

公司代码：605179



公司简称：一鸣食品

浙江一鸣食品股份有限公司

2020 年年度报告

二零二一年四月

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人朱立科、主管会计工作负责人邓秀军及会计机构负责人（会计主管人员）鲁友强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，在合并报表下，公司 2020 年度实现的归属于本公司股东的净利润 132,441,770.64 元。公司董事会决定拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.30 元（含税），预计共分配利润 92,230,000.00 元（含税），占公司 2020 年度归属于上市公司股东净利润的 69.64%，占公司 2019 年、2020 年度归属于上市公司股东净利润之和的 30.10%，剩余未分配利润结转以后年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度招股书描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第四节“风险因素”中的描述。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 32 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 57 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 64 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65 |
| 第九节 | 公司治理..... | 70 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 72 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 73 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 188 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------|---|-----------------------|
| 本公司、公司、一鸣食品 | 指 | 浙江一鸣食品股份有限公司 |
| 明春投资 | 指 | 浙江明春投资有限公司 |
| 心悦投资 | 指 | 平阳心悦投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 鸣牛投资 | 指 | 平阳鸣牛投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 诚悦投资 | 指 | 平阳诚悦投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 浩正贸易 | 指 | 温州浩正贸易有限公司 |
| 益活物流 | 指 | 温州益活物流有限公司 |
| 嘉兴一鸣 | 指 | 嘉兴一鸣食品有限公司 |
| 江苏一鸣 | 指 | 江苏一鸣食品有限公司 |
| 一鸣销售 | 指 | 温州一鸣食品销售有限公司 |
| 泰顺一鸣 | 指 | 泰顺县一鸣生态农业有限公司 |
| 泰顺鸣优 | 指 | 泰顺县鸣优贸易有限责任公司 |
| 聚焦极至 | 指 | 温州聚焦极至企业管理有限公司 |
| 浙江舒活 | 指 | 浙江舒活食品连锁有限公司 |
| 杭州知实 | 指 | 杭州知实食品有限公司 |
| 杨鸣塑料 | 指 | 温州杨鸣塑料制品有限公司 |
| 宁波鸣优 | 指 | 宁波鸣优贸易有限公司 |
| 聚农投资 | 指 | 平阳聚农投资管理有限公司 |
| 惠农奶牛 | 指 | 温州市惠农奶牛技术服务有限公司 |
| 江苏舒活 | 指 | 江苏舒活食品供应链管理有限公司 |
| 鸣源牧业 | 指 | 常州鸣源牧业有限公司 |
| 杭州鸣鲜 | 指 | 杭州鸣鲜科技有限公司 |
| 宁波舒活 | 指 | 宁波舒活餐饮管理有限公司 |
| 上海舒活 | 指 | 上海舒活餐饮管理有限公司 |
| 南京舒活 | 指 | 南京舒活餐饮管理有限公司 |
| 福建舒活 | 指 | 福建舒活餐饮管理有限公司 |
| 杭州鸣优 | 指 | 杭州鸣优科技有限公司 |
| 一鸣慈善基金会 | 指 | 温州一鸣公益慈善基金会 |
| 一鸣技术研究院、一鸣研究院、研究院 | 指 | 温州一鸣新农业融合发展技术研究院 |
| 温州鸣康 | 指 | 温州鸣康生物科技研究所有限公司 |
| 温州鲜友 | 指 | 温州鲜友食品有限公司 |
| 星选商务 | 指 | 温州星选电子商务有限公司 |
| 常州原丘 | 指 | 常州原丘生态农业有限公司 |
| 兴农咨询 | 指 | 温州兴农商业管理咨询有限公司 |
| 泰顺云岚 | 指 | 泰顺县云岚农业休闲观光有限公司 |
| 康达所 | 指 | 北京市康达律师事务所 |
| 天健所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 实际控制人 | 指 | 朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳 |
| 一鸣奶吧 | 指 | 一鸣真鲜奶吧 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称 | 浙江一鸣食品股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 一鸣食品 |
| 公司的外文名称 | Zhejiang Yiming Food Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | inm |
| 公司的法定代表人 | 朱立科 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-------------------|
| 姓名 | 林益雷 | 金洁 |
| 联系地址 | 浙江省温州市平阳县一鸣工业园 | 浙江省温州市平阳县一鸣工业园 |
| 电话 | 0577-8835 0180 | 0577-8835 0180 |
| 传真 | 0577-8835 0090 | 0577-8835 0090 |
| 电子信箱 | 82091418@qq.com | 1009363539@qq.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 浙江省温州市平阳县一鸣工业园 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 325400 |
| 公司办公地址 | 浙江省温州市平阳县一鸣工业园 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 325400 |
| 公司网址 | http://www.inm.cn/ |
| 电子信箱 | inmfood@yi-ming.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《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.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室/温州市平阳县一鸣工业园 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 一鸣食品 | 605179 | 无 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼 |
| | 签字会计师姓名 | 程志刚、章宏瑜 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 | 无 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字会计师姓名 | 不适用 |

| | | |
|-------------------|--------------|------------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 庄玲峰、高若阳 |
| | 持续督导的期间 | 2020 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 无 |
| | 办公地址 | 不适用 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 不适用 |
| | 持续督导的期间 | 不适用 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,947,177,891.01 | 1,997,112,513.68 | -2.5 | 1,754,967,299.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 | -23.88 | 157,447,840.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 118,417,775.73 | 160,688,018.02 | -26.31 | 150,720,777.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,272,254.86 | 297,962,807.98 | -29.43 | 265,948,324.95 |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,289,822,544.77 | 661,227,018.09 | 95.07 | 487,489,444.68 |
| 总资产 | 2,414,615,330.06 | 1,390,618,711.43 | 73.64 | 1,015,849,038.23 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-----------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.39 | 0.51 | -23.53 | 0.46 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.39 | 0.51 | -23.53 | 0.46 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.35 | 0.47 | -25.53 | 0.44 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 18.22 | 30.29 | 减少12.07个百分点 | 34.94 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 | 16.29 | 27.97 | 减少11.68个 | 33.45 |

| | | | | |
|------------|--|--|-----|--|
| 净资产收益率 (%) | | | 百分点 | |
|------------|--|--|-----|--|

