主要产品的原料是生猪，公司生猪来源包括自养生猪和外购生猪。生猪价格受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多种因素影响，波动较大。

公司产品销售价格变动与生猪采购价格变动呈现正相关性，但受到定价政策、消费者承受能力、竞争环境等因素影响，公司冷鲜肉和熟食制品的销售价格调整相对滞后于生猪采购价格变动：当生猪采购价格持续上涨时，会导致公司冷鲜肉和熟食制品毛利率下降；当生猪价格持续下跌时，将导致养殖环节和冷冻肉盈利下滑，下跌幅度过大将出现亏损。因此，未来生猪采购价格出现大幅波动，如公司不能及时适度调整产品价格并保持合理存货规模，公司存在主营业务毛利率波动的风险，从而影响经营业绩稳定性。

4、市场竞争风险

公司以保证食品安全为经营理念，形成了相对一体化的猪肉制品产业链。相对一体化的猪肉制品产业链有利于从源头对产品质量和安全进行控制，并且更容易控制成本。未来猪肉及猪肉制品的竞争越来越体现为产业链竞争，即行业内的企业分别向上游或下游延伸，建立自身的集饲料加工、生猪养殖、生猪屠宰及肉制品加工产业链，产业链各环节的竞争将因此更加激烈。国内主要猪肉制品企业双汇发展、大众食品均已介入其上游生猪养殖业，国内主要饲料生产企业新希望、国内大型粮油食品进出口公司中粮集团有限公司则已向其下游生猪养殖和肉制品加工业务拓展，另外，大型的生猪养殖企业温氏股份和牧原股份也在向下游生猪屠宰和肉制品加工布局，上述企业均希望建立自身的生猪养殖、屠宰及肉制品加工的全产业链。因此，如果公司不能继续强化自身的全产业链优势和食品安全优势，则将面临越来越大的市场竞争风险。

5、饲料价格波动风险

玉米和豆粕是生猪养殖所需的主要饲料，其价格受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素影响，其市场价格波动将会导致公司单位养殖成本的波动，同时，也将影响生猪价格的波动。当上述原材料价格大幅上涨，公司无法通过改变饲料配方控制成本或无法及时将成本向下游客户转移，将会对公司经营业绩造成不利影响。

6、税收政策变动风险

根据相关税收法律法规，公司从事的生猪养殖、农产品初加工业务免征企业所得税。2017-2019年度，公司享受的企业所得税优惠金额占当年度利润总额的比例分别为20.14%、17.54%和7.96%。若国家相关税收优惠政策发生变化，公司的盈利能力将受到不利影响。

7、环保政策变化风险

公司生猪养殖过程中主要污染物为废水、臭气和重金属等，生猪屠宰及肉制品加工过程中主要污染物为废水及少量固体污染物。目前，虽然公司已经按照规定建立了环保设施，污染物排放达到国家环保部门规定的标准，但随着人们环保意识的不断提高，如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污染物排放标准，公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2019年度利润分配及资本公积转增股本预案：

以公司最新的总股本998,288,980股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.49元（含税），共分配利润48,916,160.02元（含税），公司不送红股，不转增股本。在本方案实施前，公司总股本由于股权激励或者股份回购等原因而发生变化的，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。

2、2019年半年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司现有总股本755,548,000股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3股。分红前本公司总股本为 755,548,000 股，分红后总股本增至 982,212,400 股。

3、2018年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司最新的总股本755,548,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.47元（含税），共分配利润35,510,756元（含税），公司不送红股，不转增股本。在本方案实施前，公司总股本由于股权激励或者股份回购等原因而发生变化的，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。

4、2017年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司2017年12月31日的总股本756,092,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.50元（含税），共分配利润37,804,600元（含税），公司不送红股，不转增股本。在本分配方案实施前，公司总股本由于股权激励或者股份回购等原因而发生变化的，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。

5、2017半年度利润分配及资本公积转增股本方案：

以公司2017年6月30日的总股本444,760,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增311,332,000股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额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	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019 年	48,916,160.02	240,871,447.47	20.31%	0.00	0.00%	48,916,160.02	20.31%
2018 年	35,510,756.00	177,056,070.27	20.06%	0.00	0.00%	35,510,756.00	20.06%
2017 年	37,804,600.00	188,120,962.51	20.10%	0.00	0.00%	37,804,600.00	20.10%

公司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红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.49
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	998,288,980
现金分红金额（元）（含税）	48,916,160.02
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	48,916,160.02
可分配利润（元）	240,871,447.47
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司最新的总股本 998,288,980 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.49 元（含税），共分配利润 48,916,160.02 元（含税），公司不送红股，不转增股本，剩余的累计未分配利润结转到以后年度，上述利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，具备合法性、合规性、合理性。	

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蓝润发展控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司/本人承诺生猪产业链项目将仅限于目前上市公司暂时放弃商业机会的四川省巴中市、达州市、南充市三市。 四川三市生猪产业链项目实施过程中，资金来源为自有资金或自筹资金，不会占用龙大肉食及其控股子公司资金，亦不会让龙大肉食及其控股子公司提供担保。四川三市生猪产业链项目实施过程中，本公司/本人将严格遵守《关于保持上市公司独立性的承诺》，避免使用龙大肉食品的人员、资产、资质、技术、建设资源以及生产采购销售渠道等，保持龙大肉食的独立性，同时在项目建成投产后，本公司/本人确保四川三市生猪产业链项目销售区域将仅限于四川省，确保龙大肉食中小股东的	2020 年 4 月 17 日	长期	严格履行中

			利益不受侵占或损失。 四川三市生猪产业链项目的经营主体为五仓农牧集团有限公司（以下简称“五仓农牧集团”）及其下属各地子公司。在四川三市生猪产业链项目建设完成，且项目经营主体五仓农牧集团符合注入上市公司条件后 1 年内，本公司/本人承诺将五仓农牧集团按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司/本人将采取向无关联第三方转让五仓农牧集团股权等方式妥善解决同业竞争。 当同时满足以下条件时，五仓农牧集团将视为符合前述所约定的资产注入条件： （1）生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定； （2）所涉及的股权权属清晰，股权过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法； （3）五仓农牧集团最近一年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润（合并口径）为正，上述财务数据需经具有证券资格的会计师事务所审计。 （4）符合相关法律法规及规范性文件、证券监管机构的相关监管要求。 本公司/本人承诺最迟不超过 2023 年末前完成将五仓农牧集团的股权注入上市公司的协议签署，在上市公司明确放弃上述收购权利时，最迟不超过 2023 年末前向无关联第三方转让五仓农牧集团股权。 2、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司外的其他成员因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿上市公司相应损失。			
	蓝润发展控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范和解决同业竞争问题，本公司做出如下承诺：1、本公司拥有上市公司控制权期间，本公司不会利用自身的控制地位限制上市公司正常的商业机会，不进行损害上市公司及其他股东利益的经营活动。2、本公司拥有上市公司控制权期间，无论何种原因，若本公司获得有关与上市公司具有直接竞争关系的投资、开发及经营机会，本公司承诺上市公司优先享有上述投资、开发及经营机会。若上市公司放弃上述投资、开发及经营机会，则本公司可以先行进行投资、开发及经营，或与上市公司共同进行投资、开发及经营（本公司控股、上市公司参股），并承诺在前述先行投资、开发及经营的业务和资产规范运作、符合资产注入上市公司条件的前提下，将该等业务和资产按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司将采取托管给上市公司或向无关联第三方转让该等业务和资产的方式妥善解决同业竞争。3、截止本承诺函出具日，本公司下属公司已与万源市人民政府签署了生猪养殖及	2019 年 06 月 17 日	长期	严格履行中

			深加工项目投资的相关协议，拟在万源市辖区内，新建生猪集中养殖区，在万源市工业园区等地新建饲料、猪肉制品、仓储等配套设施的加工区；同时，本公司已分别在巴中市、达州市开展了两个生猪养殖、猪肉制品等拟投资项目的前期研判和可行性分析，与属地政府已达成初步合作意向，待政府通过审批后，拟进入协议签署阶段。就上述拟投资新建的同业竞争业务，由上市公司优先享有投资、开发和经营的机会，如上市公司放弃该等机会，则由本公司先行进行投资，且本公司承诺将在上述投资建设项目建设完成并按照相关法律法规促使上述投资项目符合注入上市公司条件时（最长期限不超过本公司成为上市公司控股股东之日起 6 年），将该等业务和资产按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司将采取托管给上市公司或向无关联第三方转让该等业务和资产的方式妥善解决同业竞争。4、本公司拥有上市公司控制权期间，除上述需要解决的潜在同业竞争外，本公司将依法采取必要及可能的措施避免发生与上市公司及其控制的企业构成潜在同业竞争的业务或活动。5、本公司在避免和解决潜在同业竞争方面所做的各项承诺，同样适用于本公司直接或间接控制的其他企业。本公司有义务督促并确保上述其他企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。			
	蓝润发展控股集团有限公司	股份限售承诺	在本次权益变动完成后 12 个月内，蓝润发展不会转让本次权益变动中所获得的股份，亦不会转让本次权益变动中所获得的委托表决权的权益。	2018 年 09 月 03 日	2018 年 9 月 3 日-2019 年 9 月 2 日	已履行完毕
	蓝润发展控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司的关联方将在严格遵循市场公开、公平、公正的原则基础上以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、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，以保证上市公司的利益不受损害。	2019 年 06 月 17 日	长期	严格履行中
	蓝润发展控股集团有限公司	其他承诺	保持上市公司独立性，蓝润发展承诺：（一）人员独立 1、保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他企业兼职担任高级管理人员。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。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，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。4、保证本公司未来推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，本公司不干预上市公司董事会和股东大会做出的人事任免决定。（二）资产独立 1、保证上市公司及其子公司资产的独立完整。2、保证本	2019 年 06 月 17 日	长期	正常履行中

			公司及本公司控制的其他企业不违规占用上市公司及其子公司资产、资金及其他资源。3、保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。（三）财务独立 1、保证上市公司及其子公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司及其子公司在财务决策方面保持独立，本公司及本公司控制的其他企业不干涉上市公司及其子公司的资金使用。3、保证上市公司及其子公司保持自己独立的银行账户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用一个银行账户。（四）机构独立 1、保证上市公司及其子公司已经建立和完善法人治理结构，并与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开；保证上市公司及其子公司与本公司及本公司控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证上市公司及其子公司独立自主运作，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。（五）业务独立 1、保证上市公司及其子公司拥有独立的生产和销售体系；在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质及已具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业。2、保证本公司及本公司控制的其他企业避免与上市公司及其子公司发生同业竞争。3、保证严格控制关联交易事项，尽可能减少上市公司及其子公司与本公司控制的其他企业之间的关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为，并不要求上市公司及其子公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与对非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。确保上市公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。4、保证不通过单独或一致行动途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。			
	蓝润发展控股集团有限公司	其他承诺	本公司自本次转让完成之日起 6 个月内将继续遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第八条、第九条的规定。	2018 年 09 月 03 日	2018 年 9 月 3 日-2019 年 3 月 2 日	已履行完毕
	蓝润发展控股集团有限公司	其他承诺	蓝润发展于 2018 年 6 月 8 日向公司提交了承诺函，内容如下：出于对贵公司未来发展的信心及对良好投资价值的预期，利用自身资源积极支持上市公司长期、健康、稳定发展，我公司现郑重承诺自本次受让股份过户登记完成之日起十二个月内（2018 年 6 月 15 日-2019 年 6 月 14 日）不通过集中竞价方式和大宗交易方式减持所持龙大肉食股份，包括承诺期间因送股、	2018 年 06 月 15 日	2018 年 6 月 15 日-2019 年 6 月 14 日	已履行完毕

			公积金转增股本等权益分派产生的股份。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东龙大肉食品股份有限公司	股份回购承诺	股份回购承诺内容如下：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 15 个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式回购首次公开发行股票时本公司公开发行的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已经停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）且不低于发行价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	龙大食品集团有限公司	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：1、除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、上述股份锁定承诺期限届满后两年内有意向减持，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日 — 2017 年 6 月 25 日	已履行完毕
	龙大食品集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免利益冲突承诺:1、本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）在开展业务时尽可能选择与发行人（包括发行人及其控股或控制的企业，以下同）不相同的业务合作方，以最大程度减少重复的业务合作方；2、在与商场超市、广告宣传、物流供应商等业务合作方合作时，本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人之间，不采取包括但不限于："先统一谈判，后分摊费用"、"先联合广告宣传，后分摊费用"等有损发行人独立性的方式开展业务；3、发行人首次公开发行股票并上市后，不会以任何形式收购实际控制人或龙大集团控制的其他食品加工相关资产。若经发行人审计委员会聘请的会计师审核发现，发行	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行

			人因与本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）选择相同的业务合作方产生利益冲突，从而导致发行人利益受损，本公司将在确定该损失的审计报告出具后 10 日内向发行人支付损失金额两倍的现金赔偿，届时如本公司不履行该赔偿责任，则发行人可以在向本公司支付的分红中扣除。			
	龙大食品集团有限公司	股份回购承诺	股份回购承诺内容如下：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并且本公司将依法购回发行人首次公开发行股票时本公司公开发售的股份。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 15 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回发行人首次公开发行股票时本公司公开发售的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已经停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）且不低于发行价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	龙大食品集团有限公司;伊藤忠（中国）集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免或减少关联交易承诺:本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）不向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。若因违反本承诺函而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本公司均将给予发行人全额赔偿。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	龙大食品集团有限公	其他承诺	所持股份不存在权利限制或潜在纠纷情形的承诺:本公司所持发行人股份不存在委托持股、信托持股、隐名持股的情形；亦不存在质押、查封、冻结等其它权利受到限制的情形。其所持	2014 年 02 月 17	长期	严格履行

	司;莱阳银龙投资有限公司;伊藤忠（中国）集团有限公司		发行人股份权属也不存在纠纷或潜在纠纷。若因违反该承诺而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本公司将承担连带赔偿责任。	日		
	龙大食品集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺：不为发行人利益以外目的，从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营；在作为发行人股东期间，非为发行人利益之目的，将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产及/或业务经营；不会投资于任何与发行人的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；将促使本公司控股或能够实际控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；本公司所参股的企业，如从事与发行人构成竞争的产品生产及/或业务经营，本公司将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如发行人此后进一步拓展产品或业务范围，本公司及/或控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，如构成或可能构成竞争，则本公司将亲自及/或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	伊藤忠（中国）集团有限公司	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：1、严格遵守《深圳证券交易所上市规则》的有关规定，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、本公司所持发行人股份在锁定期届满后两年内有意向减持，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格的 80%，每年减持数量不超过其持有的发行人股份的 25%。	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日 — 2017 年 6 月 25 日	已履行完毕
	莱阳银龙投资有限公司	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：1、除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、上述股份锁定承诺期限届满后两年内有意向减持，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整），每年减持数量不超过本公司持有发行人股份的 25%。	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日 — 2017 年 6 月 25 日	已履行完毕
	宫明杰;宫学斌	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：1、除在发行人首次公开发行股票时将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人已间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；2、上述股份锁定承诺期限届满后两年内有意向减持，减持价格不低于发行价（如遇除权	2014 年 02 月 17 日	2014 年 6 月 26 日 — 2017	已履行完毕

			除息，上述价格相应调整）；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。		年 6 月 25 日	
	宫明杰;宫学斌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺：不为发行人利益以外目的，从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营；在作为发行人股东期间，非为发行人利益之目的，将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产及/或业务经营；不会投资于任何与发行人的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；将促使本人控股或能够实际控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；本人所参股的企业，如从事与发行人构成竞争的产品生产及/或业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如发行人此后进一步拓展产品或业务范围，本人及/或控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，如构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。若因违反该承诺而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本人将给予发行人全额赔偿。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	宫明杰;宫学斌	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免利益冲突承诺:1、本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）在开展业务时尽可能选择与发行人（包括发行人及其控股或控制的企业，以下同）不相同的业务合作方，以最大程度减少重复的业务合作方；2、在与商场超市、广告宣传、物流供应商等业务合作方合作时，本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人之间，不采取包括但不限于："先统一谈判，后分摊费用"、"先联合广告宣传，后分摊费用"等有损发行人独立性的方式开展业务；3、发行人首次公开发行股票并上市后，不会以任何形式收购实际控制人或龙大集团控制的其他食品加工相关资产。若经发行人审计委员会聘请的会计师审核发现，发行人因与本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）选择相同的业务合作方产生利益冲突，从而导致发行人利益受损，本人将在确定该损失的审计报告出具后 10 日内向发行人支付损失金额两倍的现金赔偿，届时如本人不履行该赔偿责任，则发行人可以在向本人控制的龙大集团支付的分红中扣除。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	董瑞旭;宫明杰;宫旭杰;宫学斌;郭延亮;纪鹏斌;刘惠荣;刘克连;	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免或减少关联交易承诺:本人及本人控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行

	秋山刚;谭喆夫;土桥晃;王辉;王蔚松;张德润;赵方胜		除外）不向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。若因违反本承诺函而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本人均将给予发行人全额赔偿。			
	宫明杰;宫学斌;秋山刚;赵方胜;谭喆夫;张德润;郭延亮;刘惠荣;王蔚松;宫旭杰;纪鹏斌;王辉	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：1、本人直接或间接所持发行人股份自锁定承诺期限届满后，在担任发行人董事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%；2、本人直接或间接所持发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人因未履行上述股份锁定承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2014 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	宫明杰;宫学斌;秋山刚;赵方胜;谭喆夫;张德润;刘惠荣;郭延亮;王蔚松;董瑞旭;土桥晃;刘克连;宫旭杰;纪鹏斌;王辉	其他承诺	关于发行人招股书披露瑕疵致使投资者在证券交易中遭受损失的赔偿承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2014 年 02 月 17 日	承诺履行完毕为止	严格履行
	董瑞旭;	股份限售	股份限售承诺内容如下：1、本人直接或间接所持发行人股份自	2014	承诺	严格履

	土桥晃；刘克连	承诺	锁定承诺期限届满后，在担任发行人监事期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%；2、本人直接或间接所持发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；3、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人因未履行上述股份锁定承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	年 02 月 17 日	履行完毕为止	行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第四届董事会第十四次会议于2020年4月27日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

2、财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目； E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

3、非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果未产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，本公司有2家子公司、1家孙公司新纳入合并范围，1家子公司注销清算不再纳入合并范围：

2019年3月23日，公司召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于签署投资协议暨设立合资公司的议案》。公司拟与宣威市鼎宏食品有限公司投资设立合资公司，公司持有51%的股权。合资公司云南福照食品有限公司取得由宣威市市场监督管理局颁发的《营业执照》，于2019年4月1日纳入合并范围。

2019年7月24日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于设立全资孙公司的议案》，公司全资子公司龙大养殖拟出资在安丘市石埠子镇设立安丘龙大养殖有限公司。之后，取得由安丘市行政审批服务局颁发的《营业执照》，于2019年8月1日纳入合并范围。

2019年10月30日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司的议案》。根据公司经营发展需要，公司拟以自有资金出资设立子公司。之后，子公司烟台龙骧进出口有限公司取得由莱阳市行政审批服务局颁发的营业执照，于2019年11月13日纳入合并范围。

2018年5月13日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，公司决定注销莱阳家宜食品有限公司。之后，根据《准予注销登记通知书》完成注销登记，于2019年6月21日不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	周玉琼、张宁宁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

一、2016年激励计划实施情况

1、2016年3月30日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于<山东龙大肉食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案；同日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于<山东龙大肉食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于核查<山东龙大肉食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）激励对象名单>的议案》等相关议案。公司独立董事对上述事项发表了一致同意的独立意见。

2、2016年5月12日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日，并授权董事会决定激励计划的变更与终止，包括但不限于取消激励对象的解锁资格、对激励对象尚未解锁的限制性股票回购注销、办理已死亡的激励对象尚未解锁的限制性股票的补偿和继承事宜、其他授权与终止事项等。

3、2016年5月30日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于向2016年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意以每股5.86元的价格向62名激励对象授予868万股限制性股票，授予日为2016年5月30日。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

4、2016年6月22日，公司发布了《山东龙大肉食品股份有限公司关于公司2016年限制性股票授予完成公告》(2016-056)，公司董事会完成了限制性股票的授予登记工作。公司获授限制性股票的激励对象名单及其登记的限制性股票数量与公司2016年3月31日巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《山东龙大肉食品股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单》完全一致。授予限制性股票的上市日期为2016年6月24日。

5、2016年10月26日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象迟炳海已获授但尚未解锁的400,000股限制性股票。回购注销手续已于2017年1月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2016年10月27日的本公司2016-092公告及2017年1月5日的2017-001公告。

6、2017年5月22日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就；审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原激励对象王永忠因个人原因离职，已不符合激励条件。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，董事会决定回购注销其已获授但尚未解锁的130,000股限制性股票。

由于公司2017年半年度权益分派方案的实施，王永忠持有的限制性股票数量由130,000股变为221,000股。回购注销手续已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年3月14日的本公司2019-027公告。

7、2017年6月26日，公司2016年限制性股票激励计划第一个解锁期符合解锁条件的59名激励对象持有的387.5万股限制性股票上市流通，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2017年6月23日的本公司2017-052公告。