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 283,786,884.48 | 514,880,909.71 | 567,379,370.91 | 581,130,725.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -9,731,107.81 | 67,361,524.37 | 41,295,057.35 | 33,516,296.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -12,877,445.12 | 59,745,604.37 | 39,121,548.83 | 32,428,067.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -126,200,799.71 | 149,085,792.14 | 107,773,261.44 | 79,614,000.99 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2020 年金额 | 附注(如适用) | 2019 年金额 | 2018 年金额 |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,394,671.30 | | -5,689,091.24 | -2,919,843.15 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 37,922,528.86 | | 27,585,575.02 | 13,099,766.18 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本 | | | | |

| | | | | |
|---|----------------|--|---------------|---------------|
| 小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | 1,917.81 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 122,500.00 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,612,136.98 | | -5,182,199.46 | -1,651,479.07 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 733,539.15 | | 317,265.70 | 578,575.77 |
| 因新冠疫情不可抗力因素而产生的停工损失 | -13,964,325.64 | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|---------------|---------------|
| 少数股东权益影响额 | | | | |
| 所得税影响额 | -1,783,439.18 | | -3,724,806.93 | -2,381,874.11 |
| 合计 | 14,023,994.91 | | 13,306,743.09 | 6,727,063.43 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务

公司主要从事新鲜乳品与烘焙食品的研发、生产、销售及连锁经营业务。其中，乳品主要包括低温巴氏杀菌乳、风味发酵乳、调制乳以及蛋奶、热奶等特色乳饮品，烘焙食品包括各式短保质期的面包、米制品等。公司产品以“新鲜、健康、营养”为定位，低温乳品保质期通常在 15 天以内、烘焙食品保质期通常在 4 天以内，并主要通过“一鸣真鲜奶吧”连锁门店进行销售。

(二) 经营模式

乳品行业的上游行业为奶牛养殖业，烘焙行业的上游行业主要为面粉加工、糖类制造、油类加工、酵母制造等食品原料制造行业。公司建立了涵盖奶牛养殖、食品加工和连锁经营管理等全产业链业务体系，形成了“三产接二连一”的一体化经营模式。

1、采购模式

公司采购的原材料主要包括生鲜乳、奶粉、面粉、粮油、肉制品及包装材料等，其中，生鲜乳采购由奶源事业部统一管理，其他原辅料由供应中心负责管理。公司采购模式在以产定购的基础上，兼顾库存和采购周期，保证安全库存满足生产计划所需。

2、奶源供应模式

公司主要通过与合作的生鲜乳供应商建立了长期、深入的合作关系及互利、持续的管理模式，保障了生鲜乳的良好品质与稳定供应。

3、产品生产模式

公司对乳品、烘焙食品、米类食品等核心产品实行自主生产的生产模式，并建立了一套完善的“智慧一鸣”生产与销售一体化信息系统，及时汇总各种渠道的需求信息并快速转化为生产指令。例如，奶吧门店每日定时将产品需求通过终端系统发送给信息中心，生产部门根据需求统计调整每日生产的具体品种及产量，运输部门通过冷链物流体系对产品进行及时配送。

4、运输模式

公司购置了多种型号的冷藏车，并组建了干线冷链物流车队，运输过程中实行 GPS 全程监控，并通过建设智能要货平台、冷链安全控制系统等多个 IT 系统，逐步推动公司物流体系向智慧物流转型，在采购端、配送端分别做好生鲜乳运输和冷链车辆的管控。

5、销售模式

公司产品销售以“一鸣真鲜奶吧”连锁门店为主要渠道，辅以非门店销售渠道。其中，公司的奶吧门店采取加盟与直营相结合的经营模式；非门店渠道的区域经销主要通过区域经销商面向早餐店、学校等终端进行产品销售，直销主要包括向商超、团购客户销售、自动售货机等。

（三）行业情况

1、乳品行业发展概况

伴随着我国经济增长，居民健康意识的不断提高，国内消费者对以液态乳为代表的乳制品消费量实现了跨越式增长。但是我国人均液态乳消费量在全球处于中下水平，与美国等发达国家相比更是差距甚大。根据《全国奶业发展规划（2016-2020年）》统计，我国人均奶类消费量仅为世界平均水平的1/3、发展中国家平均水平的1/2，我国人均液态乳制品仍存在巨大的市场空间。

2、烘焙行业发展概况

烘焙行业在我国已经有悠久的历史，但现代烘焙业在国内发展仅有二十余年的时间。我国最初的烘焙食品呈现家庭作坊、市场分散、品质参差、渗透率低的特点，随着国民经济的快速发展，西餐中的典型食品逐步走进国内消费者日常生活，烘焙行业进入标准化、品牌化与集中度逐步提升的发展阶段。

3、公司行业地位

公司以“新鲜健康的食品、真诚永远的服务”为品牌理念，以终端奶吧门店为主要销售驱动，以冷链物流体系、持续产品创新及可靠质量保障为支撑，实现了短保质期新鲜乳品、烘焙食品的规模化生产与销售，满足了消费者对新鲜、健康、营养食品的一站式选购需求与消费升级。公司的“一鸣真鲜奶吧”专业食品连锁门店经营模式，开创了乳品与烘焙食品的新型销售渠道，以“乳品+烘焙”饮食组合的消费特征为基础，突破了传统乳品企业或烘焙企业经营品类单一性的发展局限，综合业务规模已显著高于众多品类单一的乳品企业或烘焙企业。

报告期内，公司的主营业务、经营模式及行业情况没有发生重大变化。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，年产30,000吨烘焙制品新建项目部分竣工验收完毕。截至报告期末，该项目由在建工程转入固定资产15,010.71万元。

2、报告期内，浙江一鸣塑料制品及米制品建设项目竣工验收完毕。截至报告期末，该项目由在建工程转入固定资产5,237.60万元。

3、报告期内，营销网络直营奶吧建设项目新增投入2,741.46万元。截至报告期末，该项目由在建工程转入固定资产2,741.46万元。

4、报告期内，江苏一鸣食品生产基地项目新增投入21,120.15万元。截至报告期末，该项目在建工程36,015.87万元。

5、报告期内，常州鸣源现代牧业建设项目新增投入 1,185.95 万元。截至报告期末，该项目在建工程 1,243.75 万元。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）创新型奶吧渠道优势

2002 年，公司创新性地将“中央工厂”、“冷链物流”与“连锁门店”等业务模式相结合，以“乳品+烘焙”健康食品组合为内容，形成了“乳品+烘焙”的专业食品连锁门店“一鸣真鲜奶吧”经营模式。通过近十八年的探索实践，奶吧模式已臻于成熟，并成为了公司最具差异化、竞争力的业务优势。

1、创新型专业食品连锁零售门店

公司创新性地推出了将“中央工厂”与“连锁门店”相结合的“乳品+烘焙”健康食品组合专业食品连锁门店——“一鸣真鲜奶吧”销售模式。奶吧门店的选址与运营同连锁便利店较为类似，但区别于便利店在产品类型上的“广”，奶吧门店则聚焦于新鲜乳品和烘焙食品，更为着重产品类型的“精”。奶吧门店的营业面积通常在 50 平方米左右，一般选址于生活社区、商业街区、轨道交通站点及学校、医院等其他人流密集区域附近。同时，奶吧门店以开架自选的方式销售产品，由消费者直接挑选各种乳品、烘焙食品，并可提供产品的简单加热服务，满足了国内消费者温热饮食的消费习惯。公司“一鸣真鲜奶吧”连锁门店，通过布局于社区、商圈及交通枢纽等多类消费场景，在生活、工作、出行等多渠道贴近消费者，有效满足了城镇居民对新鲜、营养、健康食品的消费升级，形成了相对传统乳品企业与烘焙食品企业的独特优势，形成了公司对消费者需求变化的快速感知与响应能力。

2、精细化的全程冷链物流体系

在冷链物流方面，公司以“为健康护航”为使命，建立了自有物流车辆与配送中心、外部专用合作车辆相结合的冷链物流体系，配套冷藏运输车辆三百余辆，并通过七大配送周转中心，将业务区域辐射浙江、江苏、上海、福建等地。为最大程度保障食品的营养成分、新鲜品质不在生产或储运过程中损失，公司在食品生产过程中采取了科学的生产工艺，乳品保质期通常在 15 天以内、烘焙食品保质期通常在 4 天以内。公司产品在贮藏、运输、零售环节均处于低温控制环境，并在运输环节通过温度追踪记录仪实时监控温度变化情况。公司制定了严格的装车、运输过程的温度过程控制标准，对于不符合过程要求的产品，不得进入门店销售。以高效、精细的冷链物流配送体系为基础，公司得以实现对各门店网点的每日配送，保证了短保食品的新鲜送达与快速周转。

（二）一体化全产业链优势

公司在建立了自有中央工厂、冷链物流体系与奶吧零售网络的同时，在远离城市的浙江南部高山丘陵区域温州泰顺县建立了自有示范牧场，实现了从主要原材料供应到终端零售业态的全产

业链布局。子公司泰顺一鸣 2011 年从澳大利亚引进优质良种奶牛，采用先进的饲养技术，目前奶牛数量已超过 2,200 头，并以此为基础推出了公司高端产品“澳瑞”子品牌低温鲜牛奶。自有牧场的建立在为公司提供高品质奶源的同时，也促进了公司不断掌握先进的畜养防疫技术，为公司与合作牧场的深入合作、输出先进饲养技术和管理模式奠定了重要基础。同时，为保障外部奶源的稳定品质，公司与外部合作牧场签订了长期供应合同，并提供管理服务、疫病防治等多方面的技术指导，从源头上有效提升了合作牧场的疫病防控能力，确保采购奶源的质量安全与优良品质。

（三）专业化食品制造优势

1、规模化的中央工厂生产模式

公司采用“中央工厂”方式进行产品生产，聚焦于乳品与烘焙食品，以标准化生产流程、现代化工艺控制为基础，保障了产品质量的可靠性、品质的高标准产量的规模化，充分发挥了“中央工厂”的规模经济优势。同时，公司以自有“中央工厂”为基础，持续引进先进生产设备、改良生产工艺，促进了公司通过持续的产品创新开发、健康配方研发，不断推出具有产品差异化、市场竞争力的各式乳品与烘焙食品。

2、专业化的食品质量控制体系

公司以“创造新鲜健康生活”为使命，始终关注食品营养与客户健康。公司产品以自主生产为主，通过不断加大厂房建设、设备投资，保证各类产品均满足公司高标准的食物检验要求，避免出现“异物异味”或其他不良意外状况对公司形象、品牌声誉造成不利影响。