8、2017年9月8日，公司原高管初玉圣持有的符合第一期解锁条件的2016年限制性股票解锁上市流通，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2017年9月5日的本公司2017-083公告。

9、2017年11月25日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。

公司2017年半年度权益分派方案已于2017年8月25日实施完成，根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，激励计划所涉及的标的股票的回购价格由5.86元/股调整为3.4471元/股；鉴于激励对象刘震、姜国栋因个人原因离职，已不符合激励条件，公司拟回购注销上述2人持有的已获授但尚未解锁的合计255,000股（含2017年半年度权益分派转增部分）限制性股票。回购注销手续已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年3月14日的本公司2019-027公告。

10、2018年4月27日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第二个解锁期解锁条件已经成就。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2018年4月28日的本公司2018-038公告。

11、2018年7月12日，公司2016年限制性股票激励计划第二个解锁期符合解锁条件的限制性股票上市流通，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2018年7月10日的本公司2018-068公告。

12、2019年1月13日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象王辉所持已获授但尚未解锁的68,000股限制性股票。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将依法办理限制性股票的回购注销手续并及时履行信息披露义务。回购注销手续已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年3月14日的本公司2019-027公告。

13、2019年9月25日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第三个解锁期解锁条件已经成就；审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原激励对象纪鹏斌、初玉圣、徐绍涛、接桂平因个人原因离职，已不符合激励条件。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，董事会决定回购注销其已获授但尚未解锁的394,400股限制性股票。因公司2019年半年度权益分派方案（以资本公积每10股转增3股）的实施，以上四人所持已获授但尚未解锁的394,400股限制性股票变为512,720股。

14、2019年10月22日，符合第三期解锁条件的53名激励对象持有的286.858万股限制性股票（含2019年半年度以资本公积每10股转增3股部分）上市流通。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年10月18日的公司公告。

15、2019年10月30日，公司召开了公司第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》。公司2019年半年度权益分派方案（以资本公积每10股转增3股）于2019年10月11日实施完成，根据公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司限制性股票的回购价格由3.4471元/股变为2.6516元/股。

16、2020年2月28日，纪鹏斌、初玉圣、徐绍涛、接桂平四人持有512,720股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公

司深圳分公司办理完成回购注销手续。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2020年2月29日的公司公告。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票激励计划实施结束。

二、2019年股票期权与限制性股票激励计划实施情况

1、2019年9月25日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2、2019年9月25日，公司召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核查公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。同时公司于2019年11月16日至2019年11月25日对名单进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年9月26日的公司公告。

3、2019年12月2日，公司2019年第七次临时股东大会审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议》案以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年12月3日的公司公告。

4、2019年12月2日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单、授予权益数量及价格的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年12月4日的公司公告。

5、2020年1月17日，公司发布了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》(2020-004)，公司董事会完成了股票期权与限制性股票的授予登记工作，向220名激励对象授予1665.17万份股票期权，向162名激励对象授予1658.93万股限制性股票；股票期权的行权价格为7.40元/份；限制性股票的授予价格为3.70元/股。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

请参见“第十一节 财务报告”之“十二 关联方及关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
龙大肉食：关于 2019 年日常关联交易预计的公告	2019 年 01 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
龙大肉食：关于租赁厂房暨关联交易的公告	2019 年 10 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
山东凯仕利合成材料科技股份有限公司		0	2018 年 06 月 08 日	1,000	连带责任保证	2018.6.8-2019.6.8	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		1,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南龙大牧原肉食品有限公司	2017 年 05 月 22 日	4,000	2018 年 11 月 13 日	1,800	连带责任保证	2018.11.13-2019.5.13	是	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2017 年 05 月 22 日	4,000	2019 年 03 月 14 日	1,200	连带责任保证	2019.3.14-2019.9.14	是	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2017 年 05 月 22 日	4,000	2019 年 03 月 25 日	960	连带责任保证	2019.3.25-2019.9.25	是	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2017 年 05 月 22 日	4,000	2019 年 05 月 17 日	1,800	连带责任保证	2019.5.17-2020.4.17	否	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2019 年 06 月 28 日	4,000	2019 年 09 月 23 日	2,200	连带责任保证	2019.9.23-2020.3.22	否	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2019 年 04 月 27 日	6,000	2019 年 05 月 13 日	4,200	连带责任保证	2019.5.13-2020.5.13	否	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2019 年 04 月 27 日	6,000	2019 年 05 月 15 日	1,800	连带责任保证	2019.5.15-2019.11.15	是	否
河南龙大牧原肉食品有限公司	2019 年 06 月 28 日	6,000	2019 年 11 月 19 日	1,800	连带责任保证	2019.11.19-2020.5.19	否	否
青岛中和盛杰食品有限公司	2019 年 06 月 28 日	30,000	2019 年 07 月 16 日	4,990	连带责任保证	2019.7.16-2021.7.16	否	否
青岛中和盛杰食品有限公司	2019 年 06 月 28 日	30,000	2019 年 12 月 16 日	8,000	连带责任保证	20191218-20201217	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		170,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		37,140		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		170,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		27,140		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	170,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	38,140
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	170,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	28,140
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		12.12%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		山东凯仕利合成材料科技股份有限公司的担保事项是潍坊振祥对外担保债务，是在公司收购潍坊振祥股权之前形成，公司签订股权转让协议时，约定由公司承担上述保证责任义务。公司通过由安丘市潍安国有资产经营有限公司出具担保函提供不可撤销的连带责任保证的担保、潍坊振祥原控股股东李凯将其持有的潍坊振祥 30%股权质押给公司等多项措施严格控制对外担保损失风险。	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司不断优化生产经营管理，积极开拓市场，在公司发展壮大的同时，积极履行社会责任。

1、公司治理

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，建立了规范的公司治理结构，制定了符合公司发展的规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了有效的职责分工和制衡机制，并不断完善和优化公司治理结构。股东大会、董事会和监事会，以及董事会下设的战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

加强内部控制体系建设，积极推进内控管理变革，推动公司各领域的关键内控点建设工作，优化了公司管理流程，完善了风险机制，提升了风险防范能力，为公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

公司制定了信息披露基本制度，切实履行信息披露义务，严格按照公平、公正、及时的信息披露原则，通过业绩说明会、投资者互动平台等方式，与投资者保持良好沟通，并根据中国证监会和深圳证券交易所的有关要求不断完善信息披露制度，更好地履行信息披露义务。

2、安全生产

生产安全方面，对生产岗位新进员工进行安全培训，帮助员工树立安全意识，并制定了一系列安全生产管理方面规章制度，重点要求员工在工作期间必须穿戴好劳动防护用品；公司成立安全管理委员会，实行信息报告制度，要求各单位安全管理机构须每天、每月向安全管理委员会汇报安全管理工作开展情况，对工作中发现的安全隐患，必须同时向各单位一把手和安全管理委员会反馈，确保以合理的方案快速解决。设备安全管理方面，公司采取多种形式对生产设备进行保护，并及时维修设备，排除安全生产隐患；消防安全方面，定期组织消防值班人员及员工进行消防器械操练实训以及紧急应急演练，确保厂区紧急事件能及时快速处理；同时，不定期组织公司员工进行消防紧急疏散、自救逃生等应急培训及演练，提升员工的消防应急处置能力，维护员工的健康安全权利

3、环境保护

公司重视环保投入，建设节约型企业，积极推动节能减排工作，力争把环境保护工作做到最优。公司严格遵守国家和地方法规的规定，废水、废气、噪声达标排放、工业固废处置符合环保规定要求，并加强对相关责任部门人员的环保法律法规培训。

积极进行环保技术创新，例如为满足待宰圈和猪场无害化处理方面的环保要求实施了生食待宰圈雾化除臭项目和焚烧炉代替发酵棚项目，极大的改善了厂区周围的大气环境。探索和打造生态农业循环经济，猪场采取源头减排、过程控制、综合利用的生态发展模式，采用现代化养殖设施最大程度控制污水产生。新建的光山猪场的粪污处理实行了种养结合的新模式，不仅使粪污处理无害化、资源化，而且改良了土壤、培育了地力，提高了农产品品质，实现了经济效益和生态效益的双丰收，实现了农业生产和环境保护相融的理想状态。

4、尊重员工

公司规定招聘、晋升、薪酬等方面没有种族、性别、国籍、年龄、怀孕或残疾等方面的歧视，自公司成立至今，未发生歧视事件，亦未收到歧视方面的投诉。同时，建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、晋升等人事管理制度，完善员工激励机制，并定期开展优秀团队、优秀员工评选活动，挖掘贡献卓越的优秀团队和员工，提高员工工作积极性，实现员工与企业共同发展、共同成长。

公司针对员工的能力发展需求，创新员工学习模式，成立龙大肉食网络学院，正式搭建起完善的人才培养体系，为员工提供全程、全方位、系统化的培训，促进员工专业技能和素质能力的提升，增强员工和企业的核心竞争力。

加强企业文化建设，举办了一系列如“乐享生活季”系列文化活动、女神节厨艺大比拼等非富多彩的文娱活动，丰富了员工的业余生活。时刻关心员工心理健康建设，新冠疫情期间通过线上开设心理培训课堂和每日疫情播报，营造公司疫情防控的良好舆论环境，帮助员工克服焦虑心理，建立良好心态，凝聚起全员抗击疫情的强大正能量

5、对外扶贫

公司积极响应国家“因人因地施策，提高扶贫实效”的号召，依托自身产业优势，积极参与脱贫攻坚事业。公司通过大力发展“公司+农户”的生猪养殖模式，有效地将公司的业务和农户增收相结合。公司建立了“三提供+两担保”的养殖扶贫模式，叠加政府一系列助农扶贫政策，带动农户增收致富。其中“三提供”是通过引进国内外优质种猪经自我繁育，性状改良优化后，为其提供品质优良的三元猪猪苗；通过建立完善的供给体系，100%统一提供饲料并配送到家；在加强疫情防控下，深入农户上门走访，及时提供技术帮带与药品等服务支持，驻场帮助农户改善养殖环境，促进健康养殖。通过回收担保，对养殖场户实行生猪的100%回购，并以全产业协同发展的优势，立足于产业资源统筹，充分打通了生产加工、物流运输与终端销售服务等环节，在做好农产品产销对接基础上，深拓渠道，深耕产品，突出消费扶贫的作用，让养殖户无后顾之忧的同时，也带动农业升级增效，促进农民增收创收。在面对农业养殖行业融资难、融资渠道窄等问题，为切实帮助养殖户解决资金问题，公司积极了解农户发展生猪养殖方面的资金需求，助力农户对接银行，有效解决了农产业发展中资金短缺问题。

目前公司养殖合作农户共201户，深入推进农业扶贫与生猪稳产保供中，公司充分彰显了应有的责任与担当。

6、对外捐赠

面对严峻的新冠疫情，公司积极响应党中央决策部署，支持疫情防控和救治，第一时间向烟台市慈善总会捐赠300万元，专项用于莱阳市新型冠状病毒肺炎的防治工作，后续为保障莱阳市抗疫一线的物资供给又迅速调动后勤储备物资追加捐赠物资，为奋斗在抗疫一线的人员及时送上能量补给，为其加油赋能，体现了公司的社会责任担当。

公司控股股东蓝润发展同样热心公益事业，用行动践行企业的担当。面对此次突袭的新冠疫情快速反应，集团及旗下其他产业分别向四川省统战部光彩事业促进会、达州红十字会共捐款300万元。公司第二大股东龙大食品集团也第一时间向烟台市慈善总会捐赠300万元，用于新型冠状病毒肺炎的防治工作。

7、食品安全

公司始终将食品安全和质量管理作为业务发展的核心追求，2019年公司当选山东健康肉产业联合会会长单位，公司董事长当选山东健康肉产业联合会会长，正是对公司努力的认可。

在保障食品安全方面，公司建立了一系列标准化制度和技术规范，实现标准化管理，并建立了严格的食品安全保障体系和可追溯体系。公司在全产业链生产过程中严格落实HACCP、ISO9001质量控制体系要求，全面系统分析全产业链各主要环节，重点控制食品安全的关键影响点。通过建立的三级质量管控体系，形成严谨完善的食品安全把控体系，实现了全产业链全过程的品质把关。面对非洲猪瘟等危险因素，公司实行严格的检验检疫，由驻场官方兽医和屠宰场肉检员同步进行检疫和检验，全程紧盯监督，切断并杜绝非洲猪瘟病毒传播途径与扩散风险，确保为消费者提供“安全、放心、健康、新鲜”的产品

下属全资子公司烟台杰科检测服务有限公司，在严格按照国家检疫流程和国际标准下，提供从原料到成品全方位的检测服务，实现了对原料、生产、产品的全过程品质把关，包括饲料检验、兽药检验、出栏检验、加工过程中的十八道检验、配送车辆GPS温度控制、终端官能检验等各重要环节，并通过批次管理和报表记录做到可追溯，真正实现全程可控、全程追溯，确保终端产品的食品安全，让老百姓的“菜篮子”更加安全、放心。

8、人才引进

公司每年从高校引进大批锐意创新、追求卓越的新兴力量，一方面为公司的中长期发展注入了新鲜的血液，另一方面也为大学生提供了更多就业的岗位，缓解社会就业难的问题。同时，在推动和践行人才引进规划过程中，公司始终将校企合作作为重要的人才引进举措，为大学生就业提供更具针对性的平台。2019年，公司与济南大学正式签订校企合作协议框架，双方在科研教育、人才培养、实习实践等方面开展深度交流，构建起了“产教融合、校企合作、协同育人”的人才培育新生态，公司进一步参与到新型创新人才模式的建设中去，培养更多的高技能、高素质人才。

凭借社会责任履行方面的优秀表现，在2019“金质量”上市公司系列评选中，公司从众多入围的上市公司中脱颖而出，荣获“金质量-上市公司社会责任奖”。公司未来也将始终贯彻以社会效益为首要原则，将企业发展链接到社会责任，在新时代下肩负新的担当。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东龙大肉食品股份有限公司	pH 值、化学需氧量、氨氮（NH3-N）、悬浮物、动植物油、总氮（以 N 计）、五日生化需氧量、大肠菌群数	间接排放	1	总排口位于厂区西南角	COD：64.8mg/L、NH3-N ：23.8 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准	COD：31 吨、NH3-N ：11.851 吨	COD：550.75 吨、NH3-N ：49.5675 吨、总氮：77.105 吨	无
潍坊振祥食品有限公司	化学需氧量、氨氮（NH3-N）、总氮（以 N 计）	间接排放	1	总排口位于厂区东南角	COD：43mg/L、NH3-N ：4.08mg/L、总氮：22.4mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准	COD：14.017 吨、NH3-N ：1.045 吨、总氮：0.75 吨	COD：600 吨、NH3-N ：54 吨、总氮：84 吨	无
河南龙大牧原肉食品有限公司	化学需氧量、氨氮（NH3-N）	直接排放	1	总排口位于厂区西南角	COD：24.68mg/L、NH3-N ：3.95 mg/L	肉类加工工业水污染物排放标准表 3 二级排放标准	COD：7.278 吨、NH3-N ：1.166 吨	COD：16.89 吨、NH3-N ：3.9 吨	无
聊城龙大肉食品有限公司	化学需氧量、氨氮（NH3-N）	间接排放	1	总排口位于厂区东南角	COD：32.6mg/L、NH3-N ：0.808mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准	COD：95.11 吨、NH3-N ：1.54 吨	COD：97.5 吨、NH3-N ：8.775 吨	无
莒南龙大肉食品有限公司	化学需氧量、氨氮（NH3-N）、总氮、总磷	间接排放	1	总排口位于厂区东北角	COD：40.4mg/L、NH3-N ：2.09mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准	COD：3.3 吨、NH3-N0.226 吨	COD：120.32 吨、NH3-N ：10.83 吨、总氮：18.27 吨、总磷 2.088 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

山东龙大肉食品股份有限公司主要污染物为废水，对于废水处理，按照“雨污分流”原则，污水进入污水站经预处理系统、气浮、活性污泥工艺处理后，经排口排入莱阳市食品工业园污水处理厂。山东龙大肉食品股份有限公司废水排放口安装在线监测设施，2018年山东龙大肉食品股份有限公司环保设施运行稳定。

潍坊振祥食品有限公司主要污染物为废水，废水经污水处理站处理后经污水管网进入安丘市景芝镇污水处理厂。潍坊振

祥食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2018年环保设施运行稳定。

河南龙大牧原肉食品有限公司主要污染物为废水，生产生活废水经厂内污水处理站采用“预处理+水解酸化+气浮+SBR+深度处理”处理工艺处理后直接排放，河南龙大牧原肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2018年环保设施运行稳定。

聊城龙大肉食品有限公司主要污染物为废水，对于废水处理，按照“雨污分流”原则，污水接入聊城龙大肉食品有限公司污水站经预处理系统、气浮、SBR工艺处理后，经排口接入市政管网，排入东昌府区嘉明污水处理厂。聊城龙大肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施。2018年，聊城龙大肉食品有限公司环保设施运行稳定。

莒南龙大肉食品有限公司主要污染物为废水，废水经排口接入市政管网，排入莒南嘉诚水质净化有限公司龙王河污水处理厂。莒南龙大肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2018年莒南龙大肉食品有限公司环保设施运行稳定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间	验收批复	验收时间	验收部门
山东龙大肉食品股份有限公司生猪屠宰、加工项目	莱环发[2006]10号	莱阳市环境保护局	2006年7月10日	莱阳市环境保护局2007年5月25日验收批复	2007年5月25日	莱阳市环境保护局
潍坊振祥食品有限公司300万头/年生猪屠宰及肉制品深加工项目	安环字[2014]46号	安丘市环境保护局	2014年7月23日	潍坊优特（验）字2017年第062号	2017年12月25日	潍坊优特检测服务有限公司
河南龙大牧原肉食品有限公司年屠宰80万头肉食品加工项目	豫环审[2009]193号	河南省环境保护厅	2009年7月9日	宛环审【2011】3号	2011年1月10日	南阳市环境保护局
聊城龙大肉食品有限公司30万头/年生猪屠宰深加工项目	聊环审【2007】39号	聊城市环境保护局	2007.11.10	聊环验【2010】10号	2010年5月15日	聊城市环境保护局
莒南龙大肉食品有限公司45万头/年生猪屠宰项目	临环发【2014】88号	临沂市环境保护局	2014.7.1	临环评【2014】272号	2014年10月8日	临沂市环境保护局

突发环境事件应急预案

山东龙大肉食品股份有限公司、潍坊振祥食品有限公司、聊城龙大肉食品有限公司、莒南龙大肉食品有限公司和河南龙大牧原肉食品有限公司均编制了《突发环境事件应急预案》，对突发环境事件的应急措施进行了详细的表述，并定期组织开展预案的培训和演练，切实提高了企业应对突发环境污染事件的应急响应能力和处置能力。均已备案。

环境自行监测方案

山东龙大肉食品股份有限公司、潍坊振祥食品有限公司、聊城龙大肉食品有限公司、莒南龙大肉食品有限公司和河南龙大牧原肉食品有限公司均严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，并由公司委托第三方定期对公司排放污染物进行监测，均设置有污水排口污染源在线监测监控系统。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、公司拟公开发行可转换公司债券事项

1、2019年7月5日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司符合公开发行A股可转换公司债券条件的议案》、逐项审议通过了《关于公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》及项下子议题、《关于公开发行A股可转换公司债券预案的议案》等有关议案。公开发行总额不超过人民币87,500.00万元A股可转换公司债券。2019年7月6日巨潮资讯网。

2、2019年8月27日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公开发行A股可转换公司债券方案（修订稿）的议案》及项下子议题，公司拟将本次公开发行A股可转换公司债券的发行规模从不超过人民币87,500.00万元（含87,500.00万元）调整为不超过人民币95,000.00万元（含95,000.00万元），并相应调增募集资金投资项目投资额及拟投入的募集资金额，公开发行A股可转换公司债券方案的其他内容不变。2019年8月26日巨潮资讯网。

3、2019年9月6日，公司召开2019年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司公开发行A股可转换公司债券方案（修订稿）的议案》及项下子议题、《关于公开发行A股可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等有关议案。2019年9月7日巨潮资讯网。

4、2019年9月30日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192517）。中国证监会依法对公司提交的《山东龙大肉食品股份有限公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2019年11月15日巨潮资讯网。

5、2019年11月14日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（192517号）（以下简称“《通知书》”）。中国证监会依法对公司提交的《山东龙大肉食品股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。2019年11月15日巨潮资讯网。

6、2019年12月5日，根据《通知书》的相关要求，公司与相关中介机构就《通知书》所列问题进行了认真研究和逐项落实，将反馈意见回复进行公开披露，具体内容请见公司于同日在公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《山东龙大肉食品股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于<山东龙大肉食品股份有限公司公开发行可转换债券申请文件反馈意见的回复>》。

7、2020年3月12日，根据中国证监会的进一步审核意见，公司与相关中介机构对反馈意见回复进行了相应的补充和修订，披露了《公开发行可转换债券申请文件反馈意见的回复（修订稿）》。

8、2020年4月3日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（192517号），需公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司与相关中介机构将按照上述《通知书》的要求，对相关问题逐项落实后以临时公告形式披露反馈意见回复，并在规定的期限内及时将有关书面材料报送至中国证监会行政许可受理部门。