（四）持续新产品研发优势

公司自创立以来，始终注重产业链各领域的技术研发，研发领域涉及牧场的科学管理、奶牛的营养健康与疫病防治、食品健康的基础研究、新产品的研究开发与应用试制、产品的质量检测与分析等产业链多个技术环节。在产品创新方面，公司为契合国内消费者注重温热饮食、新鲜原味及营养健康等饮食习惯和消费偏好，先后开发了热属性早餐奶产品“热奶”、可适度加热的“温酸奶”、保持菌种活性的系列常温酸奶、追求口味纯正的“原味酸奶”与“地中海风味酸奶”、融合鸡蛋营养成分的“真鲜蛋奶”，以及吸收乳品营养与风味特点的“鲜奶吐司”、“特浓牛奶吐司”、“羊皮卷”等创新烘焙产品。其中，公司的“温酸奶”系列产品，有效满足了部分抗拒酸奶低温口感消费者的饮用需求，改变了冬季酸奶淡季的消费习惯；公司的“真鲜蛋奶”产品，攻克了鸡蛋遇热凝固的技术难题，并通过优化热处理条件使产品具有浓郁的蛋香口味，获得国家发明专利。在工艺创新方面，公司以微生物发酵控制技术和食品加工技术为基础，持续进行各项乳品加工技术的工艺创新。例如，公司在发酵乳生产过程，建立了有效的预防和控制噬菌体技术，消除了微生物污染带来的不良影响；公司在乳品混料工艺过程，采用了真空混料系统和在线混料技术，实现了乳品混料的高度自动化；公司在生产清洁工艺过程，升级了乳品生产的原位清洁系统（Clean In Place, CIP 系统），实现了乳品加工清洗工艺的全自动控制、精准控制。在基础研究方面，公司从奶牛育种养殖、益生菌发酵技术、食材功效研究等全产业链开展基础研究。例如，公司自有牧场在引进优良澳大利亚奶牛种群的基础上，通过采取全混合日粮、生物遗传性控

冻精等技术,实现了奶牛养殖的科学育种和高标准饲养;公司利用保加利亚乳杆菌、嗜热链球菌、双歧杆菌、嗜酸乳杆菌、瑞士乳杆菌等各类菌种制备发酵乳、发酵制品,并建立了独特、自主的性能评估体系。

2020年1月,公司及董事长朱立科先生因参与完成的《功能性乳酸菌靶向筛选及产业化应用关键技术》,与合作方共同突破了功能性乳酸菌发酵菌剂及功能性发酵乳制品产业化生产关键技术,实现了功能发酵乳制品的规模化生产等创新成果,获得了国务院颁发的“国家科学技术进步奖二等奖”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年度,新冠肺炎疫情席卷而来,国民经济增速放缓,社会发展的内部条件和外部环境发生了深刻复杂变化,世界正经历百年未有之大变局。中国社会总体消费遭受冲击,据国家统计局数据显示,2020年全年社会消费品零售总额391,981亿元,同比下降3.9%。从行业看,2020年生鲜牛乳产量同比增加9.7%,全年牛奶产量3440万吨,同比增长7.5%。

面对复杂多变的经济形势,公司坚持两手抓,在做好防疫工作的同时,快速复工复产,公司管理层紧密围绕年初制定的发展目标,贯彻公司的战略部署,针对行业、产品的市场特点,强化内控管理,积极采取切实可行的措施,在巩固存量市场的同时,多措并举,激发营销队伍积极性和市场潜能,加强合规管理,确保了公司生产经营稳妥有序,较好完成全年经营任务。

(一) 经营业绩

公司坚持以“创造新鲜健康生活”为使命,坚持“建立预防为先、零缺陷的工作标准”,成为一家致力于为消费者提供营养、健康的卓越企业,成为奶牛饲养、技术服务、农牧生态循环产业的领先者。

受本次疫情影响,公司2020年一季度实现营业收入较上年同期下降约为27.84%,同时受门店及人员规模的增长以及固定费用的支出影响,公司2020年一季度净利润下降明显。面对这种困难,公司管理层努力提升公司运营质量,克服疫情带来的负面影响,在疫情最严重时,我们为了能给客户提供日常必须的产品,最少时仍保持了737家门店的连续经营与产品供应,以此获得了客户的认可;我们没有因疫情而裁减一名员工,以此凝聚了全体员工的力量;我们没有因疫情而使合作的牧场倒掉一滴牛奶,在保障上游奶牛合作社及奶户的正常生产与经营利益的同时,我们也赢得了合作伙伴的信任。2020年第二季度开始,公司一手抓现有各销售渠道的恢复建设,一手抓门店拓展,全年净增门店157家,促使全年营业收入较2019年基本持平,在报告期内,公司合并实现营业收入19.47亿元,利润总额1.49亿元,净利润1.32亿元。分别比2019年度减少了2.5%、29.84%和23.88%。归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润1.18亿元,较2019年度减少23.88%。

(二) 生鲜乳采购方面

公司采取“公司+农户+市场”的创新型生产组织形式，为保障外购生鲜乳的良好品质与稳定供应，公司与合作生鲜乳供应商建立了长期、深入的合作关系与互利、持续的管理模式。在交易结算方面，公司与生鲜乳供应商签署长期供奶合同，每日进行生鲜乳产品配送，每月进行对账付款。公司通过帮助合作社对牧场整改、制度化建设和激励体制的不断完善，大大促进了奶源质量的提高，而且提高了奶农发展生产的积极性，增加了奶农的生产效率。

2020年，公司对奶牛专业合作社等生鲜乳供应商的生产设施设备、奶牛养殖数量、牛群结构和生产管理进行了全面的考察，并对其生产的生鲜乳取样送检。公司与符合各项要求的奶牛专业合作社签订长期供奶合同，无论淡季旺季，公司均根据合同约定的数量保证收奶，每月对账付款。对于每批次生鲜乳，奶牛专业合作社需要在装运前对生鲜乳进行检验，检测内容包括酸度、酒精阳性、抗生素等；奶罐车到厂后，公司会对每一批次的生鲜乳各项理化指标进行二次检验，该检验既是生鲜乳质量检测的重要一环，检验所得的各项理化指标也是生鲜乳定价的依据，2020年度，公司奶源部执行例行巡检覆盖面达到了100%，有效保证了生鲜乳的品质和安全。

在管理模式方面，为进一步提升奶牛专业合作社的养殖水平和管理能力，公司通过派员驻场技术管理员、指导饲料配制与疫病防治、执行例行巡检制度等多种措施，深化与奶牛专业合作社的互利合作，确保生鲜乳的优质优价，奶源部2020年去到合作社现场指导总计300余场次。此种模式下公司与奶牛专业合作社形成了相互依存、利益共享的战略合作关系，既解决了合作社原料奶的销售出路问题，也保证了公司生鲜乳采购的安全性和稳定性。