9、2020年4月27日，根据《通知书》的相关要求，公司与相关中介机构就《通知书》所列问题进行了认真研究和逐项落实，并将二次反馈意见回复进行公开披露，具体内容请见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《山东龙大肉食品股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于<山东龙大肉食品股份有限公司公开发行可转换债券申请文件二次反馈意见的回复>》。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	5,917,507	0.78%			1,687,302	-5,737,083	-4,049,781	1,867,726	0.19%
3、其他内资持股	5,917,507	0.78%			1,687,302	-5,737,083	-4,049,781	1,867,726	0.19%
境内自然人持股	5,917,507	0.78%			1,687,302	-5,737,083	-4,049,781	1,867,726	0.19%
二、无限售条件股份	750,174,493	99.22%			224,977,098	5,193,083	230,170,181	980,344,674	99.81%
1、人民币普通股	750,174,493	99.22%			224,977,098	5,193,083	230,170,181	980,344,674	99.81%
三、股份总数	756,092,000	100.00%			226,664,400	-544,000	226,120,400	982,212,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年8月20日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2019 年半年度利润分配预案的议案》，以公司现有股份数755,548,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增226,664,400 股。2019 年半年度权益分派方案已获 2019 年 9 月 6 日召开的 2019 年第六次临时股东大会审议通过。此次转增于2019年10月11日完成。

2019年1月13日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象王辉等四人所持已获授但尚未解锁的544,000股限制性股票。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将依法办理限制性股票的回购注销手续并及时履行信息披露义务。回购注销手续已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

2019年9月25日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第三个解锁期解锁条件已经成就；审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原激励对象纪鹏斌、初玉圣、徐绍涛、接桂平因个人原因离职，已不符合激励条件。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，董事会决定回购注销其已获授但尚未解锁的394,400股限制性股票。因公司2019年半年度权益分派方案（以资本公积每10股转增3股）的实施，以上四人所持已获授但尚未解锁的394,400股限制性股票变为512,720股。上述限制性股票于2020年2月28日已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

2019年10月22日，符合第三期解锁条件的53名激励对象持有的286.858万股（含2019年半年度以资本公积每10股转增3

股部分）上市流通。详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上2019年10月18日的公司公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

第四届董事会第四次会议，2019 年第六次临时股东大会审议通过了《关于 2019 年半年度利润分配预案的议案》；第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》；第四届董事会第六次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》、《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因实施2019年半年度资本公积转增股本方案及限制性股票回购事项，公司总股本由756,092,000股变为982,212,400股。最近一年每股收益由0.23元变为0.18元，归属于公司普通股股东的每股净资产由2.79元变为2.15元。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵方胜	1,042,312	312,694	0	1,355,006	高管锁定股	按高管法定锁定比例锁定
纪鹏斌	867,000	0	646,000	221,000	股权激励限售股	2020 年 2 月 28 日回购注销完成
宫旭杰	510,000	0	510,000	0	股权激励限售股	2019 年 10 月 22 日上市流通
王辉	340,000	0	340,000	0	股权激励限售股	2019 年 3 月 12 日回购注销完成
宫明杰	590,070	0	590,070	0	高管锁定股	按高管锁定规则解锁
王旭辉	1,125	0	1,125	0	高管锁定股	按高管锁定规则解锁
股权激励其他股东	2,567,000	0	2,275,280	291,720	股权激励限售股	2019 年 10 月 22 日上市流通

合计	5,917,507	312,694	4,362,475	1,867,726	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年1月13日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购注销原激励对象王辉等四人所持已获授但尚未解锁的544,000股限制性股票。根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将依法办理限制性股票的回购注销手续并及时履行信息披露义务。回购注销手续已于2019年3月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成，公司总股本由756,092,000股减至755,548,000股。

2019年8月20日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于 2019 年半年度利润分配预案的议案》，以公司现有股份数755,548,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增226,664,400 股。2019 年半年度权益分派方案已获 2019 年 9 月 6 日召开的 2019 年第六次临时股东大会审议通过。此次转增于2019年10月11日完成，公司总股本由755,548,000股增至982,212,400股。此次转增对公司股东结构、公司资产和负债结构没有影响。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,454	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,831	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蓝润发展控股集团有限公司	境内非国有法人	29.92%	293,885,800		0	293,885,800	质押	173,420,000
龙大食品集团有	境内非国有法人	16.07%	157,838,2		0	157,838,2	质押	59,714,200

限公司			00			00		
伊藤忠（中国）集团有限公司	境内非国有法人	11.51%	113,027,590		0	113,027,590		
莱阳银龙投资有限公司	境内非国有法人	8.01%	78,676,000		0	78,676,000	质押	74,698,000
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	1.96%	19,280,348		0	19,280,348		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.97%	9,515,155		0	9,515,155		
中信信托有限责任公司－中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	其他	0.91%	8,965,500		0	8,965,500		
张永恒	境内自然人	0.55%	5,383,200		0	5,383,200		
周利勤	境内自然人	0.49%	4,837,280		0	4,837,280		
梁仕豪	境内自然人	0.35%	3,400,000		0	3,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东龙大食品集团有限公司与莱阳银龙投资有限公司存在关联关系，不属于一致行动人。除上述股东外，公司未知其他前 10 股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蓝润发展控股集团有限公司	293,885,800	人民币普通股	293,885,800
龙大食品集团有限公司	157,838,200	人民币普通股	157,838,200
伊藤忠（中国）集团有限公司	113,027,590	人民币普通股	113,027,590
莱阳银龙投资有限公司	78,676,000	人民币普通股	78,676,000
四川省水电投资经营集团有限公司	19,280,348	人民币普通股	19,280,348
中央汇金资产管理有限责任公司	9,515,155	人民币普通股	9,515,155
中信信托有限责任公司－中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	8,965,500	人民币普通股	8,965,500
张永恒	5,383,200	人民币普通股	5,383,200
周利勤	4,837,280	人民币普通股	4,837,280

梁仕豪	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东龙大食品集团有限公司与莱阳银龙投资有限公司存在关联关系，不属于一致行动人。除上述股东外，公司未知其他前 10 股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东蓝润发展控股集团有限公司通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 93,000,000 股；股东张永恒通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,073,400 股；股东周利勤通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,826,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
蓝润发展控股集团有限公司	张力	2015 年 12 月 14 日	914403003595139881	投资兴办实业（具体项目另行申报）；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投资咨询、财务顾问、经济信息咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	蓝润发展通过孙公司四川蓝润资产管理有限公司持有运盛（上海）医疗科技股份有限公司 24.33%的股份。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	蓝润发展控股集团有限公司
变更日期	2019 年 06 月 17 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 06 月 18 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

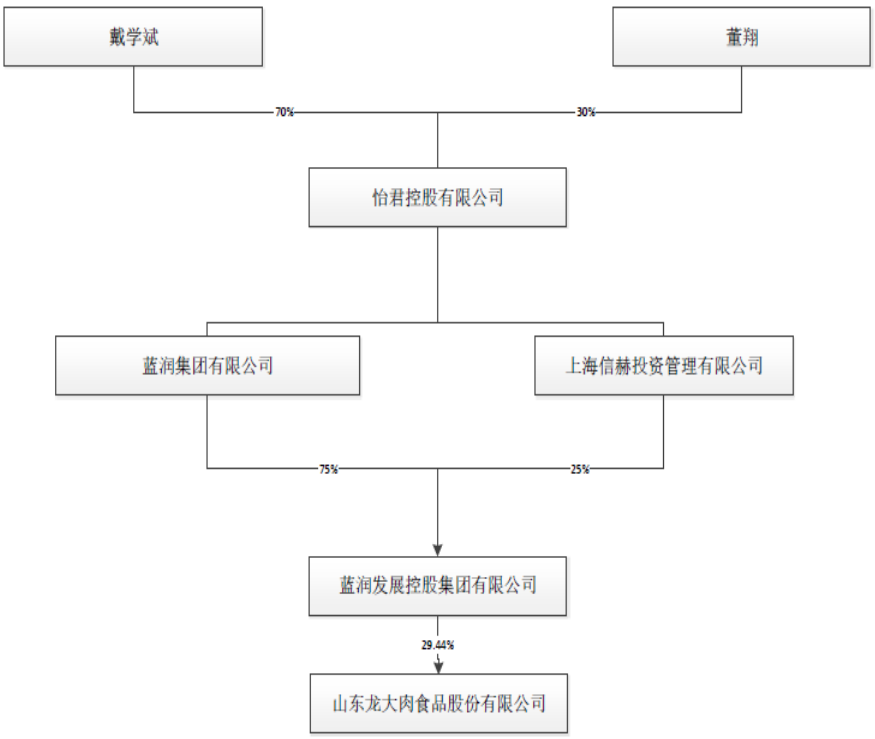
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
戴学斌、董翔夫妇	本人	中国	否
主要职业及职务	戴学斌先生，现任怡君控股有限公司董事长，怡君控股的实际控制人，蓝润集团有限公司董事长。 董翔女士，现任怡君控股有限公司副总裁，蓝润集团有限公司副总裁、监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	戴学斌、董翔夫妇现为山东龙大肉食品股份有限公司、运盛（上海）医疗科技股份有限公司实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	戴学斌、董翔夫妇
变更日期	2019 年 06 月 17 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 06 月 18 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
龙大食品集团有限公司	宫明杰	1993 年 07 月 17 日	6796 万元人民币	生产、销售速冻调制食品、龙口粉丝、粉条、粉丝、粉皮等
伊藤忠（中国）集团有限公司	池添洋一	1993 年 09 月 08 日	30,000 万美元	从事投资及管理活动

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
余宇	董事长	现任	男	39	2018 年 10 月 15 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
赵方胜	副董事长、总经理	现任	男	53	2013 年 03 月 17 日	2022 年 06 月 26 日	1,389,750	0	0	416,925	1,806,675
张瑞	董事、副总经理	现任	男	39	2018 年 09 月 28 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
隋树安	监事	现任	男	37	2016 年 03 月 16 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
徐巍	董事会秘书、副总经理	现任	男	36	2017 年 08 月 09 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
陶洪勇	财务总监	现任	男	44	2018 年 09 月 28 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
张力	董事	现任	男	48	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
程远芸	董事	现任	女	46	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
王京	董事	离任	男	41	2019 年 06 月 26 日	2019 年 08 月 13 日	0	0	0	0	0
朱丽娟	独立董事	现任	女	52	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
段飞	独立董事	现任	男	47	2019 年	2022 年	0	0	0	0	0

					06 月 26 日	06 月 26 日					
周晗	独立董事	现任	男	43	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
刘晓冬	监事	现任	男	48	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
冯莉	监事	现任	女	33	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
张德润	原董事	离任	男	45	2013 年 03 月 17 日	2019 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
纪鹏斌	原董事	离任	男	45	2013 年 03 月 17 日	2019 年 05 月 27 日	1,156,000	0	0	-	-
刘宝青	原董事	离任	男	55	2016 年 03 月 16 日	2019 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
于希茂	原独立董事	离任	男	64	2016 年 03 月 16 日	2019 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
于建青	原独立董事	离任	男	55	2016 年 03 月 16 日	2019 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
赵金强	原独立董事	离任	男	44	2017 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
董瑞旭	原监事	离任	男	54	2013 年 03 月 17 日	2019 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0
王旭辉	原监事	离任	男	52	2017 年 08 月 11 日	2019 年 06 月 26 日	1,500	0	0	-	-
宫旭杰	原副总经理	离任	男	54	2013 年 03 月 17 日	2019 年 06 月 26 日	680,000	0	0	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	3,227,250	0	0	416,925	1,806,675

二、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	类型	日期	原因
纪鹏斌	原董事	离任	2019 年 05 月 27 日	离任
董瑞旭	原董事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
张德润	原董事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
刘宝青	原董事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
于希茂	原独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
于建青	原独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
赵金强	原独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
王旭辉	原监事	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
宫旭杰	原副总经理	任期满离任	2019 年 06 月 26 日	任期届满
张力	董事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举
程远芸	董事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举
王京	董事	离任	2019 年 08 月 13 日	换届选举、离任
朱丽娟	独立董事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举
段飞	独立董事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举
周晗	独立董事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举
刘晓冬	监事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举
冯莉	监事	任免	2019 年 06 月 26 日	换届选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

余宇先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任怡君控股有限公司总裁助理兼董事会办公室主任、运营管理中心总经理。现任山东龙大肉食品股份有限公司董事长。

赵方胜先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA。历任龙大肉食副总经理。现任龙大食品集团有限公司董事、山东龙大肉食品股份有限公司副董事长及总经理。

张力先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任四川蓝润实业集团有限公司CFO，现任蓝润发展控股集团有限公司执行董事兼总经理，公司董事。

程远芸女士，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任恒鼎实业国际发展有限公司执行董事、执行总裁,现任蓝润集团有限公司首席财务官，公司董事。

张瑞先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任力诚国际贸易股份有限公司法务经理、监事,怡君控股有限公司法务总监,现任山东龙大肉食品股份有限公司董事、副总经理。

朱丽娟女士，1968年出生，中国香港，无境外永久居留权，学士学位，英国特许公认会计师公会资深会员及中国香港会计师公会会员。自2008年起至今,任恒鼎实业国际发展有限公司首席财务官兼公司秘书，公司独立董事。

段飞先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士学位。历任四川弘齐律师事务所高级合伙人，现任四川弘齐律师事务所常务副主任，公司独立董事。

周晗先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。最近五年至今一直担任华西证券股份有限公司投资银行总部保荐代表人,业务董事，公司独立董事。

刘晓冬先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任怡君控股有限公司监察审计总监、蓝润发展控股集团有限公司监察审计总监,现任蓝润发展控股集团有限公司监察审计副总经理，公司监事。

隋树安先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权,本科学历。历任山东龙大肉食品股份有限公司财务科长、审计负责人。现任山东龙大肉食品股份有限公司运营分析中心部长、职工代表监事。

冯莉女士，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任蓝润集团品牌管理中心品牌主管、要出发旅行网设计组主管，现任山东龙大肉食品股份有限公司品牌科科长，公司监事。

陶洪勇先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册税务师。历任六盘水恒鼎实业有限公司财务部长、云南东源恒鼎煤业有限公司财务总监、保达实业发展(深圳)有限公司董事长，现任山东龙大肉食品股份有限公司财务总监。

徐巍先生，1984年出生,中国国籍，无境外永久居留权,硕士学位。历任上海支点投资管理有限公司投资副总监、上海华信证券投行部高级项目经理。现任山东龙大肉食品股份有限公司副总经理、董事会秘书。已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书任职资格证书。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
赵方胜	龙大食品集团有限公司	董事			否
张力	蓝润发展控股集团有限公司	执行董事兼总经理			否
刘晓冬	蓝润发展控股集团有限公司	监察审计中心副总经理			是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
程远芸	蓝润集团有限公司	首次财务管理			是
张力	蓝润实业集团	财务总监			否
张力	成都韬纬企业管理咨询有限公司	监事			否
张力	怡君智慧商业管理有限公司	总经理，执行董事			否
张力	蓝润地产股份有限公司	董事			否
张力	蓝润生活服务集团有限公司	监事			否
张力	四川蓝润能源股份有限公司	董事			否
张力	成都睿道投资管理有限公司	监事			否
张力	成都启阳恒隆置业有限公司	其他人员			是
刘晓冬	蓝润地产股份有限公司	风控法务中心审计总监			是
刘晓冬	蓝润实业集团	监察审计中心总监			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，报股东大会批准，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员执行以岗定薪的薪酬政策。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
余宇	董事长	男	39	现任	70.83	否
赵方胜	副董事长、总经理	男	53	现任	69.81	否
张瑞	董事、副总经理	男	39	现任	56.05	否
隋树安	监事	男	37	现任	42.69	否
徐巍	董事会秘书、副总经理	男	36	现任	47.09	否

陶洪勇	财务总监	男	44	现任	51.57	否
张力	董事	男	48	现任	0	是
程远芸	董事	女	46	现任	0	是
王京	董事	男	41	离任	0	否
朱丽娟	独立董事	女	52	现任	0	否
段飞	独立董事	男	47	现任	0	否
周晗	独立董事	男	43	现任	0	否
刘晓冬	监事	男	48	现任	0	是
冯莉	监事	女	33	现任	12.35	否
张德润	原董事	男	45	离任	0	是
纪鹏斌	原董事	男	45	离任	3.19	是
刘宝青	原董事	男	55	离任	0	是
于希茂	原独立董事	男	64	离任	11.4	否
于建青	原独立董事	男	55	离任	12	否
赵金强	原独立董事	男	44	离任	11.4	否
董瑞旭	原监事	男	54	离任	0	是
王旭辉	原监事	男	52	离任	11.34	否
宫旭杰	原副总经理	男	54	离任	15.93	否
合计	--	--	--	--	415.65	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,584
主要子公司在职员工的数量（人）	2,626
在职员工的数量合计（人）	5,210
当期领取薪酬员工总人数（人）	64,194
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,735
销售人员	662
技术人员	239

财务人员	61
行政人员	513
合计	5,210
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	211
专科	661
中专	453
中专以下	3,885
合计	5,210

2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。报告期内，公司深入推进绩效考核 工作，充分评价团队和个人的工作业绩，形成奖惩分明的考核制度，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

3、培训计划

公司非常重视员工培训，人力资源部每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，会同各业务部门分析、研究培训需求，充分利用各种资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作技能、专业技术、经营管理等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难，及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能提高，实现了自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会和深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等文件的要求，规范股东大会的召集、召开，将相关决策事项提交股东大会审批，能够保证股东大会运作符合《股东大会议事规则》相关要求，确保股东对于公司决策事项的参与权和表决权，能够保证全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应义务。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会等专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的规定开展工作，积极出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司全体监事认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事、高级管理人员履行职责情况等进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与上市公司的关系

公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，具备独立面向市场自主经营的能力。公司控股股东依法行使权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、员工、供应商、客户等相关利益者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《重大信息内部报告制度》、《投资者接待管理制度》的要求，认真履行信息披露义务，加强信息披露事务管理。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有投资者公平地获取公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在股份公司工作、领取薪酬，不存在在股东单位兼任职务的情况。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，经公司合法程序选举产生。

高级管理人员均由董事会聘任，不存在股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情形。公司人员独立，所有员工均和公司签订了劳动合同。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东单位或其他关联方。

（三）资产

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营场所，配套设施、房屋所有权等资产，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

（四）机构

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。

（五）财务

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。公司独立做出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	蓝润发展控股集团有限公司	其他	蓝润发展为帮助上市公司把握非洲猪瘟带来的生猪养殖行业产能出清、行业集中度上升以及本轮“猪周期”的商业机会，同时为帮助公司拓展在四川等西南地区的业务市场，完善国内区域布局，蓝润发展下属子公司蓝润实业集团与四川省巴中市、达州市和南充市三市地方政府签署投资协议（拟）布局生猪产业链业务（以下简称“四川三市生猪产业链项目”）。蓝润发展分别于 2019 年 8 月和 2019 年 12 月将上述商业机会优先交由上市公司	控股股东、实际控制人出具如下承诺：“1、本公司/本人承诺生猪产业链项目将仅限于目前上市公司暂时放弃商业机会的四川省巴中市、达州市、南充市三市。四川三市生猪产业链项目实施过程中，资金来源为自有资金或自筹资金，不会占用龙大肉食及其控股子公司资金，亦不会让龙大肉食及其控股子公司提供担保。四川三市生猪产业链项目实施过程中，本公司/本人将严格遵守《关于保持上市公司独立性的承诺》，避免使用龙大肉食品的人员、资产、资质、技术、建设资源以及生产采购销售渠道等，保持龙大肉食的独立性，同时在项目建成投产后，本公司/本人确保四川三市生猪产业链项目销售区域将仅限于四川省，确保龙大肉食中小股东的利益不受侵占或损失。四川三市生猪产业链项目	参见解决措施。

			把握，上市公司决定暂时放弃商业机会，主要原因为：①上述生猪产业链项目投资规模大，公司资金实力相对不足，且公司已计划在山东潍坊安丘市和烟台莱阳市开展生猪养殖项目，继续新增四川生猪产业布局将加重公司的债务负担，大幅增加公司经营及投资风险；②蓝润发展已作出承诺，公司拥有项目建设完成并满足注入上市公司条件时的优先收购权。在上市公司暂时放弃上述四川三市生猪产业链商业机会的前提下，蓝润发展自行投资建设上述三市的生猪产业链项目，由此产生了与上市公司的同业竞争。	的经营主体为五仓农牧集团有限公司（以下简称“五仓农牧集团”）及其下属各地子公司。在四川三市生猪产业链项目建设完成，且项目经营主体五仓农牧集团符合注入上市公司条件后 1 年内，本公司/本人承诺将五仓农牧集团按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司/本人将采取向无关联第三方转让五仓农牧集团股权等方式妥善解决同业竞争。当同时满足以下条件时，五仓农牧集团将视为符合前述所约定的资产注入条件：（1）生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；（2）所涉及的股权权属清晰，股权过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；（3）五仓农牧集团最近一年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润（合并口径）为正，上述财务数据需经具有证券资格的会计师事务所审计。（4）符合相关法律法规及规范性文件、证券监管机构的相关监管要求。本公司/本人承诺最迟不超过 2023 年末前完成将五仓农牧集团的股权注入上市公司的协议签署，在上市公司明确放弃上述收购权利时，最迟不超过 2023 年末前向无关联第三方转让五仓农牧集团股权。 2、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司外的其他成员因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿上市公司相应损失。”	