在交易追溯方面，公司已经建立了包括生鲜乳供应在内的产品可追溯体系。通过“智慧一鸣”系统，公司可以实现从产品到原材料、从原材料到产品的双向追溯体系。通过在产品可追溯体系中查询产成品的批次号，可以从系统中直观反映整个生产过程信息与各工序的生产批次号，进而了解到所用生鲜乳的批次及相关理化信息等。

在2020年新冠疫情最严重的时候，公司坚持按标准收购牛奶，不倒一点滴，不压一分价，在合作牧场中树立了良好的口碑。同时，公司通过技术服务的模式辅助奶农，在奶牛的配种、日常营养搭配、兽医兽药等全方面给予指导帮助。通过科学的饲养方式，提升奶牛单产水平。奶户的配合和逐步转变为产业链前端的品质打造提供良好支持。

（三）终端销售方面

1、奶吧渠道

公司奶吧门店实行直营与加盟相结合的经营模式。截至2020年12月31日，公司在浙江、江苏、福建及上海等华东地区共建立了1763家奶吧门店，其中直营门店519家、加盟门店1244家。

2020年度，公司管理团队主抓大单品战略，以解决核心单品断货率为切入点，提升奶吧整体终端表现力，降低门店核心单品断货率。同时，在疫情缓解后，积极拓展好的门店商圈，提升门店空间包装，在外部环境恶劣的情况下，开出了如南京地铁1号线奶吧、2号线奶吧、余杭绿城蓝庭奶吧、杭州下城华枫居奶吧等很多业绩优秀的门店。

2、非门店渠道

公司非门店渠道的区域经销主要通过区域经销商面向早餐店、学校等终端进行产品销售，直销主要包括向商超、团购客户销售、自动售货机等。截至 2020 年 12 月 31 日，公司非门店渠道销售额为 46,516 万元，其中，经销商销售额为 24,676 万元，自动售货机销售额为 3,976 万元。

2020 年度，公司非门店渠道业务按照成熟区域、发展区域、拓展区域，不同的区域采用不同的策略，以宏观、中观、微观三观的方式对各渠道、产品进行建设。通过增量、存量的方式对终端分类管理，目标到人到店的方式提升单店销量并抢占竞品的市场份额，经过团队努力，非门店渠道相比 2019 年四季度得到了较好恢复和增长。

3、线上渠道

2020 年上半年，受新冠疫情影响，公司门店在疫情防控期间出现了客流减少甚至暂停营业的情况。由此，为促进产品销售、增加非接触式购物途径，公司于 2020 年 3 月启动线上销售渠道，并推出新的微信购物小程序“一鸣心选”、“社区团购快递到家”。截止 2020 年度，公司线上渠道累计实现线上销售 1,479 万元，增长迅速。

（四）研发方面

报告期内，公司积极推进科技创新研发项目，努力提升公司创新软实力。

1、在应用开发方面

继续深化乳品领域核心技术应用，在自主研发产品品类中打造“人无我有”的功能型酸奶，将自有菌株进行产业化升级，开发了带有功能型的见轻品牌酸奶系列产品，此外协同产学研合作平台机制，与浙江工商大学联合打造中国发明专利菌株（专利号：ZL 201510311918.2）的产业化应用之见衡品牌益生菌固体饮料系列产品，且相关技术荣获国家科学技术进步奖二等奖；在常温奶品类上实现了有机纯牛奶、醇奶家纯牛奶系列产品业绩的突破，充分保障疫情期间线上线下消费者对乳制品的健康需求。

2、在烘焙领域方面

公司持续在三明治、餐包、吐司三大品类上进行升级，丰富了产品的口感和包装的体验效果，作为公司战略品牌产品持续给消费者带去新鲜健康；重点推出了空气蛋糕、澳瑞瑞士卷、生日蛋糕系列等低温蛋糕类新品，丰富了烘焙的产品品类和健康分享型的时尚烘焙理念。在烘焙自主研发领域，将国内首款工业化的天然酵母液种进行产业化应用，定制升级一鸣特色的系列产品。

3、在米类领域方面

公司新推出金枪鱼蛋黄酱三角饭团、杂粮香松三角饭团等产品，丰富了米类产品品类，受到了消费者的广泛好评。此外将重点实现米的工艺和馅料自主研发的突破，对新型的饭团产品持续结合市场的需求进行开发，并借力日本专家进行定制化合作。

报告期内，公司高度重视研发团队的定位和方向，通过核心团队人员的集中讨论会、与国千专家深入指导交流，在 3M、4P、5G 等方法论的指导下，形成以创新 SOP 为指引，以选品会为平台，充分激发研发团队的创新活力，呈现高效能的工作结果，在保障现有研发团队人员价值实力发挥的同时降低了技术人才的流失。

（五）人力资源方面

2020 年，公司重视人才培育与发展，为员工实现自我价值提供良好的发展平台，建立了以公司“人才观”为核心，从结果趋势、岗位能力、价值观进行三维评估模型，建立起一套不完全依赖于个人主观判断的人才评估体系。报告期内，公司通过一鸣商学院，构建了“五位一体、双教并行、训战结合”的培训体系；同时，根据公司发展需要，构建了从服务、专家角色转型为“政委”的政委体系。

2020 年，公司围绕让员工“成为有尊严、爱生活、有奋斗精神的职业化的社会人”，坚持选择志同道合的伙伴，形成了一套重视高精尖的人才聘、注重训练战结合的人才培养、导向奋斗的薪酬绩效、关注和谐劳资关系的人力资源理念，构建了包括组织机构、绩效目标和人才发展三个平台的人力资源管理体系的人力资源管理系统，营造卓越的人才培养方式与职业发展通道，促进企业与员工的共同成长。

二、报告期内主要经营情况

2020 年度，新冠肺炎疫情席卷而来，国民经济增速放缓，社会发展的内部条件和外部环境发生了深刻复杂变化，世界正经历百年未有之大变局。面对复杂多变的经济形势，公司坚持两手抓，在做好防疫工作的同时，快速复工复产，公司管理层紧密围绕年初制定的发展目标，贯彻公司的战略部署，针对行业、产品的市场特点，强化内控管理，积极采取切实可行的措施，在巩固存量市场的同时，多措并举，激发营销队伍积极性和市场潜能，加强合规管理，确保了公司生产经营稳妥有序，较好完成全年经营任务。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,947,177,891.01 | 1,997,112,513.68 | -2.50 |
| 营业成本 | 1,167,537,174.13 | 1,212,648,710.53 | -3.72 |
| 销售费用 | 495,611,411.36 | 432,110,229.55 | 14.70 |
| 管理费用 | 104,733,424.59 | 107,886,797.21 | -2.92 |
| 研发费用 | 41,623,570.2 | 41,203,852.44 | 1.02 |
| 财务费用 | -5,986,696.57 | -8,078,605.09 | -25.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,272,254.86 | 297,962,807.98 | -29.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -496,582,579.94 | -449,834,818.51 | 10.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 815,645,536.41 | 128,694,633.65 | 533.78 |

（1）报告期内，营业收入和营业成本：主要受到国内新冠疫情的影响，第一季度实现营业收入较上年同期下降约为 27.84%，从第二季度开始，公司一手抓现有各销售渠道的恢复建设，一手抓门店拓展，全年净增门店 157 家，促使全年营业收入较 2019 年基本持平；营业成本随之同比率下降。

(2) 报告期内销售费用：上主要由于本期直营店数量拓展进一步加快；同时公司加大了促销力度（比如常温奶 7 折活动、双十二牛奶节 7 折活动、会员拉新活动），增加了部分营销费用，销售收入得到了快速恢复，同时吸引了一批新客户，为公司未来的业绩提供了保障。

(3) 财务费用：同比比去年差异 25.89%，主要是由于公司短期银行贷款增加支付利息所致。

(4) 经营活动产生的现金流量净额：主要由于国内新冠疫情的影响，公司整体经营利润同比 2019 年下降原因所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额：同比上升 533.78%，主要是由于公司首发募集收到资金所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 181,098.30 万元，同比去年下降 1.26%，发生主营业务成本 107,808.65 万元，同比下降 2.47%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 食品生产及销售 | 1,810,982,977.83 | 1,078,086,496.04 | 40.47 | -1.26 | -2.47 | 增加 0.73 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 乳品 | 1,033,660,376.63 | 617,694,032.54 | 40.23 | -2.30 | -1.92 | 减少 0.23 个百分点 |
| 烘焙 | 706,556,191.04 | 411,007,473.36 | 41.79 | -0.23 | -3.06 | 增加 1.7 个百分点 |
| 其他食品 | 70,766,410.16 | 49,384,990.14 | 30.01 | 2.58 | -4.26 | 增加 5 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 浙江省 | 1,605,803,630.38 | 975,093,398.03 | 39.28 | -0.48 | -2.28 | 增加 1.46 个百分点 |
| 江苏省 | 180,893,172.98 | 93,089,986.09 | 48.54 | -8.26 | 0.29 | 减少 4.39 个百分点 |
| 上海市 | 17,714,187.29 | 7,370,103.46 | 58.39 | 9.07 | 13.08 | 减少 1.48 个百分点 |

| | | | | | | |
|-----|--------------|--------------|-------|-------|-------|--------------|
| | | | | | | 百分点 |
| 福建省 | 6,571,987.18 | 2,533,008.46 | 61.46 | -9.09 | -3.48 | 减少 2.24 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2020 年主要受疫情影响收入略有下降；其他省份毛利率高于浙江省份，主要是由于公司在其他省份以开设直营店为主。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 乳品 | 吨 | 102,494.55 | 101,841.70 | 2,026.40 | -5.02 | -5.48 | 47.53 |
| 烘焙 | 吨 | 26,806.71 | 26,021.47 | 1,066.43 | -0.87 | 0.55 | 279.26 |

产销量情况说明

公司 2020 年底乳品与烘焙食品期末库存量增加，主要系长保质期常温奶的当期销售及期末库存商品增加所致。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 食品生产 | 直接材料 | 890,801,759.22 | 82.63 | 913,107,217.22 | 82.61 | -2.44 | |
| 食品生产 | 直接人工 | 52,518,520.31 | 4.87 | 60,265,059.08 | 5.45 | -12.85 | |
| 食品生产 | 制造费用 | 134,766,216.52 | 12.50 | 131,980,698.70 | 11.94 | 2.11 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 乳品 | 直接材料 | 513,704,232.74 | 83.16 | 525,870,556.37 | 83.50 | -2.31 | |
| 乳品 | 直接人工 | 17,008,666.84 | 2.75 | 18,681,039.25 | 2.97 | -8.95 | |
| 乳品 | 制造费用 | 86,981,132.97 | 14.08 | 85,240,884.44 | 13.53 | 2.04 | |
| 烘焙 | 直接材料 | 327,771,547.47 | 79.75 | 335,655,699.78 | 79.17 | -2.35 | |
| 烘焙 | 直接人工 | 35,355,457.55 | 8.60 | 41,584,019.83 | 10.04 | -14.98 | |
| 烘焙 | 制造费用 | 47,880,468.34 | 11.65 | 46,739,814.26 | 11.29 | 2.44 | |
| 其他食品 | 外购成本 | 49,384,990.14 | 100.00 | 51,580,961.07 | 100.00 | -4.26 | |

成本分析其他情况说明

成本构成项目变动主要受疫情影响所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 6,439.30 万元，占年度销售总额 3.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 11,870.28 万元，占年度采购总额 10.38%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

不适用

3. 费用

适用 不适用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较上期变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|-------------|
| 销售费用 | 495,611,411.36 | 432,110,229.55 | 14.70 |
| 管理费用 | 104,733,424.59 | 107,886,797.21 | -2.92 |
| 研发费用 | 41,623,570.20 | 41,203,852.44 | 1.02 |
| 财务费用 | -5,986,696.57 | -8,078,605.09 | -25.89 |