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	67.51%	2019 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-073）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.40%	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-015

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.50%	2019 年 03 月 01 日	2019 年 03 月 02 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-025
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.51%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-041）
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	68.51%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-059
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	67.51%	2019 年 07 月 15 日	2019 年 07 月 16 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-091）
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	51.47%	2019 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 07 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-111）
2019 年第七次临时股东大会	临时股东大会	50.45%	2019 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 04 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-139）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数

						事会会议	
朱丽娟	10	0	10	0	0	否	0
段飞	10	0	10	0	0	否	1
周晗	10	1	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、客观地发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司发生的重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了4次会议，审议公司财务报告（财务报表）、定期报告、内部控制自我评价报告、聘任会计师事务所以及内审部门日常审计、专项审计及计划工作等事项，针对内部审计部门发现的问题及时向董事会进行反馈。审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行了审阅；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系与沟通，以确保审计的独立性和审计工作的完成。同时，对审计机构的年报审计工作总结和评价。

2、战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定积极履行职责。报告期内，战略委员会共召开了2次会议，对公司长期发展战略及公司2019年度重大投资决策进行研究并提出建议。

3、提名委员会履职情况

提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定积极履行职责。报告期内，提名委员会召开了1次会议，审核董事会的架构、人数及组成；评核独立董事的独立性；审议关于公司更换非独立董事的提案。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开1次会议，审议关于公司董事、高级管理人员薪酬方案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了相关的实施细则，建立了完善的绩效考评体系，公司高级管理人员执行以岗定薪的薪酬政策。董事会薪酬与考核委员会审议高级管理人员每年薪酬及考核标准，对高级管理人员进行绩效评价。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已经公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会对内部控制的监督无效。 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 一般缺陷：未构成重大、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：公司缺乏科学决策程序；严重违反国家法律、法规；重要管理人员或技术人员严重流失；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员流失严重；内部控制评价发现的一般缺陷未得到整改。
定量标准	1.具有以下特征的缺陷（包括但不限于),	1.具有以下特征的缺陷（包括但不限

	认定为重大缺陷：营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报≥利润总额的 5%，资产总额潜在错报≥资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.5%。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.5%>营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.2%，利润总额的 5%>利润总额潜在错报≥利润总额的 2%，资产总额的 0.5%>资产总额潜在错报≥资产总额的 0.2%，所有者权益总额的 0.5%>所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.2%。3、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为一般缺陷：营业收入潜在错报<营业收入总额的 0.2%，利润总额潜在错报<利润总额的 2%，资产总额潜在错报<资产总额的 0.2%，所有者权益潜在错报<所有者权益总额的 0.2%。	于），认定为重大缺陷：营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报≥利润总额的 5%，资产总额潜在错报≥资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.5%。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.5%>营业收入潜在错报≥营业收入总额的 0.2%，利润总额的 5%>利润总额潜在错报≥利润总额的 2%，资产总额的 0.5%>资产总额潜在错报≥资产总额的 0.2%，所有者权益总额的 0.5%>所有者权益潜在错报≥所有者权益总额的 0.2%。3、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为一般缺陷：营业收入潜在错报<营业收入总额的 0.2%，利润总额潜在错报<利润总额的 2%，资产总额潜在错报<资产总额的 0.2%，所有者权益潜在错报<所有者权益总额的 0.2%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，龙大肉食于 2019 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留审计意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字【2020】280027 号
注册会计师姓名	周玉琼、张宁宁

审计报告正文

我们审计了山东龙大肉食品股份有限公司（以下简称“龙大肉食”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了龙大肉食2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东龙大肉食品股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	717,648,941.75	904,223,774.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	3,200,000.00
应收账款	396,556,506.05	308,922,046.78
应收款项融资	10,078,000.00	

预付款项	693,701,508.92	331,160,877.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,985,312.24	25,404,369.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,670,276,668.97	927,513,300.57
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	284,892,825.99	7,500,000.00
流动资产合计	4,798,139,763.92	2,507,924,368.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		476,363.77
其他债权投资	0.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	333,792.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	935,530,878.89	784,052,634.64
在建工程	42,261,377.06	86,264,361.60
生产性生物资产	77,413,747.19	26,981,424.10
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,690,165.31	53,036,506.30
开发支出		
商誉	59,823,738.70	59,823,738.70
长期待摊费用	3,753,534.51	3,354,324.19

递延所得税资产	19,478,586.61	7,117,132.62
其他非流动资产	329,714,137.40	225,598,866.21
非流动资产合计	1,519,999,958.63	1,246,705,352.13
资产总计	6,318,139,722.55	3,754,629,720.90
流动负债：		
短期借款	1,825,340,000.00	666,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	324,887,594.43	95,000,000.00
应付账款	480,516,661.49	293,468,241.21
预收款项	792,374,752.47	220,631,939.96
合同负债		
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	65,029,113.86	43,187,383.23
应交税费	36,764,278.82	13,127,375.88
其他应付款	196,662,936.08	157,874,683.68
其中：应付利息	969,695.56	781,531.55
应付股利		374,850.00
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		
其他流动负债		
流动负债合计	3,721,575,337.15	1,489,789,623.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,000,000.00	0.00

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	13,235,081.85	15,368,604.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,235,081.85	15,368,604.00
负债合计	3,754,810,419.00	1,505,158,227.96
所有者权益：		
股本	988,558,480.00	756,092,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,248,352.44	380,106,984.84
减：库存股	25,377,560.00	9,200,200.00
其他综合收益	-8,860,297.98	0.00
专项储备		
盈余公积	223,638,109.24	200,544,921.58
一般风险准备		
未分配利润	971,014,210.60	780,319,292.66
归属于母公司所有者权益合计	2,322,221,294.30	2,107,862,999.08
少数股东权益	241,108,009.25	141,608,493.86
所有者权益合计	2,563,329,303.55	2,249,471,492.94
负债和所有者权益总计	6,318,139,722.55	3,754,629,720.90

法定代表人：余宇　　主管会计工作负责人：陶洪勇　　会计机构负责人：陶洪勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	498,971,325.46	659,755,459.97
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	3,200,000.00
应收账款	363,484,047.45	296,597,124.07
应收款项融资	10,078,000.00	
预付款项	192,540,789.27	46,437,151.30
其他应收款	955,195,460.99	432,285,050.63
其中：应收利息	0.00	
应收股利		
存货	1,028,530,562.06	375,874,156.41
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	163,392,825.99	7,500,000.00
流动资产合计	3,212,193,011.22	1,821,648,942.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		476,363.77
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	867,673,814.41	844,487,926.41
其他权益工具投资	333,792.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	136,378,183.92	131,244,613.40
在建工程	7,527,291.82	3,235,961.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,149,725.02	11,946,176.54

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,255,481.48	6,483,403.08
其他非流动资产	57,863,704.60	25,509,233.00
非流动资产合计	1,086,181,994.21	1,023,383,677.67
资产总计	4,298,375,005.43	2,845,032,620.05
流动负债：		
短期借款	1,548,340,000.00	560,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	25,000,000.00
应付账款	493,326,559.64	244,686,279.29
预收款项	215,165,845.87	72,202,137.90
合同负债		
应付职工薪酬	27,725,763.40	18,388,954.86
应交税费	4,133,520.60	7,053,770.31
其他应付款	125,684,812.85	113,826,067.79
其中：应付利息	876,179.53	555,126.10
应付股利		374,850.00
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	2,414,376,502.36	1,041,157,210.15
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,414,376,502.36	1,041,157,210.15
所有者权益：		
股本	988,558,480.00	756,092,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,500,569.58	381,359,201.98
减：库存股	25,377,560.00	9,200,200.00
其他综合收益	-8,860,297.98	0.00
专项储备		
盈余公积	223,638,109.24	200,544,921.58
未分配利润	531,539,202.23	475,079,486.34
所有者权益合计	1,883,998,503.07	1,803,875,409.90
负债和所有者权益总计	4,298,375,005.43	2,845,032,620.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	16,822,362,113.63	8,778,460,856.11
其中：营业收入	16,822,362,113.63	8,778,460,856.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,432,173,902.23	8,563,434,726.54
其中：营业成本	15,818,516,671.75	8,152,539,109.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,662,279.89	8,809,791.45
销售费用	330,415,431.97	229,750,904.55
管理费用	217,916,066.94	173,853,553.68
研发费用	4,092,414.74	2,525,978.83
财务费用	49,571,036.94	-4,044,611.58
其中：利息费用	66,195,955.15	22,225,051.54
利息收入	20,464,719.31	26,525,800.98
加：其他收益	8,924,393.76	7,547,823.55
投资收益（损失以“一”号填列）	1,720.11	661,753.42
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-792,669.20	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,398,219.01	-8,242,394.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,311,834.12	1,667,141.89
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	350,235,271.18	216,660,454.26
加：营业外收入	10,866,507.98	8,347,727.75
减：营业外支出	3,562,714.05	902,936.32
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	357,539,065.11	224,105,245.69
减：所得税费用	60,120,488.44	18,417,531.48
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	297,418,576.67	205,687,714.21
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	297,418,576.67	205,687,714.21
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	240,871,447.47	177,056,070.27
2.少数股东损益	56,547,129.20	28,631,643.94
六、其他综合收益的税后净额	-142,570.81	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-142,570.81	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-142,570.81	
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	-142,570.81	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

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	297,276,005.86	205,687,714.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	240,728,876.66	177,056,070.27
归属于少数股东的综合收益总额	56,547,129.20	28,631,643.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.23
（二）稀释每股收益	0.24	0.23

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：余宇　　主管会计工作负责人：陶洪勇　　会计机构负责人：陶洪勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,859,576,593.15	3,962,693,356.74
减：营业成本	5,458,578,549.16	3,642,362,454.29
税金及附加	2,805,128.14	3,491,781.70
销售费用	153,455,051.56	150,477,404.23
管理费用	103,095,147.69	97,119,130.51
研发费用	3,277,078.78	1,647,442.23
财务费用	7,738,994.58	-8,844,875.25
其中：利息费用	22,841,399.74	6,379,494.53
利息收入	18,273,485.66	12,825,100.34
加：其他收益	516,676.87	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	4,382.30	123,003,038.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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		

“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,468,366.86	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,794,286.13	-7,457,825.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,941.33	3,575.81
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	137,405,414.07	191,988,807.79
加：营业外收入	459,697.94	1,136,855.22
减：营业外支出	2,593,596.63	295,124.90
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	135,271,515.38	192,830,538.11
减：所得税费用	28,523,304.27	12,925,348.99
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	106,748,211.11	179,905,189.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	106,748,211.11	179,905,189.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-142,570.81	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-142,570.81	
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	-142,570.81	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	106,605,640.30	179,905,189.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	19,023,734,395.99	9,808,609,767.24
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	996,563.25	33,767.12
收到其他与经营活动有关的现金	100,458,574.49	108,178,875.25
经营活动现金流入小计	19,125,189,533.73	9,916,822,409.61
购买商品、接受劳务支付的现金	19,720,657,265.13	9,448,824,968.23

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		
支付给职工以及为职工支付的现金	353,353,104.99	296,285,264.11
支付的各项税费	64,666,363.52	16,073,241.04
支付其他与经营活动有关的现金	357,843,019.92	262,191,146.43
经营活动现金流出小计	20,496,519,753.56	10,023,374,619.81
经营活动产生的现金流量净额	-1,371,330,219.83	-106,552,210.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	661,753.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,386,576.60	10,636,325.51
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	0.00	77,234,099.48
投资活动现金流入小计	25,386,576.60	198,532,178.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,756,942.75	176,355,493.48
投资支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
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	0.00	85,000,000.00
投资活动现金流出小计	252,756,942.75	321,355,493.48
投资活动产生的现金流量净额	-227,370,366.15	-122,823,315.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,177,560.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,177,560.00	0.00
取得借款收到的现金	2,094,084,941.94	560,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,164,262,501.94	560,000,000.00
偿还债务支付的现金	796,500,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,044,796.85	62,371,763.23
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	3,481,608.59	1,640,819.60
筹资活动现金流出小计	902,026,405.44	117,012,582.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,262,236,096.50	442,987,417.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,003.69	18,519.64
五、现金及现金等价物净增加额	-336,454,485.79	213,630,411.54
加：期初现金及现金等价物余额	882,223,774.08	668,593,362.54
六、期末现金及现金等价物余额	545,769,288.29	882,223,774.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	6,298,311,703.35	4,326,859,572.03
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	33,859,829.12	52,699,476.77
经营活动现金流入小计	6,332,171,532.47	4,379,559,048.80
购买商品、接受劳务支付的现金	5,954,661,904.78	4,167,849,083.32
支付给职工以及为职工支付的现金	166,343,591.93	156,803,930.51
支付的各项税费	30,182,354.41	8,617,773.55
支付其他与经营活动有关的现金	179,467,877.87	135,403,603.93
经营活动现金流出小计	6,330,655,728.99	4,468,674,391.31
经营活动产生的现金流量净额	1,515,803.48	-89,115,342.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,014,124.58	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,369.72	123,003,038.94
处置固定资产、无形资产和其他	105,290.86	340,783.30

长期资产收回的现金净额		
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	328,770,391.78	697,100,409.82
投资活动现金流入小计	380,894,176.94	930,444,232.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,192,046.18	19,776,420.80
投资支付的现金	75,200,000.00	60,000,000.00
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	810,180,000.00	1,066,216,490.96
投资活动现金流出小计	917,572,046.18	1,145,992,911.76
投资活动产生的现金流量净额	-536,677,869.24	-215,548,679.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,377,560.00	0.00
取得借款收到的现金	989,061,914.90	560,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	8,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,014,439,474.90	568,500,000.00
偿还债务支付的现金	690,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,355,948.42	51,103,029.18
支付其他与筹资活动有关的现金	1,593,931.15	1,640,819.60
筹资活动现金流出小计	749,949,879.57	80,743,848.78
筹资活动产生的现金流量净额	264,489,595.33	487,756,151.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,682.46	2,202.64
五、现金及现金等价物净增加额	-270,663,787.97	183,094,331.65
加：期初现金及现金等价物余额	659,755,459.97	476,661,128.32
六、期末现金及现金等价物余额	389,091,672.00	659,755,459.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	756,092,000.00	0.00	0.00	0.00	380,106,984.84	9,200,200.00	0.00	0.00	200,544,921.58	0.00	780,319,292.66		2,107,862,999.08	141,608,493.86	2,249,471,492.94
加：会计政策变更							-8,717,727.17		1,743,545.44		6,608,489.80		-365,691.93	42,572.31	-323,119.62
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	756,092,000.00			0.00	380,106,984.84	9,200,200.00	-8,717,727.17		202,288,467.02		786,927,782.46		2,107,497,307.15	141,651,066.17	2,249,148,373.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,466,480.00			0.00	-206,858,632.40	16,177,360.00	-142,570.81		21,349,642.22		184,086,428.14		214,723,987.15	99,456,943.08	314,180,930.23
（一）综合收益总额							-142,570.81				240,871,447.47		240,728,876.66	56,547,129.20	297,276,005.86
（二）所有者投入和减少资本	5,802,080.00			0.00	19,805,767.60	16,177,360.00	0.00		0.00		0.00		9,430,487.60	42,909,813.88	52,340,301.48
1．所有者投入的普通股	5,802,080.00			0.00	18,518,760.00	16,177,360.00			0.00				8,143,480.00	42,911,533.99	51,055,013.99
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					3,465,038.35								3,465,038.35		3,465,038.35
4．其他					-2,178,030.75								-2,178,030.75	-1,720.11	-2,179,750.86
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,349,642.22	0.00	-56,860,396.13		-35,510,753.91		-35,510,753.91

1．提取盈余公积									21,349,642.22		-21,349,642.22				
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-35,510,753.91		-35,510,753.91		-35,510,753.91
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	226,664,400.00	0.00	0.00	0.00	-226,664,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
1．资本公积转增资本（或股本）	226,664,400.00				-226,664,400.00										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他											75,376.80		75,376.80		75,376.80
四、本期期末余额	988,558,480.00			0.00	173,248,352.44	25,377,560.00	-8,860,297.98		223,638,109.24		971,014,210.60		2,322,221,294.30	241,108,009.25	2,563,329,303.55

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	756,092,000.00				356,901,229.72	24,641,300.00			164,563,883.76		676,970,460.21		1,929,886,273.69	101,462,609.36	2,031,348,883.05
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	756,092,000.00				356,901,229.72	24,641,300.00			164,563,883.76		676,970,460.21		1,929,886,273.69	101,462,609.36	2,031,348,883.05
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					23,205,755.12	-15,441,100.00			35,981,037.82		103,348,832.45		177,976,725.39	40,145,884.50	218,122,609.89
（一）综合收益总额											177,056,070.27		177,056,070.27	28,631,643.94	205,687,714.21
（二）所有者投入和减少资本					23,205,755.12	-15,441,100.00							38,646,855.12	11,514,240.56	50,161,095.68
1．所有者投入的普通股						-15,441,100.00							15,441,100.00	11,514,240.56	26,955,340.56
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					23,205,755.12								23,205,755.12		23,205,755.12
4．其他															
（三）利润分配									35,981,037.82		-73,707,237.82		-37,726,200.00		-37,726,200.00

1．提取盈余公积									35,981,037.82		-35,981,037.82				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-37,726,200.00		-37,726,200.00		-37,726,200.00
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	756,092,000.00				380,106,984.84	9,200,200.00			200,544,921.58		780,319,292.66		2,107,862,999.08	141,608,493.86	2,249,471,492.94

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	756,092,000.00				381,359,201.98	9,200,200.00			200,544,921.58	475,079,486.34		1,803,875,409.90
加：会计政策变更							-8,717,727.17		1,743,545.44	6,496,524.11		-477,657.62
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	756,092,000.00	0.00	0.00	0.00	381,359,201.98	9,200,200.00	-8,717,727.17	0.00	202,288,467.02	481,576,010.45		1,803,397,752.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	232,466,480.00	0.00	0.00	0.00	-206,858,632.40	16,177,360.00	-142,570.81	0.00	21,349,642.22	49,963,191.78		80,600,750.79
（一）综合收益总额							-142,570.81			106,748,211.11		106,605,640.30
（二）所有者投入和减少资本	5,802,080.00	0.00	0.00	0.00	19,805,767.60	16,177,360.00	0.00	0.00	0.00	0.00		9,430,487.60
1．所有者投入的普通股	5,802,080.00					16,177,360.00						-10,375,280.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					19,805,767.60							19,805,767.60
4．其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,349,642.22	-56,860,396.13		-35,510,753.91
1．提取盈余公积									21,349,642.22	-21,349,642.22		0.00
2．对所有者（或股东）的分配										-35,510,753.91		-35,510,753.91
3．其他												0.00

（四）所有者权益内部结转	226,664,400.00	0.00	0.00	0.00	-226,664,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,376.80		75,376.80
1．资本公积转增资本（或股本）	226,664,400.00				-226,664,400.00							0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3．盈余公积弥补亏损												0.00
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										75,376.80		75,376.80
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1．本期提取												0.00
2．本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	988,558,480.00	0.00	0.00	0.00	174,500,569.58	25,377,560.00	-8,860,297.98	0.00	223,638,109.24	531,539,202.23		1,883,998,503.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	756,092,000.00				358,153,446.86	24,641,300.00			164,563,883.76	368,881,535.04		1,623,049,565.66
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00

其他												0.00
二、本年期初余额	756,092,000.00				358,153,446.86	24,641,300.00			164,563,883.76	368,881,535.04		1,623,049,565.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				23,205,755.12	-15,441,100.00			35,981,037.82	106,197,951.30		180,825,844.24
（一）综合收益总额										179,905,189.12		179,905,189.12
（二）所有者投入和减少资本	0.00				23,205,755.12	-15,441,100.00			0.00	0.00		38,646,855.12
1．所有者投入的普通股						-15,441,100.00						15,441,100.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					23,205,755.12							23,205,755.12
4．其他												0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00			35,981,037.82	-73,707,237.82		-37,726,200.00
1．提取盈余公积									35,981,037.82	-35,981,037.82		0.00
2.对所有者（或股东）的分配										-37,726,200.00		-37,726,200.00
3．其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1．资本公积转增资本（或股本）												0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3．盈余公积弥补亏损												0.00
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												0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
1．本期提取												0.00
2．本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	756,092,000.00				381,359,201.98	9,200,200.00			200,544,921.58	475,079,486.34		1,803,875,409.90

三、公司基本情况

山东龙大肉食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2003年7月在山东省莱阳市食品工业园注册成立，现总部位于山东省莱阳市龙门东路99号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事屠宰、肉类加工业及进口贸易。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共19户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加3户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，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，本集团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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计

政策和会计估计，详见本附注四、10“金融资产减值”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，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

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及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（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四、14“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。

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。

6、合并财务报表的编制方法

（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。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

（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，本集团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。

集团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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本集团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，但本集团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。

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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

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。

（2）外币财务报表的折算方法

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；期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。

在处置本集团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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其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。

10、金融工具

在本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团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。本集团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。

此外，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（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。

①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。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团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，本集团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，本集团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，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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。

11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
应收账款：	
1.应收合并范围内关联方款项组合	合并范围内各家单位之间的往来款项
2.账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
1.应收合并范围内关联方款项组合	同一控制下各单位以及关联方之间的往来款项
2.账龄组合	除上述组合外的其他组合，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、低值易耗品和包装物等。

（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。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

（1）本集团若主要通过出售（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；本集团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。

本集团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，本集团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。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时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四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团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。

对于本集团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，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）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。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	8-14	0-5%	6.79%-12.50%
运输工具	年限平均法	4-5	0-5%	19.00%-25.00%
电子设备	年限平均法	3-5	0-5%	19.00%-33.33%
其他	年限平均法	4-8	0-5%	11.88%-25.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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。

26、借款费用

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。

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；一般借款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。

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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资

本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类　　别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
种猪	3	0	33.33%

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类　　别	使用年限（年）	摊销方法
软件使用权	2-10	直线法分期平均摊销
商标使用权	10	直线法分期平均摊销

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。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产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。

无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为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。本集团的长期待摊费用主要包括已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

无。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团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

离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

无。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

（1）本公司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，本集团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。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续的每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团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

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团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中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团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。

本集团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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、既销售商品又提供劳务和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司销售商品收入按客户类别可细分为自提货现销、加盟店、批发商、商超客户、食品加工企业等多种方式。销售收入的确认方式及结算方式因客户类别而不同，具体如下：

①提货现销

自提货现销模式下，客户自行取货，现款提货。公司于收款发货后确认销售收入，结算方式为现款现货结算或预收款结算。

②加盟店销售

加盟店销售模式下，公司根据区域加盟经销商的订单备货，至少提前一天全额预收货款，货物到达并经区域加盟经销商验收后，公司根据当日出库金额全额确认销售收入。

③批发商销售

批发商销售模式下，公司与批发商签订合同，公司销售部收集并汇总各批发商的订单，然后向车间下达备货指令进行备货，批发商一般在发货前一天全额预付货款。由公司冷藏车送到批发商指定地点，批发商收货并签字确认后，公司确认销售收入。

该销售模式的结算方式一般为全额预收款结算。在销售旺季或当个别销售量大的批发商遇到流动资金困难时，公司允许批发商本人按时间段提交个人赊销申请，根据审批权限经公司领导批准在规定时间和规定金额内予以赊销。

④商场超市销售

商场超市模式下，公司直接与商超签订销售合同。公司根据订单向商超发货，在对方收货并签字确认后，公司确认销售收入，按合同账期定期与商超结算，账期一般为1-3 个月。该销售模式的结算方式为按合同账期定期结算。

⑤食品加工企业

对信誉较好的食品加工企业，根据客户订单发货，在发货并取得对方的收货确认后，确认销售收入，按合同账期收款，结算期一般为1-3个月，结算方式为按合同约定账期结算。对信誉一般的食品加工企业结算方式为现款现货或预收货款结算。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）既销售商品又提供劳务的收入

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

40、政府补助

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

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。

与本集团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。

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

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，如果本集团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，本集团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，本集团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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

a本集团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。

b本集团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。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

a本集团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。

b本集团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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值计量

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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

本集团以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债的，以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。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列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

（3）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）回购股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含

交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

44、重要会计政策和会计估计变更

（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
执行新金融工具准则导致的会计政策变更	经本公司第四届董事会十四次会议于 2020 年 4 月 27 日决议通过	
财务报表格式变更		
非货币性资产交换准则、债务重组准则		

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	904,223,774.08	904,223,774.08	0.00
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00
应收账款	308,922,046.78	308,912,114.90	-9,931.88

应收款项融资			0.00
预付款项	331,160,877.64	331,160,877.64	0.00
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
其他应收款	25,404,369.70	25,120,170.89	-284,198.81
其中：应收利息			0.00
应收股利			0.00
买入返售金融资产			0.00
存货	927,513,300.57	927,513,300.57	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00
流动资产合计	2,507,924,368.77	2,507,630,238.08	-294,130.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			0.00
债权投资			0.00
可供出售金融资产	476,363.77		-476,363.77
其他债权投资			0.00
持有至到期投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资			0.00
其他权益工具投资		476,363.77	476,363.77
其他非流动金融资产			0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	784,052,634.64	784,052,634.64	0.00
在建工程	86,264,361.60	86,264,361.60	0.00
生产性生物资产	26,981,424.10	26,981,424.10	0.00
油气资产			0.00
使用权资产			0.00
无形资产	53,036,506.30	53,036,506.30	0.00
开发支出			0.00

商誉	59,823,738.70	59,823,738.70	0.00
长期待摊费用	3,354,324.19	3,354,324.19	0.00
递延所得税资产	7,117,132.62	7,088,143.69	-28,988.93
其他非流动资产	225,598,866.21	225,598,866.21	0.00
非流动资产合计	1,246,705,352.13	1,246,676,363.20	-28,988.93
资产总计	3,754,629,720.90	3,754,306,601.28	-323,119.62
流动负债：			
短期借款	666,500,000.00	666,500,000.00	0.00
向中央银行借款			0.00
拆入资金			0.00
交易性金融负债			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	95,000,000.00	95,000,000.00	0.00
应付账款	293,468,241.21	293,468,241.21	0.00
预收款项	220,631,939.96	220,631,939.96	0.00
合同负债			0.00
卖出回购金融资产款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	43,187,383.23	43,187,383.23	0.00
应交税费	13,127,375.88	13,127,375.88	0.00
其他应付款	157,874,683.68	157,874,683.68	0.00
其中：应付利息	781,531.55	781,531.55	0.00
应付股利	374,850.00	374,850.00	0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付分保账款			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债			0.00
其他流动负债			0.00
流动负债合计	1,489,789,623.96	1,489,789,623.96	0.00

非流动负债：			
保险合同准备金			0.00
长期借款	0.00		0.00
应付债券			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债			0.00
递延收益	15,368,604.00	15,368,604.00	0.00
递延所得税负债			0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	15,368,604.00	15,368,604.00	0.00
负债合计	1,505,158,227.96	1,505,158,227.96	0.00
所有者权益：			
股本	756,092,000.00	756,092,000.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	380,106,984.84	380,106,984.84	0.00
减：库存股	9,200,200.00	9,200,200.00	0.00
其他综合收益	0.00	-8,717,727.17	-8,717,727.17
专项储备			0.00
盈余公积	200,544,921.58	202,288,467.02	1,743,545.44
一般风险准备			0.00
未分配利润	780,319,292.66	786,927,782.46	6,608,489.80
归属于母公司所有者权益合计	2,107,862,999.08	2,107,497,307.15	-365,691.93
少数股东权益	141,608,493.86	141,651,066.17	42,572.31
所有者权益合计	2,249,471,492.94	2,249,148,373.32	-323,119.62
负债和所有者权益总计	3,754,629,720.90	3,754,306,601.28	-323,119.62

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	659,755,459.97	659,755,459.97	0.00
交易性金融资产			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00
应收账款	296,597,124.07	296,402,755.38	-194,368.69
应收款项融资			0.00
预付款项	46,437,151.30	46,437,151.30	0.00
其他应收款	432,285,050.63	432,001,761.70	-283,288.93
其中：应收利息			0.00
应收股利			0.00
存货	375,874,156.41	375,874,156.41	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00
流动资产合计	1,821,648,942.38	1,821,171,284.76	-477,657.62
非流动资产：			
债权投资			0.00
可供出售金融资产	476,363.77		-476,363.77
其他债权投资			0.00
持有至到期投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资	844,487,926.41	844,487,926.41	0.00
其他权益工具投资		476,363.77	476,363.77
其他非流动金融资产			0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	131,244,613.40	131,244,613.40	0.00
在建工程	3,235,961.47	3,235,961.47	0.00
生产性生物资产			0.00

油气资产			0.00
使用权资产			0.00
无形资产	11,946,176.54	11,946,176.54	0.00
开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用			0.00
递延所得税资产	6,483,403.08	6,483,403.08	0.00
其他非流动资产	25,509,233.00	25,509,233.00	0.00
非流动资产合计	1,023,383,677.67	1,023,383,677.67	0.00
资产总计	2,845,032,620.05	2,844,554,962.43	-477,657.62
流动负债：			
短期借款	560,000,000.00	560,000,000.00	0.00
交易性金融负债			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00
应付账款	244,686,279.29	244,686,279.29	0.00
预收款项	72,202,137.90	72,202,137.90	0.00
合同负债			0.00
应付职工薪酬	18,388,954.86	18,388,954.86	0.00
应交税费	7,053,770.31	7,053,770.31	0.00
其他应付款	113,826,067.79	113,826,067.79	0.00
其中：应付利息	555,126.10	555,126.10	0.00
应付股利	374,850.00	374,850.00	0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债			0.00
其他流动负债			0.00
流动负债合计	1,041,157,210.15	1,041,157,210.15	0.00
非流动负债：			
长期借款			0.00
应付债券			0.00
其中：优先股			0.00

永续债			0.00
租赁负债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债			0.00
递延收益			0.00
递延所得税负债			0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计			0.00
负债合计	1,041,157,210.15	1,041,157,210.15	0.00
所有者权益：			
股本	756,092,000.00	756,092,000.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	381,359,201.98	381,359,201.98	0.00
减：库存股	9,200,200.00	9,200,200.00	0.00
其他综合收益	0.00	-8,717,727.17	-8,717,727.17
专项储备			0.00
盈余公积	200,544,921.58	202,288,467.02	1,743,545.44
未分配利润	475,079,486.34	481,576,010.45	6,496,524.11
所有者权益合计	1,803,875,409.90	1,803,397,752.28	-477,657.62
负债和所有者权益总计	2,845,032,620.05	2,844,554,962.43	-477,657.62

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	904,223,774.08	货币资金	摊余成本	904,223,774.08
应收票据	摊余成本	3,200,000.00	应收票据	摊余成本	3,200,000.00
应收账款	摊余成本	308,922,046.78	应收账款	摊余成本	308,912,114.90
其他应收款	摊余成本	25,404,369.70	其他应收款	摊余成本	25,120,170.89

可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	476,363.77	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	476,363.77

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	659,755,459.97	货币资金	摊余成本	659,755,459.97
应收票据	摊余成本	3,200,000.00	应收票据	摊余成本	3,200,000.00
应收账款	摊余成本	238,690,812.15	应收账款	摊余成本	238,614,789.16
其他应收款	摊余成本	10,305,050.63	其他应收款	摊余成本	9,903,416.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	476,363.77	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	476,363.77

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	3,200,000.00			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				3,200,000.00
应收账款	308,922,046.78			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			9,931.88	
按新金融工具准则列示的余额				308,912,114.90
其他应收款	25,404,369.70			

重新计量：预计信用损失准备			284,198.81	
按新金融工具准则列示的余额				25,120,170.89
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	476,363.77			
减：转出至其他债权投资				
减：转出至其他非流动金融资产				
减：转出至其他权益工具投资			476,363.77	
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		476,363.77		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				476,363.77

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据	3,200,000.00			
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				3,200,000.00

应收账款	238,690,812.15			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			76,022.99	
按新金融工具准则列示的余额				238,614,789.16
其他应收款	10,305,050.63			
重新计量：预计信用损失准备			401,634.63	
按新金融工具准则列示的余额				9,903,416.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	476,363.77			
减：转出至其他债权投资				
减：转出至其他非流动金融资产				
减：转出至其他权益工具投资			476,363.77	
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		476,363.77		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				476,363.77

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更

	前）			后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	7,984,422.57		9,931.88	7,994,354.45
其他应收款减值准备	1,422,002.97		284,198.81	1,706,201.78
可供出售金融资产减值准备	11,523,636.23	11,523,636.23		

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	6,475,912.72		76,022.99	6,551,935.71
其他应收款减值准备	955,334.20		401,634.63	1,356,968.83
可供出售金融资产减值准备	11,523,636.23	11,523,636.23		

D、对2019年1月1日股东权益项目的影响

a、合并财务报表层面

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益	少数股东权益
2018年12月31日	780,319,292.66	200,544,921.58		141,608,493.86
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量	6,974,181.73	1,743,545.44	-8,717,727.17	
2、应收款项减值的重新计量	-365,691.93			42,572.31
2019年1月1日	786,927,782.46	202,288,467.02	-8,717,727.17	141,651,066.17

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	增值税销项税率分别为生猪养殖及饲料生产免征增值税，初加工产品执行 10%、9%税率；深加工产品执行 16%、13%税率，按扣除进项税后的余额缴纳。
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表。
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东龙大肉食品股份有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，熟食 25%
烟台龙大养殖有限公司	免税
烟台龙大饲料有限公司	应纳税所得额 25%并 20%
河南龙大牧原肉食品有限公司	免税
聊城龙大肉食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%
烟台杰科检测服务有限公司	应纳税所得额 25%并 20%
莱阳家宜食品有限公司	25%
莒南龙大肉食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%
蓬莱富龙肉食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%
莱阳普瑞食品有限公司	25%
北京快厨帮科技有限公司	25%
山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司	25%
莱阳龙瑞食品有限公司	25%
青岛中和盛杰食品有限公司	25%
青岛新胜锦食品商贸有限公司	25%
潍坊振祥食品有限公司	免税
云南福照食品有限公司	冷鲜肉、冷冻肉免税，其他 25%

2、税收优惠

（1）企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第（一）项

规定，农产品初加工可以免征企业所得税。山东龙大肉食品股份有限公司、河南龙大牧原肉食品有限公司、聊城龙大肉食品有限公司、莒南龙大肉食品有限公司、蓬莱富龙肉食品有限公司、潍坊振祥食品有限公司分别向山东省莱阳市国税局、河南省内乡县国税局、山东省聊城市市区国税局、山东省莒南县国家税务局城区管理分局、蓬莱市国税局、安丘市国家税务局提出所得税免征申请，已获得批复同意，上述公司生产的冷鲜肉、冷冻肉产品免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第（一）项规定，从事农、林、牧、渔项目的所得减免征收企业所得税。烟台龙大养殖有限公司向莱阳市国税局提出所得税免征申请，已获得批复同意，烟台龙大养殖有限公司自产的种猪、商品猪牲畜免征企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的的通知》财税[2019]13号“各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅(局)，新疆生产建设兵团财政局，国家税务总局各省、自治区、直辖市和计划单列市税务局：

为落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，现就实施小企业普惠性税收减免政策有关事项通知如下:

a、对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。

b、对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25％计入应纳税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50％计入应纳税所得，按20％的税率缴纳企业所得税

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。”

烟台杰科检测服务有限公司取得高新技术企业资质，2019年度应纳税所得额低于100万元，享受“减按25％计入应纳税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税”的优惠政策。

烟台龙大饲料有限公司符合小型微利企业条件，2019年度应纳税所得额低于100万元，享受“减按25％计入应纳税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税”的优惠政策。

（2）增值税优惠

山东龙大肉食品股份有限公司承担商品储备任务，从中央或地方财政取得的利息补贴收入和价差补贴收入，符合[财税（2016）36号]《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3第一条第（二十五）款规定的免增值税范围，山东龙大肉食品股份有限公司申请了免税审批，莱阳市国税局已批复同意，山东龙大肉食品股份有限公司承担商品储备任务从中央或地方财政取得的利息补贴收入和价差补贴收入免征增值税。

烟台龙大养殖有限公司经营的生猪繁育、养殖，属于自产自销农产品增值税免税范围，符合《中华人民共和国增值税暂行条例》 中华人民共和国国务院令第538号第十五条第（一）项中相关免税的规定，烟台龙大养殖有限公司申请了免税备案，莱阳市国税局已批复同意，烟台龙大养殖有限公司自产自销的生猪养殖业务免征增值税。

烟台龙大饲料有限公司生产经营的饲料产品符合[财税（2001）121号]《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定的免增值税范围，烟台龙大饲料有限公司申请了免税审批，莱阳市国税局已批复同意，烟台龙大饲料有限公司自产自销的饲料业务免征增值税。

青岛新胜锦食品商贸有限公司经营的食品销售符合[财税（2012）75号]《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》规定的免增值税范围，青岛新胜锦食品商贸有限公司申请了免税审批，青岛市崂山国税局已批复同意，青岛新胜锦食品商贸有限公司销售的鲜活肉产品免征增值税。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

库存现金	380,330.89	206,366.03
银行存款	516,575,024.36	860,097,844.15
其他货币资金	200,693,586.50	43,919,563.90
合计	717,648,941.75	904,223,774.08

其他说明

2、交易性金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,200,000.00
合计	0.00	3,200,000.00

单位： 元

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00

（4）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

（6）本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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	77,634.7	0.02%	62,107.8	80.00%	15,526.95					

备的应收账款	5		0							
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	405,455,910.99	99.98%	8,914,931.89	2.20%	396,540,979.10	316,906,469.35	100.00%	7,994,354.45	3.00%	308,912,114.90
其中：										
组合 1.账龄组合	405,455,910.99	99.98%	8,914,931.89	2.20%	396,540,979.10	316,906,469.35	100.00%	7,994,354.45	0.03%	308,912,114.90
合计	405,533,545.74	100.00%	8,977,039.69	2.21%	396,556,506.05	316,906,469.35	100.00%	7,994,354.45	3.00%	308,912,114.90

按单项计提坏账准备：按单位

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
加盟经销商滨州刘海舰	77,634.75	62,107.80	80.00%	回款风险增加
合计	77,634.75	62,107.80	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 3 月（含 3 月）	377,770,820.98	8,290,116.77	2.19%
4 至 6 月（含 6 月）	24,268,294.06	547,997.58	2.26%
7 至 9 月（含 9 月）	2,980,967.24	63,308.71	2.12%
10 至 12 月（含 12 月）	419,553.16	9,439.95	2.25%
1 至 2 年（含 2 年）	16,275.55	4,068.88	25.00%
合计	405,455,910.99	8,914,931.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	405,439,635.44
1 至 3 月（含 3 月）	377,770,820.98
4 至 6 月（含 6 月）	24,268,294.06
7 至 9 月（含 9 月）	2,980,967.24
10 至 12 月（含 12 月）	419,553.16
1 至 2 年	16,275.55
2 至 3 年	77,634.75
合计	405,533,545.74

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	7,994,354.45	982,685.24				8,977,039.69
合计	7,994,354.45	982,685.24				8,977,039.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川省食品有限责任公司	55,569,657.48	13.70%	1,111,393.15
济南历下大润发商贸有限公司	34,733,341.00	8.56%	773,888.51
浙江五芳斋实业股份有限公司	22,902,796.40	5.65%	515,312.92
重庆嘉喜食品有限责任公司	14,819,391.94	3.65%	70,992.74
金华金字火腿有限公司	14,013,023.15	3.46%	280,260.46
合计	142,038,209.97	35.02%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,078,000.00	
合计	10,078,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项　目	年初余额		本年变动		年期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据			10,078,000.00		10,078,000.00	
应收账款						
合　计			10,078,000.00		10,078,000.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无。

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	692,610,412.07	99.84%	327,301,228.57	98.83%
1 至 2 年	247,074.83	0.04%	3,343,349.43	1.01%
2 至 3 年	486,693.34	0.07%	20,000.00	0.01%
3 年以上	357,328.68	0.05%	496,299.64	0.15%
合计	693,701,508.92	--	331,160,877.64	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为613,608,904.30元，占预付账款年末余额合计数的比例为88.45%。

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,985,312.24	25,120,170.89
合计	24,985,312.24	25,120,170.89

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

无。

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	2,950,331.56	2,710,319.26
保证金、押金	16,260,882.69	16,150,353.14
限制性股票个人所得税	5,930,565.44	6,870,853.85
其他	1,359,718.29	1,094,846.42
合计	26,501,497.98	26,826,372.67

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,706,201.78			1,706,201.78
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

本期计提	-190,016.04			-190,016.04
2019 年 12 月 31 日余额	1,516,185.74			1,516,185.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,850,995.57
1 至 3 月（含 3 月）	20,036,265.94
4 至 6 月（含 6 月）	2,728,802.51
7 至 9 月（含 9 月）	750,200.00
10 至 12 月（含 12 月）	335,727.12
1 至 2 年	2,254,289.79
2 至 3 年	142,000.00
3 年以上	254,212.62
3 至 4 年	67,000.00
4 至 5 年	34,612.62
5 年以上	152,600.00
合计	26,501,497.98

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,706,201.78	-190,016.04				1,516,185.74
合计	1,706,201.78	-190,016.04				1,516,185.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

无。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
解禁限制性股票个人所得税	限制性股票个人所得税	5,930,565.44	1 年以内	22.38%	72,945.95
北京华商储备商品交易所有限责任公司	保证金	3,972,304.18	1 年以内	14.99%	79,446.08
四川省食品有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	11.32%	240,000.00
安达宜鼎食品加工有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	7.55%	24,600.00
华商储备商品管理中心有限公司	货款保证金户	1,618,917.01	1 年以内	6.11%	19,912.68
合计	--	16,521,786.63	--	62.34%	436,904.71