公司本期财务费用变动，主要是由于期间银行款利息收入减少、短期借款（流动贷款）利息费用增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|---------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 41,623,570.20 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 41,623,570.20 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 2.14 |
| 公司研发人员的数量 | 180 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 4.01 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 较上期变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,202,440,362.22 | 2,295,783,656.09 | -4.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,992,168,107.36 | 1,997,820,848.11 | -0.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,272,254.86 | 297,962,807.98 | -29.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 12,429,958.18 | 8,373,047.04 | 48.45 |
| 投资活动现金流出小计 | 509,012,538.12 | 458,207,865.55 | 11.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -496,582,579.94 | -449,834,818.51 | 10.39 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 筹资活动现金流入小计 | 938,850,000.00 | 303,046,683.79 | 209.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | 123,204,463.59 | 174,352,050.14 | -29.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 815,645,536.41 | 128,694,633.65 | 533.78 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 529,376,383.95 | -23,959,982.18 | -2,309.42 |

相关数据同比变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比变动-29.43%，主要是由于受疫情影响公司销售额有所减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比变动10.39%，主要是由于报告期内构建厂房、购买生产设备等所支付的款项增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比变动533.78%，主要是由于首发募集资金。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|-------|
| 应收账款 | 51,552,258.02 | 2.14 | 37,302,689.14 | 2.68 | 38.20 | 说明 1 |
| 其他应收款 | 37,600,709.64 | 1.56 | 23,988,190.43 | 1.73 | 56.75 | 说明 2 |
| 其他流动资产 | 79,071,420.80 | 3.27 | 49,934,327.23 | 3.59 | 58.35 | 说明 3 |
| 固定资产 | 709,933,895.75 | 29.40 | 479,097,142.71 | 34.45 | 48.18 | 说明 4 |
| 在建工程 | 447,224,308.64 | 18.49 | 296,724,619.76 | 21.34 | 50.72 | 说明 4 |
| 长期待摊费用 | 29,327,260.52 | 1.21 | 20,622,524.86 | 1.48 | 42.21 | 说明 5 |
| 递延所得税资产 | 26,132,828.91 | 1.08 | 10,272,644.84 | 0.74 | 154.39 | 说明 6 |
| 短期借款 | 178,147,750.00 | 7.38 | 56,053,166.65 | 4.03 | 217.82 | 说明 7 |
| 应付票据 | 6,145,000.00 | 0.21 | | - | | 说明 8 |
| 预收款项 | 303,776.62 | 0.01 | 220,864,640.47 | 15.88 | -99.86 | 说明 9 |
| 合同负债 | 236,047,348.20 | 9.78 | | - | | 说明 9 |
| 应交税费 | 22,740,621.73 | 0.94 | 15,586,195.12 | 1.12 | 45.90 | 说明 10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,164,181.30 | 0.42 | 1,381,820.83 | 0.10 | 635.56 | 说明 11 |
| 长期借款 | 309,919,808.07 | 12.84 | 109,354,096.53 | 7.86 | 183.41 | 说明 12 |
| 递延所得税负债 | 2,061,490.86 | 0.09 | 1,184,028.81 | 0.09 | 74.11 | 说明 13 |
| 实收资本(或股本) | 401,000,000.00 | 16.61 | 340,000,000.00 | 24.45 | 17.94 | 说明 14 |
| 资本公积 | 461,441,420.71 | 19.11 | 25,819,225.60 | 1.86 | 1,687.20 | 说明 14 |

其他说明

说明 1：应收账款本期期末余额较期初增加了 38.20%，主要由于报告期内直销渠道量和销售客户量增加最后一期货款尚未回款所致。

说明 2：其他应收款本期期末余额较期初增加了 56.75%，主要由于报告期内合作奶源合作社和地铁线开店保证金增加所致。

说明 3：其他流动资产本期期末余额较期初增加了 58.35%，主要由于报告期内募投项目待抵扣进项税增加所致。

说明 4：固定资产和在建工程本期期末余额较期初增加了 48.18%和 50.72%，主要由于报告期内募投项目在建工程和设备增加所致。

说明 5：长期待摊费用本期期末余额较期初增加了 42.21%，主要由于报告期内门店装修款、办公楼装修和受让费增加所致。

说明 6：递延所得税资产本期期末余额较期初增加了 154.39%，主要由于报告期内资产减值准备和可弥补亏损确认的递延所得税所致。

说明 7：短期借款本期期末余额较期初增加了 217.82%，主要由于报告期内银行流动资金贷款增加所致。

说明 8：应付票据本期期末余额为 6,145,000.00 元，期初无余额，主要是由于银行承兑汇票增加所致。

说明 9：预收款项和合同负债变动，主要是由于公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则》所致。

说明 10：应交税费本期期末余额较期初增加了 45.90%，主要由于报告期内房产税根据国家税务总局江浙省税务局公告征期调整 2021 年 5 月所致。

说明 11：一年内到期的非流动负债本期期末余额较期初增加了 635.56%，主要由于报告期内长期借款在一年内到期增加所致。

说明 12：长期借款本期期末余额较期初增加了 183.41%，主要由于报告期内江苏一鸣及嘉兴一鸣项目建设贷款增加所致。

说明 13：递延所得税负债本期期末余额较期初增加了 74.11%，主要由于报告期内企业新购进的设备、器具（指除房屋、建筑物以外的固定资产），单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入应纳税所得额扣除，不再分年度计算折旧所致。

说明 14：实收资本(或股本)和资本公积本期期末余额较期初增加了 17.94%和 1,687.20%，主要由于报告期内首期募集资金所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 97,998,797.36 | 各类保证金及质押存款 |
| 固定资产 | 299,499,383.02 | 抵押担保 |
| 在建工程 | 47,086,543.83 | 抵押担保 |

| | | |
|------|----------------|------|
| 无形资产 | 37,881,935.87 | 抵押担保 |
| 合 计 | 482,466,660.08 | |