6）涉及政府补助的应收款项

无。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	408,917,150.73	2,328.72	408,914,822.01	167,057,087.19	515,194.75	166,541,892.44
在产品	172,215,283.58		172,215,283.58	40,134,932.85		40,134,932.85
库存商品	2,136,528,362.47	63,553,958.79	2,072,974,403.68	611,390,417.08	12,642,873.75	598,747,543.33
周转材料						
消耗性生物资产	16,172,159.70		16,172,159.70	122,088,931.95		122,088,931.95
合计	2,733,832,956.48	63,556,287.51	2,670,276,668.97	940,671,369.07	13,158,068.50	927,513,300.57

（2）存货跌价准备

单位： 元

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	515,194.75			512,866.03		2,328.72
库存商品	12,642,873.75	50,911,085.04				63,553,958.79
合计	13,158,068.50	50,911,085.04		512,866.03		63,556,287.51

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

10、合同资产

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：无。

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行汇票保证金	163,550,223.25	7,500,000.00
定期存单	121,342,602.74	
合计	284,892,825.99	7,500,000.00

其他说明：

14、债权投资

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无。

15、其他债权投资

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无。

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

17、长期股权投资

无。

其他说明：无。

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
北京佰镒通科技有限公司	333,792.96	476,363.77
合计	333,792.96	476,363.77

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京佰镒通科技有限公司			-11,766,207.04	-11,766,207.04	会计政策变更	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

无。

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

其他说明：无。

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	935,530,878.89	784,052,634.64
合计	935,530,878.89	784,052,634.64

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	691,935,960.92	426,062,885.32	30,252,429.51	21,430,987.26	37,309,017.86	1,206,991,280.87
2.本期增加金额	119,851,491.67	86,258,550.11	7,621,169.95	10,838,532.21	5,645,460.48	230,215,204.42
（1）购置	3,776,141.51	33,051,969.64	5,768,569.95	10,471,644.28	5,645,460.48	58,713,785.86
（2）在建工程转入	116,075,350.16	53,206,580.47	1,852,600.00	366,887.93		171,501,418.56
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	120,938.03	6,597,634.35	2,177,026.99	1,277,118.01	487,405.19	10,660,122.57
（1）处置或报废	120,938.03	6,597,634.35	2,177,026.99	1,277,118.01	487,405.19	10,660,122.57
4.期末余额	811,666,514.56	505,723,801.08	35,696,572.47	30,992,401.46	42,467,073.15	1,426,546,362.72
二、累计折旧						
1.期初余额	168,376,729.61	204,990,005.12	20,637,236.55	12,791,530.07	16,143,144.88	422,938,646.23
2.本期增加金额	30,259,432.16	32,210,922.52	4,664,007.58	4,476,429.97	5,705,277.90	77,316,070.13
（1）计提	30,259,432.16	32,210,922.52	4,664,007.58	4,476,429.97	5,705,277.90	77,316,070.13
3.本期减少金额	26,440.49	5,658,781.18	2,011,528.08	1,135,830.30	406,652.48	9,239,232.53
（1）处置或报废	26,440.49	5,658,781.18	2,011,528.08	1,135,830.30	406,652.48	9,239,232.53

4.期末余额	198,609,721.28	231,542,146.46	23,289,716.05	16,132,129.74	21,441,770.30	491,015,483.83
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）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	613,056,793.28	274,181,654.62	12,406,856.42	14,860,271.72	21,025,302.85	935,530,878.89
2.期初账面价值	523,559,231.31	221,072,880.20	9,615,192.96	8,639,457.19	21,165,872.98	784,052,634.64

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
机器设备	174,125.88
运输工具	3,156,896.60
合　计	3,331,022.48

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

其他说明：无。

（6）固定资产清理

无。

其他说明：无。

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,261,377.06	86,264,361.60
合计	42,261,377.06	86,264,361.60

（1）在建工程情况

单位： 元

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
土建工程	31,911,402.89		31,911,402.89	83,540,131.68		83,540,131.68
安装工程	10,349,974.17		10,349,974.17	2,724,229.92		2,724,229.92
合计	42,261,377.06		42,261,377.06	86,264,361.60		86,264,361.60

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

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
生食速冻库	3,269,942.60	394,480.80	2,093,771.99			2,488,252.79	76.09%	76.09%				其他
生食停车场	2,261,164.10	235,180.21	1,657,466.34	1,892,646.55			83.70%	83.70%				其他
在安装设备	11,050,000.00	2,635,258.68	6,562,633.19	366,887.93		8,831,003.94	83.24%	83.24%				其他
光山猪场工程	163,600,000.00	74,450,225.57	89,082,003.20	156,375,528.77		7,156,700.00	99.96%	99.96%				募股资金
王宋二猪舍	3,000,000.00	2,167,237.28		2,167,237.28			72.24%	72.24%				其他

江汪庄育肥舍二期	4,700,000.00	3,012,035.70			3,012,035.70		64.09%	64.09%				其他
二期冷冻库	21,000,000.00	719,360.74	20,168,078.10			20,887,438.84	99.46%	99.46%				其他
湿粮烘干中心	3,738,000.00	3,738,082.00		3,738,082.00			100.00%	100.00%				其他
合计	212,619,106.70	87,351,860.98	119,563,952.82	164,540,382.53	3,012,035.70	39,363,395.57	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明：无。

（4）工程物资

无。

其他说明：无。

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

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		41,834,624.50			41,834,624.50
2.本期增加金额		163,624,606.01			163,624,606.01
(1)外购		2,958,720.00			2,958,720.00
(2)自行培育		160,665,886.01			160,665,886.01
3.本期减少金额		114,007,599.61			114,007,599.61
(1)处置		38,427,515.24			38,427,515.24
(2)其他		75,580,084.37			75,580,084.37
4.期末余额		91,451,630.90			91,451,630.90

二、累计折旧					
1.期初余额		14,853,200.40			14,853,200.40
2.本期增加金额		12,585,359.73			12,585,359.73
(1)计提		12,585,359.73			12,585,359.73
3.本期减少金额		13,400,676.42			13,400,676.42
(1)处置		12,391,036.66			12,391,036.66
(2)其他		1,009,639.76			1,009,639.76
4.期末余额		14,037,883.71			14,037,883.71
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					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		77,413,747.19			77,413,747.19
2.期初账面价值		26,981,424.10			26,981,424.10

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无。

其他说明：无。

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	56,851,998.93			10,329,418.20	67,181,417.13
2.本期增加金额	1,206,974.08			120,000.00	1,326,974.08
（1）购置	1,206,974.08			120,000.00	1,326,974.08
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	58,058,973.01			10,449,418.20	68,508,391.21
二、累计摊销					
1.期初余额	9,041,430.33			5,103,480.50	14,144,910.83
2.本期增加金额	1,286,858.88			1,386,456.19	2,673,315.07
（1）计提	1,286,858.88			1,386,456.19	2,673,315.07
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	10,328,289.21			6,489,936.69	16,818,225.90
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	47,730,683.80			3,959,481.51	51,690,165.31
2.期初账面价值	47,810,568.60			5,225,937.70	53,036,506.30

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

无。

其他说明：无。

27、开发支出

无。

其他说明：无。

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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		处置		
潍坊振祥食品有限公司	59,823,738.70					59,823,738.70
合计	59,823,738.70					59,823,738.70

（2）商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

报告期末，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定本集团的商誉未发生了减值。

对潍坊振祥食品有限公司（以下简称潍坊振祥）并购时，将潍坊振祥公司整体作为资产组。为减值测试的目的，本集团自购买日起按照各资产组的公允价值占相关资产组公允价值总额的比例将商誉分摊至资产组组合；上述资产组代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平；本报告期将商誉分摊至资产组/资产组组合的构成与金额未发生变化。截止

2019年12月31日，与商誉相关的资产组的账面价值、分摊至资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

与商誉相关的资产组	资产组的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
资产组（潍坊振祥）	105,287,648.84	59,823,738.70		59,823,738.70
合 计	105,287,648.84	59,823,738.70		59,823,738.70

注：潍坊振祥期末账面价值包含新增股东投入5000万实收资本。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

计算上述资产组的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

资产组（潍坊振祥）：

资产组（潍坊振祥）的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的潍坊振祥财务经营预测确定，并采用12.38%的折现率。资产组（潍坊振祥）超过5年的现金流量按照永续增长模型为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
5年预测期内收入复合增长率	-1.43%	在5年预测期前一期平均市场份额基础上，根据预测市场份额增长而调减；基于超级猪周期已过猪肉价格下行考虑，管理层认为-1.43%的复合增长率是综合考虑销量与价格可实现的增长率
预测期内平均利润率	0.88%	在预测期前一期实现的平均毛利率基础上，根据预期效率改进调增；除了效率改进、价格下行之外，关键假设值反映了过去的经验；管理层认为0.88%的平均利润率是合理可实现的
折现率	12.38%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率

商誉减值测试的影响：无。

其他说明：无。

29、长期待摊费用

单位： 元

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
租赁厂房设备改造支出	1,769,638.45		393,250.80		1,376,387.65
制冷改造工程	1,191,507.98		264,779.51		926,728.47
屠宰车间流水线设备工程改造	306,699.78		68,155.44		238,544.34
技术服务费	86,477.98		86,477.98		
白条库改建工程		997,269.85	142,249.57		855,020.28
新建食堂		196,000.00	4,558.14		191,441.86

广告牌		169,876.10	4,464.19		165,411.91
合计	3,354,324.19	1,363,145.95	963,935.63		3,753,534.51

其他说明

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

单位： 元

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	62,802,499.93	15,698,937.73	6,738,496.09	1,683,266.5
其他权益工具投资公允价值变动	11,623,636.24	2,905,909.06	11,623,636.24	2,905,909.06
限制性股权激励费用	3,494,959.27	873,739.82	9,995,872.52	2,498,968.13
合计	77,921,095.44	19,478,586.61	28,358,004.85	7,088,143.69

（2）未经抵销的递延所得税负债

无。

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,478,586.61		7,088,143.69

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	18,827,556.14	22,220,135.01
合计	18,827,556.14	22,220,135.01

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,010,241.06	1,010,241.06	

2021 年	3,177,106.15	3,177,106.15	
2022 年	1,296,168.56	1,296,168.56	
2023 年	11,845,117.87	11,845,117.87	
2024 年	3,191,928.21		
合计	20,520,561.85	17,328,633.64	--

其他说明：无。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	26,065,560.06	39,982,152.10
增值税留抵税额	303,615,702.16	185,615,307.73
多缴所得税额	32,875.18	1,406.38
合计	329,714,137.40	225,598,866.21

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,130,340,000.00	
抵押借款	36,000,000.00	96,500,000.00
保证借款	209,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,825,340,000.00	666,500,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款：该借款由莱阳吉龙植物油销售有限公司、蓝润发展控股集团有限公司提供连带责任担保。招商银行南阳分行借款由山东龙大肉食品股份有限公司为子公司河南龙大公司提供连带责任担保。

抵押借款：该借款以安国用（2011）第095号、安丘房权证景芝字第0071465号土地及房产作为抵押物。

质押借款：齐鲁银行股份有限公司烟台分行以应收账款质押的1亿元短期借款，起始日期为2019年4月19日至 2020年4月13日 ；其余为以应收票据质押开具的应付票据重分类。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无。

其他说明：无。

33、交易性金融负债

无。

其他说明：无。

34、衍生金融负债

无。

其他说明：无。

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,487,594.43	
银行承兑汇票	321,400,000.00	95,000,000.00
合计	324,887,594.43	95,000,000.00

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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	418,896,827.02	270,427,806.14
应付固定资产采购款	61,619,834.47	23,040,435.07
合计	480,516,661.49	293,468,241.21

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

其他说明：无。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	792,220,837.08	220,569,815.70
1 年以上	153,915.39	62,124.26
合计	792,374,752.47	220,631,939.96

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

其他说明：无。

38、合同负债

无。

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,187,383.23	359,167,089.44	337,325,358.81	65,029,113.86
二、离职后福利-设定提存计划		17,865,321.25	17,865,321.25	
合计	43,187,383.23	377,032,410.69	355,190,680.06	65,029,113.86

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、工资、奖金、津贴和补贴	43,175,347.03	332,226,005.70	310,372,238.87	65,029,113.86
2、职工福利费	8,710.00	15,112,106.07	15,120,816.07	
3、社会保险费	3,326.20	9,061,589.40	9,064,915.60	
其中：医疗保险费		7,222,070.02	7,222,070.02	
工伤保险费	3,326.20	810,805.03	814,131.23	
生育保险费		1,028,714.35	1,028,714.35	
4、住房公积金		2,345,834.50	2,345,834.50	
5、工会经费和职工教育经费		421,553.77	421,553.77	
合计	43,187,383.23	359,167,089.44	337,325,358.81	65,029,113.86

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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		17,145,516.40	17,145,516.40	
2、失业保险费		719,804.85	719,804.85	
合计		17,865,321.25	17,865,321.25	

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,072,352.90	238.10
企业所得税	29,094,586.50	7,521,583.10
个人所得税	1,936,782.91	3,646,832.22
城市维护建设税	215,064.70	16.67
房产税	681,488.72	623,540.23
土地使用税	725,637.01	861,218.64
印花税	696,047.90	297,340.15
教育费附加	153,617.64	11.90
水利建设基金	15,361.77	21,749.95
水资源税	149,263.80	153,718.00
环保税	24,074.97	1,126.92

合计	36,764,278.82	13,127,375.88

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	969,695.56	781,531.55
应付股利		374,850.00
其他应付款	195,693,240.52	156,718,302.13
合计	196,662,936.08	157,874,683.68

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	969,695.56	781,531.55
合计	969,695.56	781,531.55

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

其他说明：无。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票激励股股利		374,850.00
合计		374,850.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	65,736,420.19	55,594,539.39
预提费用	100,955,666.94	54,663,176.98
限制性股票回购义务	25,377,560.00	9,200,200.00

应付股权收购款		31,453,809.04
其他	3,623,593.39	5,806,576.72
合计	195,693,240.52	156,718,302.13

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

其他说明：无。

42、持有待售负债

无。

其他说明：无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

其他说明：无。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

短期应付债券的增减变动：无。

其他说明：无。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

无。

47、租赁负债

无。

其他说明：无。

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

无。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

51、递延收益

单位： 元

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	15,368,604.00		2,133,522.15	13,235,081.85	
合计	15,368,604.00		2,133,522.15	13,235,081.85	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生态农业项目	1,647,752.04			209,326.80			1,438,425.24	与资产相关
生猪标准化规模养殖场建设资金	260,000.00			20,000.00			240,000.00	与资产相关
生猪调出大县奖励资金	3,498,228.71			475,188.00			3,023,040.71	与资产相关
农村沼气项目建设补贴	1,350,000.00			100,000.00			1,250,000.00	与资产相关
规模化标准养殖小区污	4,711,200.00			322,200.00			4,389,000.00	与资产相关

水处理项目								
现代农牧业发展平台项目	1,403,336.00			701,664.00			701,672.00	与资产相关
工业转型升级中小企业服务平台	597,100.00			71,100.00			526,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台	361,250.11			10,906.92			350,343.19	与资产相关
批量化检测科技惠民项目	212,935.72			38,201.42			174,734.30	与资产相关
中小企业发展资金补贴	530,583.83			1,640.04			528,943.79	与资产相关
农业科技成果转化资金补贴	1,440.49			972.96			467.53	与资产相关
科学技术发展计划专项资金	777.57			777.57				与资产相关
大气污染防治项目	316,666.50			20,000.04			296,666.46	与资产相关
子课题出口蔬菜重点危害物质高效识别和确证	75,000.00			56,609.56			18,390.44	与收益相关
生猪屠宰“撤点并厂、定点配送”试点项目	402,333.03			104,934.84			297,398.19	与资产相关
合 计	15,368,604.00			2,133,522.15			13,235,081.85	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

无。

其他说明：无。

53、股本

单位：元

	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	756,092,000.00	6,858,800.00		226,664,400.00	-1,056,720.00	232,466,480.00	988,558,480.00

其他说明：

（1）2019 年 12 月 2 日公司 2019 年第七次临时股东大会审议并通过的《关于公司<2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过的《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单、授予权益数量及价格的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，由限制性股票授予人数 162 名对象认购限制性股票1658.93万股，本年实际收到限制性股票激励对象缴纳的认购款人民币25,377,560.00元，计入资本公积（股本溢价）18,518,760.00元，计入股本6,858,800.00元。

（2）2019 年 9 月 6 日，公司召开的 2019 年第六次临时股东大会审议通过2019年半年度权益分派方案，以公司原股本755,548,000股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股；中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2019年10月11日完成公司2019年半年度的权益分派，此次增加注册资本经我所出具的众环验字（2020）280001 号《验资报告》审验，减少资本公积（股本溢价）转增股本226,664,400.00元。

（3）公司本期回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,056,720.00股，减少股本1,056,720.00元。

54、其他权益工具

无。

55、资本公积

单位： 元

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）	313,561,817.22	85,034,006.70	228,842,430.75	169,753,393.17
其他资本公积	66,545,167.62	3,494,959.27	66,545,167.62	3,494,959.27
合计	380,106,984.84	88,528,965.97	295,387,598.37	173,248,352.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2019 年 12 月 2 日公司 2019 年第七次临时股东大会审议并通过的《关于公司<2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过的《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单、授予权益数量及价格的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，由限制性股票授予人数 162 名对象认购限制性股票1658.93万股，本年实际收到限制性股票激励对象缴纳的认购款人民币25,377,560.00元，计入资本公积（股本溢价）18,518,760.00元，计入股本6,858,800.00元。

2019 年 9 月 25 日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过的《关于 2016 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为《公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）》设定的 2016 年限制性股票的解锁期解锁条件已经成就，截止本年实际行权限制性股权激励共计增加资本公积（股本溢价）66,515,246.70元。

2019 年 9 月 6 日，公司召开的 2019 年第六次临时股东大会审议通过2019年半年度权益分派方案，以公司原股本755,548,000股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股；中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2019年10月11日完成公司2019年半年度的权益分派，此次增加注册资本经我所出具的众环验字（2020）280001 号《验资报告》审验，

减少资本公积（股本溢价）226,664,400.00元转增股本。

公司本期回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,056,720.00股，减少股本1,056,720.00元，减少资本公积（股本溢价）2,178,030.75元。合计资本公积（股本溢价）增加85,034,006.70元，资本公积（股本溢价）减少228,842,430.75元。

（2）本年以股份支付换取的职工服务金额为3,494,959.27元，截止本年实际行权限制性股权激励及离职人员影响减少其他资本公积66,545,167.62元；合计其他资本公积增加3,494,959.27元，其他资本公积减少66,545,167.62元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	9,200,200.00	25,377,560.00	9,200,200.00	25,377,560.00
合计	9,200,200.00	25,377,560.00	9,200,200.00	25,377,560.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,717,727.17	-142,570.81				-142,570.81		-8,860,297.98
其他权益工具投资公允价值变动	-8,717,727.17	-142,570.81				-142,570.81		-8,860,297.98
其他债权投资公允价值变动								
其他综合收益合计	-8,717,727.17	-142,570.81				-142,570.81		-8,860,297.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	101,144,233.51	10,674,821.11		111,819,054.62
任意盈余公积	101,144,233.51	10,674,821.11		111,819,054.62
合计	202,288,467.02	21,349,642.22		223,638,109.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	780,319,292.66	676,970,460.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	6,608,489.80	
调整后期初未分配利润	786,927,782.46	676,970,460.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,871,447.47	177,056,070.27
减：提取法定盈余公积	10,674,821.11	17,990,518.91
提取任意盈余公积	10,674,821.11	17,990,518.91
应付普通股股利	35,510,753.91	37,804,600.00
转回限制性股票应付股利	-75,376.80	-78,400.00
期末未分配利润	971,014,210.60	780,319,292.66

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 6,974,181.73 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-365,691.93 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	16,814,346,397.18	15,817,201,885.18	8,769,399,624.99	8,149,974,357.32
其他业务	8,015,716.45	1,314,786.57	9,061,231.12	2,564,752.29
合计	16,822,362,113.63	15,818,516,671.75	8,778,460,856.11	8,152,539,109.61

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	424,953.75	1,341.49
教育费附加	290,443.44	958.20
房产税	2,729,212.09	1,698,475.49
土地使用税	2,902,548.04	3,084,265.04
车船使用税	27,177.59	40,531.85
印花税	4,399,205.55	3,435,036.63
水利建设基金	30,236.08	66,999.33
水资源税	751,924.85	481,056.50
环保税	106,578.50	1,126.92
合计	11,662,279.89	8,809,791.45

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	64,835,151.60	57,213,543.95
运输费	102,923,636.88	86,409,531.61
商超费用	15,848,532.11	13,445,119.11
物料消耗	5,203,100.18	8,414,530.33
广告费	3,016,207.84	2,488,939.94
差旅费	4,085,846.99	3,219,938.42
折旧费	913,838.21	887,813.43
租赁费	2,723,037.18	2,053,901.44
仓储费	48,700,807.98	9,531,842.92

服务费	23,414,543.48	24,193,453.58
销售返利、促销费用等	5,498,788.91	1,285,236.56
代理费	44,652,833.33	8,776,512.25
装卸费	5,385,174.21	5,425,334.86
修理费	714,171.63	2,055,068.57
制作费	25,901.76	949,675.97
其他	2,473,859.68	3,400,461.61
合计	330,415,431.97	229,750,904.55

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	90,209,220.77	56,574,099.74
仓储费	22,480,396.43	9,191,507.05
社会统筹保险费	8,913,697.05	7,097,392.51
折旧费	16,214,876.16	7,240,939.00
物料消耗	6,386,576.69	9,294,050.26
无形资产摊销	1,973,040.30	2,091,020.12
差旅费	3,337,722.12	3,165,996.73
修理费	14,422,282.54	9,008,032.72
限制性股权激励费用	3,327,064.27	20,979,179.00
其他	50,651,190.61	49,211,336.55
合计	217,916,066.94	173,853,553.68

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	898,913.56	353,854.10
工资费用	2,885,068.35	1,951,354.05
折旧费	25,859.09	27,423.96
差旅费	128,966.24	118,592.26
其他费用	153,607.50	74,754.46

合计	4,092,414.74	2,525,978.83

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,195,955.15	22,225,051.54
减：利息收入	20,464,719.31	26,525,800.98
手续费支出	3,840,297.07	274,468.64
汇兑损益	-495.97	-18,330.78
合计	49,571,036.94	-4,044,611.58

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	8,402,582.07	7,547,214.72
代扣个人所得税手续费返回	521,811.69	608.83
合　　计	8,924,393.76	7,547,823.55

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,720.11	
理财产品投资收益		661,753.42
合计	1,720.11	661,753.42

其他说明：

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

无。

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	190,016.04	
应收账款减值损失	-982,685.24	
合计	-792,669.20	0.00

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,030,894.22
二、存货跌价损失	-50,398,219.01	-5,963,048.95
三、可供出售金融资产减值损失		-248,451.00
合计	-50,398,219.01	-8,242,394.17

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	2,311,834.12	1,667,141.89
合计	2,311,834.12	1,667,141.89

74、营业外收入

单位： 元

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
政府补助	565,607.25	525,865.56	565,607.25
其他	10,300,900.73	7,821,862.19	10,300,900.73
合计	10,866,507.98	8,347,727.75	10,866,507.98

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
关于做好烟台 2018-2019 年度内贸流通市场监测统计补助资金发放工作的通知	莱阳市商务局监测	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,000.00		与收益相关
内贸流通市场监测统计工作奖励	聊城市商务局、聊城市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		4,400.00	与收益相关
莱阳市 2017 年度实施集中供热和淘汰改造燃煤小锅炉工作方案-燃煤锅炉淘汰改造资金补助	莱阳市环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		236,000.00	与收益相关
莱阳市 2017 年度实施集中供热和淘汰改造燃煤小锅炉工作方案-燃煤锅炉淘汰改造资金补助	莱阳市环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		8,000.00	与收益相关
表彰 2017 年度工业发展先进企业和服务企业先进单位	内乡县财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		52,000.00	与收益相关
表彰 2018 年度工业发展先进企业和	内乡县财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	57,158.00		与收益相关

服务企业先进单位			业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
党活动经费	安丘市景芝镇人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,700.00	与收益相关
关于做好2018年失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知	安丘市人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		7,200.00	与收益相关
关于做好2018年度全市失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知	莱阳公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		155,926.56	与收益相关
关于进一步做好新形势下失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知	莒南县人力资源和社会保障局社保基金	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否			2,825.00	与收益相关
根据山东省财政厅关于印发《山东省普惠金融发展专项资金管理暂行办法》的通知办理创业贷款补贴	山东省促进就业创业贷款担保中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		57,814.00	与收益相关
内贸流通统	聊城市商务	补助	因从事国家	否	否	8,400.00		与收益相关

计检测平台补助	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知	莱阳市公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	49,881.96		与收益相关
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知	莱阳市公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	12,152.86		与收益相关
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知	莱阳市公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	317,427.43		与收益相关
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知	莒南县人力资源和社会保障局社保基金	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	5,428.00		与收益相关
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知	莱阳市公共就业（人才）服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	5,159.00		与收益相关
应急商品样	莱阳市商务	补助	因从事国家	否	否	4,000.00		与收益相关

本企业补贴	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
规模以上企业奖励	青岛商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

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
非流动资产毁损报废损失	1,150,409.12	253,336.00	1,150,409.12
其中：固定资产	1,150,409.12	253,336.00	1,150,409.12
对外捐赠支出	10,000.00		10,000.00
其他	2,402,304.93	649,600.32	2,402,304.93
合计	3,562,714.05	902,936.32	3,562,714.05

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,510,931.36	17,155,712.37
递延所得税费用	-12,390,442.92	1,261,819.11
合计	60,120,488.44	18,417,531.48

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	357,539,065.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,384,766.28
子公司适用不同税率的影响	-334,520.62
调整以前期间所得税的影响	-106,742.51
非应税收入的影响	-22,997,067.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,078,443.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,566,763.49
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	-3,023,664.66
其他	-3,313,963.45
所得税费用	60,120,488.44

其他说明

其他包含烟台杰科检测服务有限公司研发费用加计扣除-30,575.10元，本年限制性股权激励行权费用影响-3,283,388.35 元。

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,088,168.95	26,525,800.98
政府补贴	6,896,411.55	6,160,250.56
押金和保证金	51,615,347.52	39,911,242.38
备用金等	33,858,646.47	35,581,581.33
合计	100,458,574.49	108,178,875.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	82,746,935.68	48,615,757.79
销售费用支出	153,434,050.05	129,196,393.99

财务费用支出	3,839,801.10	256,342.21
押金保证金备用金等	117,822,233.09	84,122,652.44
合计	357,843,019.92	262,191,146.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回收购前潍坊振祥借款		36,000,000.00
收购潍坊振祥时点现金余额与支付的投资款差额		41,234,099.48
合计	0.00	77,234,099.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购前潍坊振祥借款		85,000,000.00
合计	0.00	85,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	1,593,931.15	1,640,819.60
子公司注销资本金退回	1,887,677.44	
合计	3,481,608.59	1,640,819.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	297,418,576.67	205,687,714.21
加：资产减值准备	51,190,888.21	8,242,394.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,901,429.86	105,946,140.94
无形资产摊销	2,673,315.07	3,243,107.76
长期待摊费用摊销	963,935.63	711,328.92
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）	-2,311,834.12	-1,667,141.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,150,409.12	253,336.00
财务费用（收益以“－”号填列）	66,195,955.15	22,225,051.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,720.11	-661,753.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,390,442.92	3,267,021.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,793,161,587.41	-349,741,337.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-459,515,312.43	-299,394,854.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	383,229,103.18	174,357,603.83
其他	3,327,064.27	20,979,179.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,371,330,219.83	-106,552,210.20
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	545,769,288.29	882,223,774.08
减：现金的期初余额	882,223,774.08	668,593,362.54
现金及现金等价物净增加额	-336,454,485.79	213,630,411.54

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	545,769,288.29	882,223,774.08
其中：库存现金	380,330.89	206,366.03
可随时用于支付的银行存款	481,495,370.90	860,097,844.15
可随时用于支付的其他货币资金	63,893,586.50	21,919,563.90
三、期末现金及现金等价物余额	545,769,288.29	882,223,774.08

其他说明：

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：无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	171,879,653.46	汇票保证金及定期存单和利息
固定资产	105,786,072.76	借款抵押(长短期借款)
无形资产	2,955,167.95	借款抵押（短期借款）
其他流动资产	284,892,825.99	汇票保证金及定期存单和利息
合计	565,513,720.16	--

其他说明：

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	59,929.65	6.9762	418,081.22
欧元	19,800.00	7.8155	154,746.90
港币			
日元	850,000.00	0.064086	54,473.10
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
关于做好烟台 2018-2019 年度内贸流通市场监测统计补助资金发放工作的通知		6,000.00	
表彰 2018 年度工业发展先进企业和服务企业先进单位		57,158.00	
内贸流通统计检测平台补助		8,400.00	

关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知		49,881.96	
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知		12152.86	
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知		317,427.43	
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知		5,428.00	
关于进一步做好失业保险支持企业稳定就业岗位的通知		5,159.00	
应急商品样本企业补贴		4,000.00	
规模以上企业奖励		100,000.00	
生猪调出大县补助资金		450,000.00	
河南省屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴		2,317,920.00	
猪粪沼气棚项目		100,000.00	
生态农业示范项目		209,326.80	
生猪标准化建设资金		20,000.00	
2016 年现代农牧业发展平台项目		701,664.00	
生猪调出大县奖励收入		475,188.00	
规模化标准养殖小区污水处理项目（崔格庄猪场）		322,200.00	
病死猪无害化处理补助		700,000.00	
活储补贴		225,000.00	
中央财政农业生产发展保护生猪产能资金		1,480,000.00	
生猪屠宰撤点并厂、定点配送项目		104,934.84	
外贸公共服务平台		10,906.92	
工业转型升级中小企业服务平台建设专项资金		71,100.00	
批量化检测科技惠民项目专项资金		38,201.42	
农业科技成果转化项目		972.96	
科学技术发展计划专项资金		777.57	
中小企业发展专项资金		1,640.04	

山东省分析检测中心子课题研究拨款		56,609.56	
企业研究开发补助资金		43,900.00	
2019 年度创新券后补助经费		287,239.92	
大气污染防治资金		20,000.04	
技术改造补贴		765,000.00	
合计		8,968,189.32	

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

（2）合并成本及商誉

无。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

（6）其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无。

（2）合并成本

无。

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无。

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

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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：

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
云南福照食品有限公司	2019 年 4 月 1 日	22,973,149.94	2,973,149.94
安丘龙大养殖有限公司	2019 年 8 月 1 日	673,108.01	-326,891.99
烟台龙骧进出口有限公司	2019 年 11 月 13 日		

（2）清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
莱阳家宜食品有限公司	2019 年 6 月 21 日

6、其他

无。

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

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	
烟台龙大养殖有限公司	山东省莱阳市	山东省莱阳市龙旺庄街道办事处乔家泊村	畜禽\养殖	100.00%		同一控制下企业合并
安丘龙大养殖有限公司	山东省潍坊市安丘市	山东省潍坊市安丘市石埠子镇晏峪村北	畜禽\养殖		100.00%	设立
烟台龙大饲料有限公司	山东省莱阳市	山东省莱阳市龙旺庄街道办事处乔家泊	饲料生产	100.00%		同一控制下企业合并
河南龙大牧原肉食品有限公司	河南省内乡县	内乡县灌涨镇前湾村 312 国道与默河交叉口西北角	生猪屠宰	60.00%		设立
聊城龙大肉食品有限公司	山东省聊城市	聊城市东昌府区嘉明工业园嘉明北路	生猪屠宰	100.00%		设立
烟台杰科检测服务有限公司	山东省莱阳市	山东省烟台市莱阳市龙门东路 199 号	食品及添加剂检测	100.00%		同一控制下企业合并
莱阳家宜食品有限公司	山东省莱阳市	山东省莱阳市食品工业园	生产、加工各种肉制品	51.61%		设立
莒南龙大肉食品有限公司	山东省莒南县	莒南县城南环路东段	生猪屠宰	100.00%		设立
蓬莱富龙肉食品有限公司	山东省蓬莱市	山东省蓬莱市小门家镇吕家洼村西	生猪屠宰	40.00%		设立
北京快厨帮科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区八里庄北里 129 号院 9 号楼 1 单元	销售食品	65.00%		设立

		1402				
莱阳普瑞食品有限公司	山东省莱阳市	山东省烟台市莱阳市食品工业园	生产、加工生肉加工制品、调味生肉	51.00%		设立
山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司	山东省莱阳市	山东省烟台市莱阳市食品工业园	畜禽领域内的技术开发、技术转让、技术服务	100.00%		设立
莱阳龙瑞食品有限公司	山东省莱阳市	山东省烟台市莱阳市龙门东路 1 号 0027、0028	生产、加工各种肉制品、速冻食品	100.00%		设立
青岛中和盛杰食品有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号 B 座 21 层 2103 房间	销售食品	51.00%		设立
青岛新胜锦食品商贸有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号 B 座 21 层 2103 房间-E	销售食品		51.00%	设立
潍坊振祥食品有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市安丘市景芝镇驻地	生猪屠宰	70.00%		非同一控制下企业合并
香港龙大发展有限公司 注	香港	RM18D 27/F HO KING COMM CTR 2-16 FAYUEN ST MONGKOK KLN HONG	国际贸易、咨询	100.00%		设立
云南福照食品有限公司	云南省宣威市	云南省曲靖市宣威市西宁街道花椒水库东侧	火腿加工、火腿购销;预包装食品、散装食品销售	51.00%		设立
烟台龙骧进出口有限公司	山东省莱阳市	山东省烟台市莱阳市龙旺庄街道办事处龙门东路 99 号	货物进出口、技术进出口、设备进出口等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2017 年 11 月 7 日投资设立香港龙大发展有限公司，注册资本为 200 万港币，截至 2019 年 12 月 31 日尚未出资，未开展经营活动；

2019 年 11 月 13 日投资设立烟台龙骧进出口有限公司，注册资本 2000 万人民币，截止 2019 年 12 月 31 日尚未出资，未开展经营活动。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00%	14,729,228.76		112,517,103.23
蓬莱富龙肉食品有限公司	60.00%	3,003,439.38		18,970,815.13
青岛中和盛杰食品有限公司	49.00%	35,402,050.11		54,007,732.52
潍坊振祥食品有限公司	30.00%	2,609,452.40		30,324,497.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

潍坊振祥子公司系2018年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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
河南龙大牧原肉食品有限公司	496,663,234.00	193,634,190.29	690,297,424.29	384,090,413.89	20,000,000.00	404,090,413.89	222,898,862.42	141,812,841.53	364,711,703.95	169,676,021.33		169,676,021.33
蓬莱富龙肉食品有限公司	20,274,115.50	35,466,744.25	55,740,859.75	23,664,141.21	297,398.19	23,961,539.40	5,106,236.96	31,930,261.01	37,036,497.97	10,021,872.02	402,333.03	10,424,205.05
青岛中和盛杰食品有限公司	1,650,864,474.16	15,899,522.15	1,666,763,996.31	1,539,554,014.10		1,539,554,014.10	562,465,485.79	848,479.89	563,313,965.68	523,867,352.53		523,867,352.53
潍坊振	184,754,	248,167,	432,921,	327,634,		327,634,	93,425,0	227,675,	321,100,	279,910,		279,910,

祥食品有限公司	180.10	773.53	953.63	304.79		304.79	53.93	659.54	713.47	713.16		713.16

单位： 元

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
河南龙大牧原肉食品有限公司	2,496,586,797.15	41,171,327.78	41,171,327.78	11,563,432.10	1,640,140,821.18	43,164,223.56	43,164,223.56	-17,811,638.23
蓬莱富龙肉食品有限公司	467,312,841.37	5,167,027.43	5,167,027.43	3,467,090.23	299,432,437.93	6,715,791.14	6,715,791.14	4,321,215.48
青岛中和盛杰食品有限公司	4,573,821,059.82	87,763,369.06	87,763,369.06	-329,619,365.85	1,617,382,354.28	15,330,756.78	15,330,756.78	-113,739,947.00
潍坊振祥食品有限公司	2,449,833,814.67	14,097,648.53	14,097,648.53	-47,070,818.64	368,974,688.43	2,809,198.45	2,809,198.45	-99,304,098.87

其他说明：

潍坊振祥子公司系2018年度非同一控制下企业合并取得的子公司，上述财务数据是以合并日该子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后列报的。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（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

无。

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

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，除本集团的本部、子公司潍坊振祥有美元结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产为美元、欧元、日元余额外，本集团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集团的经营业绩产生影响。

项　目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物	627,301.22	424,198.35	424,198.35

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析见下表，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项　　目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值1%	1,046.43	1,046.43	2,569.02	2,569.02
美元	对人民币贬值1%	-1,046.43	-1,046.43	-2,569.02	-2,569.02
欧元	对人民币升值1%	1,160.60	1,160.60	588.55	588.55
欧元	对人民币贬值1%	-1,160.60	-1,160.60	-588.55	-588.55

日元	对人民币升值1%	408.55	408.55		
日元	对人民币贬值1%	-408.55	-408.55		

（2）利率风险－现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、19及附注六、26)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款合同	人民币基准利率 增加25基准点	-661,437.50	-661,437.50	-4,364,062.50	-4,364,062.50
浮动利率借款合同	人民币基准利率 减少25基准点	661,437.50	661,437.50	4,364,062.50	4,364,062.50

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 本附注十二、2“或有事项”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本集团成立小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（1）已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收加盟经销商滨州刘海舰货款，由于该个人资金周转困难且账龄较长，本集团已按总货款80%计提坏账准备62,107.80元。

3、 流动性风险

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
蓝润发展控股集团有限公司	深圳市	投资	666700 万元	29.73%	29.73%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是戴学斌、董翔夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川远鸿物业管理有限公司达州分公司	受同一方控制
四川远鸿物业管理有限公司南充分公司	受同一方控制
四川远鸿物业管理有限公司渠县分公司	受同一方控制
四川远鸿物业管理有限公司温江分公司	受同一方控制
四川远鸿物业管理有限公司宜宾分公司	受同一方控制
达州市五仓宝廉食品有限公司	受同一方控制
达州五仓宝晟农牧有限公司	受同一方控制
深圳蓝润供应链管理有限公司	受同一方控制
达州市弘润置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润润达商业管理有限公司	受同一方控制
成都璞悦瑞河酒店管理有限公司	受同一方控制
成都璞悦酒店管理有限公司	受同一方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
达州璞里酒店管理有限公司	受同一方控制
成都璞里春天酒店管理有限公司	受同一方控制
成都璞里蓝客城酒店管理有限公司	受同一方控制
四川远鸿物业管理有限公司	受同一方控制
大竹县远鸿商混实业有限公司	受同一方控制
上海信赫投资管理有限公司	受同一方控制
浦领财富管理有限公司	受同一方控制
蓝润地产股份有限公司	受同一方控制
成都昊华君翔置业有限公司	受同一方控制
成都明兴金汇置业有限公司	受同一方控制
成都昊华君宇置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润耀恒置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润华仁置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润华锦置业有限公司	受同一方控制
成都启阳恒隆置业有限公司	受同一方控制
成都东景泰置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润联博置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润创汇置业有限公司	受同一方控制
四川鸿源星房地产开发有限公司	受同一方控制
成都蓝润兴茂置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润航瑞置业有限公司	受同一方控制
成都君和君祥置业有限公司	受同一方控制
成都盛和瑞兴置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润智邦置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润置业有限公司	受同一方控制
成都蓝润锦鸿实业有限公司	受同一方控制
成都优策房地产营销策划有限公司	受同一方控制
四川中建建宏置业有限公司	受同一方控制
山东日龙食品有限公司	公司股东控制或具有重大影响的其他公司
山东丰龙食品有限公司	公司股东控制或具有重大影响的其他公司
上海龙融融资租赁有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台旭龙机械有限公司	公司股东控制的其他公司
莱阳龙大朝日农业科技有限公司	公司股东控制的其他公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
烟台中瑞化工有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台龙荣食品有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台日鲁大食品有限公司	公司股东控制的其他公司
龙大集团热电有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台雪海食品有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台商都料理食品有限公司	公司股东控制的其他公司
山东神龙食品有限公司	公司股东控制的其他公司
泰安市绿龙食品有限公司	公司股东控制的其他公司
龙大集团木业制品有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台龙大包装制造有限公司	公司股东控制的其他公司
莱阳龙兴食品有限责任公司	公司股东控制的其他公司
山东龙大冷冻食品有限公司	公司股东控制的其他公司
烟台龙大食品有限公司	公司股东控制的其他公司
伊藤忠（青岛）有限公司	公司股东控制的其他公司
山东龙藤不二食品有限公司	公司股东控制的其他公司
伊藤忠物流(中国)有限公司	公司股东控制的其他公司
北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	公司股东控制的其他公司
广州伊藤忠商事有限公司	公司股东控制的其他公司
上海伊藤忠商事有限公司	公司股东控制的其他公司
龙大食品集团有限公司	公司股东
伊藤忠（中国）集团有限公司	公司股东
山东龙大商贸有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
山东龙大粮油有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
山东龙大植物油有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
烟台龙源油食品有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
开封龙大植物油有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
香港龙大控股有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
镶黄旗华蒙矿业有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
烟台龙翔食品有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司
烟台正祥食品有限公司	报告期原实际控制人控制的其他公司

其他说明

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

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	购买商品（包装物料）	2,136,188.60			2,577,710.34
龙大集团木业制品有限公司	购买商品（木渣）				302,273.20
龙大集团热电有限公司	购买商品（电费）	6,702,660.23			5,676,149.83
龙大集团热电有限公司	购买商品（蒸汽）	3,637,229.37			2,570,074.30
龙大食品集团有限公司	购买商品（调辅料）				6,446.40
龙大食品集团有限公司	购买商品（蒸汽）	7,740,031.74			8,046,926.37
龙大食品集团有限公司	购买商品（冰）	146.02			41,534.48
龙大食品集团有限公司	购买商品（电费）				117,085.04
龙大食品集团有限公司	购买商品（水费）	711,607.05			405,389.69
龙大食品集团有限公司	购买商品（氩气）	120.68			
龙大食品集团有限公司	购买商品（日光灯管）	508.83			
山东丰龙食品有限公司	购买商品（调辅料）	1,216.81			193.97
山东龙大商贸有限公司	购买商品（豆油类）	1,169,488.35			523,651.23
山东龙大商贸有限公司	购买商品（调和油类）	141,999.00			169,107.87
山东龙大商贸有限公司	购买商品（花生油类）	22,336.89			127,180.54
山东龙大商贸有限	购买商品（粉丝	38,162.65			89,560.89

公司	类）				
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（调理品）	230,186.61			180,713.16
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（电费）				139,242.98
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（水费）				8,610.31
山东龙藤不二食品有限公司	购买商品（蒸汽）				69,627.61
山东日龙食品有限公司	购买商品（调辅料）	5,707.97			237.07
山东日龙食品有限公司	购买商品（调理品）	10,018.64			2,536.75
烟台龙大包装制造有限公司	购买商品（包装物料）	23,630,413.09			21,802,510.49
烟台龙大食品有限公司	购买商品（调辅料）				5,144.91
烟台龙大食品有限公司	购买商品（猪产品）	390,092.12			576.58
烟台龙大食品有限公司	购买商品（调理品）				54,866.54
烟台龙大食品有限公司	购买商品（污水费）	326,934.70			
烟台龙大食品有限公司	购买商品（葡萄酒）	132,517.24			
莱阳龙兴食品有限责任公司	购买商品（调辅料）	97.20			
烟台龙翔食品有限公司	购买商品（鱼产品）				17,459.09
烟台商都料理食品有限公司	购买商品（绿豆粕）				38,250.00
烟台商都料理食品有限公司	购买商品（园粉）	133,106.82			
烟台旭龙机械有限公司	购建固定资产（设备、工器具）	287,177.41			271,906.75
伊藤忠（青岛）有限公司	购买商品（调辅料）	2,468.71			1,028.59
合计		47,450,416.73			43,245,994.98

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
开封龙大植物油有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	7,701.53	37,859.75
莱阳龙大朝日农业科技有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,993.65	20,510.42
莱阳龙兴食品有限责任公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	96,113.60	116,301.55
龙大集团木业制品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		378.38
龙大集团热电有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	9,104.87	20,714.12
龙大食品集团有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	202,767.83	164,854.56
山东丰龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	134,919.89	414,337.63
山东龙大冷冻食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	155,166.52	149,625.24
山东龙大商贸有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	20,860.99	22,239.65
山东龙大植物油有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	5,075.87	26,100.63
山东龙藤不二食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	60,678.32	78,205.38
山东日龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	2,964,560.74	8,375,701.44
山东神龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	55,977.94	56,756.38
上海龙融融资租赁有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	58.62	18,175.68
泰安市绿龙食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	37,943.43	67,226.56
烟台龙大包装制造有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	403,238.29	168,500.26
烟台龙大食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,064,695.78	11,159,770.45
烟台龙荣食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	14,364,469.60	25,247,234.58
烟台龙翔食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		143,077.27
烟台龙源油食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	24,342.24	27,317.33
烟台日鲁大食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	283,888.47	127,611.74
烟台商都料理食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	119,215.13	134,504.99
烟台旭龙机械有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	17,985.69	26,390.79

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台雪海食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	171,354.40	175,497.40
烟台正祥食品有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		125,439.58
烟台中瑞化工有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	70,362.31	433,465.74
伊藤忠（青岛）有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	11,920,495.52	8,800,736.86
北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	8,291.34	15,213.67
成都东景泰置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		11,939.66
成都昊华君翔置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		2,241.38
成都昊华君宇置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		2,068.97
成都君和君祥置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		1,206.90
成都蓝润创汇置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		689.66
成都蓝润航瑞置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	124,333.43	96,996.56
成都蓝润华锦置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		1,034.48
成都蓝润锦鸿实业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	22,484.07	6,206.90
成都蓝润联博置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		9,310.34
成都蓝润润达商业管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	28,584.07	36,896.56
成都蓝润兴茂置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		862.07
成都蓝润耀恒置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	206,409.46	121,909.41
成都蓝润智邦置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		1,034.48
成都蓝润置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		172.41
成都明兴金汇置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		2,586.21
成都璞里春天酒店管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	4,451.33	4,383.61
成都璞里蓝客城酒店管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,597.35	3,698.28
成都璞悦酒店管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	1,224,389.45	14,469.83

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都璞悦瑞河酒店管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		10,698.27
成都启阳恒隆置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	3,918.28	9,784.47
成都盛和瑞兴置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		3,275.86
成都优策房地产营销策划有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	20,643.12	22,758.62
达州璞里酒店管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	8,508.87	8,594.82
达州市弘润置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	39,080.32	73,396.43
大竹县远鸿商混实业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		6,206.90
蓝润地产股份有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		195,502.37
上海信赫投资管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		13,693.10
深圳蓝润供应链管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		344.83
四川鸿源星房地产开发有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		1,379.32
四川远鸿物业管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		23,017.24
四川远鸿物业管理有限公司达州分公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		21,724.15
四川远鸿物业管理有限公司南充分公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		2,327.59
四川远鸿物业管理有限公司渠县分公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		3,275.86
四川远鸿物业管理有限公司温江分公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		126,810.35
四川远鸿物业管理有限公司宜宾分公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		1,637.93
四川中建建宏置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		862.07
成都蓝润华仁置业有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）		1,034.48
浦领财富管理有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	25,592.92	
达州五仓宝晟农牧有限公司	销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等）	19,291.69	
烟台龙大食品有限公司	提供劳务（检测费）	1,829,666.04	2,641,693.54

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东龙大冷冻食品有限公司	提供劳务（检测费）	292,596.22	267,983.95
山东神龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	134,779.73	216,747.16
山东龙藤不二食品有限公司	提供劳务（检测费）	134,712.49	83,130.16
烟台商都料理食品有限公司	提供劳务（检测费）	60,421.70	62,621.23
山东丰龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	158,143.15	207,702.17
莱阳龙兴食品有限责任公司	提供劳务（检测费）	630,861.79	583,807.45
烟台龙源油食品有限公司	提供劳务（检测费）	5,790.57	4,995.76
烟台龙荣食品有限公司	提供劳务（检测费）	485,368.41	635,649.99
泰安市绿龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	57,095.75	87,061.33
烟台日鲁大食品有限公司	提供劳务（检测费）	161,326.42	147,868.88
烟台雪海食品有限公司	提供劳务（检测费）	1,057,075.92	1,265,313.18
龙大食品集团有限公司	提供劳务（检测费）	43,596.70	65,114.06
山东日龙食品有限公司	提供劳务（检测费）	190,284.43	214,213.21
烟台正祥食品有限公司	提供劳务（检测费）		44,878.30
烟台龙翔食品有限公司	提供劳务（检测费）		80,856.13
伊藤忠（青岛）有限公司	提供劳务（检测费）		471.70
烟台龙大包装制造有限公司	提供劳务（检测费）	301.89	
开封龙大植物油有限公司	提供劳务（检测费）	297.17	
山东龙大植物油有限公司	提供劳务（检测费）	169.81	
合　计		41,177,035.12	63,607,888.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司关联交易定价方式：根据关联方与公司签订的合同协议，遵循市场价格的原则。国家有定价的按国家定价执行，国家没有定价的按市场价格执行；没有市场价格按照成本加成定价；既没有市场价格，也不适用成本加成定价的，按照协议价定价。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东神龙食品有限公司	房屋	3,428,571.48	3,428,571.48
山东龙藤不二食品有限公司	房屋		392,857.17
烟台龙大食品有限公司	设备	352,889.82	
山东龙藤不二食品有限公司	设备		275,718.01
山东神龙食品有限公司	房屋	285,714.28	285,714.28

关联租赁情况说明

烟台杰科检测服务有限公司租入山东神龙食品有限公司房屋，租赁起始日为2017年1月1日，租赁终止日为2021年12月31日，租赁费定价依据为市场价格；山东龙大肉食品股份有限公司租入山东神龙食品有限公司房屋，租赁起始日为2015年1月1日，租赁终止日为2019年12月31日，租赁费定价依据为市场价格；山东龙大肉食品股份有限公司租入烟台龙大食品有限公司设备，租赁起始日为2019年1月1日，租赁终止日为2021年12月31日，租赁费定价依据为市场价格。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方

单位： 元

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
龙大食品集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 09 日	是
龙大食品集团有限公司&烟台龙大食品有限公司	20,000,000.00	2018 年 03 月 08 日	2019 年 03 月 07 日	是
蓝润发展控股集团有限公司	47,000,000.00	2019 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 23 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,925,020.96	4,327,340.15

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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	伊藤忠（青岛）有限公司			281,610.00	5,632.20
应收账款	成都蓝润航瑞置业有限公司			79,616.00	1,592.32
应收账款	成都蓝润耀恒置业有限公司	2,700.00	60.75	60,690.00	1,213.80
应收账款	达州市弘润置业有限公司			75,724.00	1,514.48
应收账款	成都启阳恒隆置业有限公司	4,441.00	99.92	11,350.00	351.5
应收账款	四川远鸿物业管理有限公司达州分公司			12,500.00	250
应收账款	成都璞悦酒店管理有限公司	583,317.45	13,124.64	16,785.00	383.25
应收账款	成都璞里春天酒店管理有限公司			5,085.00	164.25
应收账款	达州璞里酒店管理有限公司			6,000.00	120

应收账款	成都璞里蓝客城酒店管理有限公司			4,290.00	142.5
应收账款	成都璞悦瑞河酒店管理有限公司			12,410.00	398.5
应收账款	四川鸿源星房地产开发有限公司			1,600.00	56
应收账款	上海信赫投资管理有限公司			340	6.8
应收账款	成都蓝润润达商业管理有限公司			22,800.00	456
应收账款	成都东景泰置业有限公司			13,850.00	277
应收账款	成都蓝润联博置业有限公司			10,800.00	216
应收账款	成都蓝润创汇置业有限公司			800	16
应收账款	成都昊华君宇置业有限公司			2,400.00	48
应收账款	成都蓝润华锦置业有限公司			1,200.00	24
应收账款	成都蓝润华仁置业有限公司			1,200.00	24
应收账款	成都蓝润锦鸿实业有限公司			7,200.00	144
应收账款	成都君和君祥置业有限公司			1,400.00	28
应收账款	蓝润地产股份有限公司			154,330.00	3,449.30
应收账款	成都蓝润置业有限公司			200	4
应收账款	成都明兴金汇置业有限公司			3,000.00	60
应收账款	成都盛和瑞兴置业有限公司			3,800.00	76
应收账款	成都蓝润兴茂置业有限公司			1,000.00	20
应收账款	成都蓝润智邦置业有限公司			1,200.00	24

应收账款	四川中建建宏置业有限公司			1,000.00	20
应收账款	深圳蓝润供应链管理有限公司			400	8
应收账款	四川远鸿物业管理有限公司			26,700.00	534
应收账款	成都优策房地产营销策划有限公司			26,400.00	528
应收账款	成都昊华君翔置业有限公司			2,600.00	52
应收账款	大竹县远鸿商混实业有限公司			7,200.00	144
应收账款	四川远鸿物业管理有限公司渠县分公司			3,800.00	76
应收账款	四川远鸿物业管理有限公司南充分公司			2,700.00	54
应收账款	四川远鸿物业管理有限公司宜宾分公司			1,900.00	38
应收账款	山东日龙食品有限公司	6,762.12	152.15	22,220.00	444.4
应收账款	四川远鸿物业管理有限公司温江分公司	200	4.5		
应收账款	浦领财富管理有限公司	16,830.00	378.68		
应收账款	达州五仓宝晟农牧有限公司	21,799.60	490.49		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	龙大食品集团有限公司	531.01	695,038.99
应付账款	烟台旭龙机械有限公司	3,400.00	74,125.50
应付账款	烟台龙大包装制造有限公司	5,496,685.80	5,703,090.62

应付账款	烟台龙大食品有限公司	2,040.48	
应付账款	山东龙大商贸有限公司	863,035.51	192,772.00
应付账款	烟台龙翔食品有限公司		
应付账款	山东龙藤不二食品有限公司	27,604.80	
应付账款	北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司	573,342.01	882,329.00
应付账款	山东日龙食品有限公司	4,541,651.85	

7、关联方承诺

公司实际控制人戴学斌、董翔，公司控股股东蓝润发展控股集团有限公司，公司股东龙大食品集团有限公司、伊藤忠（中国）集团有限公司、莱阳银龙投资有限公司，公司董事、监事、高级管理人员已作出关于避免或减少关联交易的承诺，承诺其及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）与公司及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。及其控股或控制的企业（公司及其控股或控制的企业除外）不向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	3,494,959.27
公司本期行权的各项权益工具总额	13,133,553.40
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	授予日为2019年12月2日的激励对象取得的股票期权自授予登记完成之日起12/24/36个月后的首个交易日起至授予完成之日起24/36/48个月内的最后一个交易日当日止可分别行权占其获授总数40%、30%、30%的股票。行权价格为7.4元/股，本年度该期权激励确认12月管理费用。
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	授予日为2019年12月2日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个解锁期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数40%、30%、30%

	的限制性股票。授予价格为 6.93 元/股，本年度该限制性股权激励权确认 12 月管理费用。

其他说明

授予日为2016年5月30日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个解锁期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数50%、30%、20%的限制性股票。授予价格为5.86元/股，本年度该限制性股权激励均完成行权。

授予日为2019年12月2日的激励对象取得的限制性股票，收到的认股款详见附注。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股权激励按照授予日股票收盘价格确定/期权公允价值按照布莱克-斯科尔斯模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予激励对象的转增后总份额
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	3,494,959.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,494,959.27

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

担保单位名称	被担保单位名称	担保合同号	担保金额（万元）	担保方式	担保用途	担保起止日期	担保是否已履行完毕
潍坊振祥食品有限公司	山东凯仕利合成材料科技股份有限公司	兴业潍借高保字2017-178号	1,000.00	保证担保	贷款	2018.6.8-2019.6.7	是

上述担保事项发生在本公司完成收购潍坊振祥食品有限公司股权之前，公司通过以下五种措施严控对外担保损失风险：

（1）上述对外担保债务均由安丘市潍安国有资产经营有限公司于2018期6月27日出具担保函，提供不可撤销的连带责任保证的担保，承担保证责任直至列明的主债务被免除或被清偿时止。

（2）双方约定“潍坊振祥食品有限公司原控股股东李凯将其持有的潍坊振祥食品有限公司30%股权质押给公司，作为对外担保之损失风险提供的担保（质押登记编号：370784201810150005）”。

（3）双方约定“剩余股权转让款作为对外担保之损失风险提供的担保，对外担保项下债务被要求清偿前，无权要求支付”。

（4）资产抵押，目前云湖酒店土地房产、二层宿舍楼两项资产仍属潍坊振祥账面资产。双方约定“若出现对外担保项下债务被要求清偿，公司有权要求李凯、李向南或其他指定的第三人以不低于《审计报告》确认的账面价值的对价购买（不含税）云湖酒店土地房产、二层宿舍楼的部分或全部，买卖所得价款优先用于清偿潍坊振祥到期对外担保债务”。

（5）山东凯仕利合成材料科技股份有限公司已与银行协商分月还款。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	莱阳龙大养殖有限公司	0.00	尚未实际投资
自然灾害	新型冠病毒影响正常生产经营		政府管控日期不确定

2、利润分配情况

无。

单位： 元

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期无重要前期会计差错更正事项。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

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的应收账款	126,394,042.06	34.25%	62,107.80	0.05%	126,331,934.26	57,906,311.93	19.11%			57,906,311.93
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,614,645.41	65.75%	5,462,532.22	2.25%	237,152,113.19	245,166,724.87	80.89%	6,670,281.42	2.72%	238,496,443.45
其中：										
组合 2.账龄组合	242,614,645.41	65.75%	5,462,532.22	2.25%	237,152,113.19	245,166,724.87	80.89%	6,670,281.42	2.72%	238,496,443.45
合计	369,008,687.47	100.00%	5,524,640.02	1.50%	363,484,047.45	303,073,036.80	100.00%	6,670,281.42	2.20%	296,402,755.38

按单项计提坏账准备：按单位

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台龙大养殖有限公司	775.00			合并内关联方
莒南龙大肉食品有限公司	121,012,699.37			合并内关联方
莱阳龙瑞食品有限公司	5,302,932.94			合并内关联方
加盟经销商滨州刘海舰	77,634.75	62,107.80	80.00%	回款风险增加
合计	126,394,042.06	62,107.80	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 3 月（含 3 月）	220,642,394.97	4,964,453.89	2.25%
4 至 6 月（含 6 月）	20,060,677.30	451,365.24	2.25%
7 至 9 月（含 9 月）	1,475,744.43	33,204.25	2.25%
10 至 12 月（含 12 月）	419,553.16	9,439.95	2.25%
1 至 2 期（含 2 期）	16,275.55	4,068.89	25.00%
合计	242,614,645.41	5,462,532.22	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	368,914,777.17
1 至 3 月（含 3 月）	282,980,700.72
4 至 6 月（含 6 月）	84,038,778.86
7 至 9 月（含 9 月）	1,475,744.43
10 至 12 月（含 12 月）	419,553.16
1 至 2 年	16,275.55
2 至 3 年	77,634.75
合计	369,008,687.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	6,670,281.42	-1,145,641.40				5,524,640.02
合计	6,670,281.42	-1,145,641.40				5,524,640.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
其他应收款	955,195,460.99	432,001,761.70
合计	955,195,460.99	432,001,761.70

（1）应收利息

1）应收利息分类

无。

2）重要逾期利息

无。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

无。

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	2,628,043.55	2,260,533.63
保证金、押金	5,694,632.13	1,552,672.62
对关联公司的应收款项	941,170,000.00	421,980,000.00
限制性股票个人所得税	5,930,565.44	6,870,853.85
其他	688,117.54	576,324.73
减：坏账准备	-915,897.67	-1,238,623.13
合计	955,195,460.99	432,001,761.70

2）坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,238,623.13			1,238,623.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-322,725.46			-322,725.46
2019 年 12 月 31 日余额	915,897.67			915,897.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	763,473,370.11
1 至 3 月（含 3 月）	89,838,238.49
4 至 6 月（含 6 月）	132,321,101.70
7 至 9 月（含 9 月）	232,698,577.49
10 至 12 月（含 12 月）	308,615,452.43
1 至 2 年	192,344,615.93
2 至 3 年	63,000.00
3 年以上	230,372.62
3 至 4 年	67,000.00
4 至 5 年	30,772.62
5 年以上	132,600.00
合计	956,111,358.66

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,238,623.13	-322,725.46				915,897.67
合计	1,238,623.13	-322,725.46				915,897.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4）本期实际核销的其他应收款情况

无。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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

6）涉及政府补助的应收款项

无。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

3、长期股权投资

单位： 元

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	867,673,814.41		867,673,814.41	844,487,926.41		844,487,926.41
合计	867,673,814.41		867,673,814.41	844,487,926.41		844,487,926.41

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
烟台龙大养殖有限公司	487,592,475.50					487,592,475.50	
河南龙大牧原肉食品有限公司	60,000,000.00	30,000,000.00				90,000,000.00	
烟台龙大饲料有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
聊城龙大肉食品有限公司	100,344,000.00		50,000,000.00			50,344,000.00	
烟台杰科检测服务有限公司	6,263,038.91					6,263,038.91	
莱阳家宜食品有限公司	2,014,112.00		2,014,112.00				
莒南龙大肉食	20,000,000.00					20,000,000.00	

品有限公司							
蓬莱富龙肉食品有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
北京快厨帮科技有限公司	13,000,000.00					13,000,000.00	
莱阳普瑞食品有限公司	9,384,000.00					9,384,000.00	
山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
莱阳龙瑞食品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
青岛中和盛杰食品有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
潍坊振祥食品有限公司	86,690,300.00	35,000,000.00				121,690,300.00	
云南福照食品有限公司		10,200,000.00				10,200,000.00	
合计	844,487,926.41	75,200,000.00	52,014,112.00			867,673,814.41	

（2）对联营、合营企业投资

无。

（3）其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,815,903,724.53	5,455,067,609.93	3,947,797,052.07	3,636,838,565.90
其他业务	43,672,868.62	3,510,939.23	14,896,304.67	5,523,888.39
合计	5,859,576,593.15	5,458,578,549.16	3,962,693,356.74	3,642,362,454.29

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,382.30	
子公司利润分配收益		122,341,285.52
理财产品投资收益		661,753.42
合计	4,382.30	123,003,038.94

6、其他

无。

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,161,425.00	
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）	565,607.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,888,595.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	523,531.80	
减：所得税影响额	-485,083.62	
少数股东权益影响额	-96,497.31	
合计	10,720,740.78	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.83%	0.24	0.24

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.37%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

4、其他

无。

第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原稿。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四、载有公司法定代表人签名的2019年年度报告原件。

五、以上备查文件的备至地点：公司证券部。

山东龙大肉食品股份有限公司

董事长：余宇

2020年4月27日