说明：期末银行存款中有质押定期存单作为银行承兑汇票、信用证保证金 5,343,500.00 元、货款支付保证金 149,925.00 元，使用受限；其他货币资金中有单用途预付卡保证金 90,000,000.00 元，信用证保证金 2,395,372.36 元、电费保证金 60,000.00 元、充值业务保证金 50,000.00 元，使用受限。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节、第四节相关内容。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

| 地区 | 经营业态 | 自有物业门店 | | 租赁物业门店 | |
|-----|------|--------|---------------|--------|---------------|
| | | 门店数量 | 建筑面积 (万平米) | 门店数量 | 建筑面积 (万平米) |
| 浙江省 | 直营 | 1 | 0.007 | 305 | 1.5040 |
| 浙江省 | 加盟 | 0 | 0 | 1,146 | 5.1570 |
| 江苏省 | 直营 | 0 | 0 | 174 | 0.7644 |
| 江苏省 | 加盟 | 0 | 0 | 88 | 0.2516 |
| 福建省 | 直营 | 0 | 0 | 18 | 0.0568 |
| 福建省 | 加盟 | 0 | 0 | 6 | 0.242 |
| 上海市 | 直营 | 0 | 0 | 21 | 0.1212 |
| 上海市 | 加盟 | 0 | 0 | 4 | 0.0256 |

2. 其他说明

√适用 □不适用

公司对奶吧门店实施精细化开发管理，在新城市区域，先开直营门店，打造品牌知名度，优化门店结构，而后逐步放开加盟，故报告期内，直营门店数量呈现上升趋势，加盟门店则相对小幅增加，门店变动具体情况如下表所示：

单位：家

| 项目 | 2020 年度 | | 2019 年度 | | 2018 年度 | |
|---------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | 直营门店 | 加盟门店 | 直营门店 | 加盟门店 | 直营门店 | 加盟门店 |
| 期初数量 | 370 | 1236 | 283 | 1176 | 239 | 1005 |
| 当期增加数量 | 204 | 68 | 140 | 150 | 80 | 221 |
| 当期减少数量 | 55 | 60 | 53 | 79 | 36 | 50 |
| 当期净增加数量 | 149 | 8 | 87 | 71 | 44 | 216 |
| 期末数量 | 519 | 1244 | 370 | 1236 | 283 | 1176 |

报告期内，门店变动主要受疫情影响所致。

食品行业经营性信息分析

1 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内主营业务按产品分项分 | | | | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| 产品分项 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比 上年增减 (%) | 营业成 本比上 年增减 (%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
| 乳品 | 1,033,660,376.63 | 617,694,032.54 | 40.23 | -2.30 | -1.92 | 0.23 |
| 烘焙 | 706,556,191.04 | 411,007,473.36 | 41.79 | -0.23 | -3.06 | 1.7 |
| 其他食品 | 70,766,410.16 | 49,384,990.14 | 30.01 | 2.58 | -4.26 | 5 |
| 小计 | 1,810,982,977.83 | 1,078,086,496.04 | | | | |

| 报告期内主营业务按销售模式分 | | | | | | |
|----------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 加盟门店 | 896,504,074.27 | 613,212,987.35 | 31.60 | -6.16 | -8.51 | 1.76 |
| 经销渠道 | 246,760,212.30 | 166,035,402.48 | 32.71 | -13.82 | -12.50 | -1.01 |
| 网络渠道 | 14,791,471.81 | 9,266,236.84 | 37.35 | | | |
| 直销渠道 | 204,540,411.48 | 108,526,700.60 | 46.94 | 2.11 | 11.62 | -4.53 |
| 直营门店 | 448,386,807.97 | 181,045,168.77 | 59.62 | 14.34 | 22.24 | -2.61 |
| 小计 | 1,810,982,977.83 | 1,078,086,496.04 | | | | |
| 报告期内主营业务按地区分部分 | | | | | | |
| 地区分部 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 浙江省 | 1,605,803,630.38 | 975,093,398.03 | 39.28 | -0.5 | -2.82 | 1.46 |
| 江苏省 | 180,893,172.98 | 93,089,986.09 | 48.54 | -8.3 | 0.29 | -4.39 |
| 上海市 | 17,714,187.29 | 7,370,103.46 | 58.39 | 9.1 | 13.08 | -1.48 |
| 福建省 | 6,571,987.18 | 2,533,008.46 | 61.46 | -9.1 | -3.48 | -2.24 |
| 小计 | 1,810,982,977.83 | 1,078,086,496.04 | | | | |

2 报告期内线上销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 本年度 | | | 上年度 | | |
|------|---------------|------------|---------|------|------------|---------|
| | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 14,791,471.81 | 0.82 | 37.35 | - | - | - |

报告期内，线上销售系 2020 年 3 月份启动。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增设立 1 家子公司和 2 家二级子公司，如下表：

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 (万元人民币) | 持股比例 |
|--------------|--|--------------|---------|
| 温州鸣康生物科技有限公司 | 一般项目：生物有机肥料研发；生物饲料研发；复合微生物肥料研发；发酵过程优化技术研发；工程和技术研究和试验发展；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；日用品销售；化 | 100.00 | 100.00% |

| | | | |
|--------------|---|--------|---------|
| | 妆品零售；中草药种植；肥料销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：食品互联网销售（销售预包装食品）；食品经营（销售预包装食品）；食品经营（销售散装食品）；肥料生产；食品生产 | | |
| 温州鲜友食品有限公司 | 许可项目：食品互联网销售(销售预包装食品)；食品互联网销售；食品经营（销售散装食品）；食品经营；食品经营。一般项目：家用电器销售；塑料制品销售；厨具卫具及日用杂品零售；日用品销售；新鲜蔬菜零售；新鲜水果零售；互联网销售 | 100.00 | 100.00% |
| 温州星选电子商务有限公司 | 一般项目：家用电器销售；塑料制品销售；厨具卫具及日用杂品批发；国内贸易代理；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；文具用品零售；办公用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：食品互联网销售；食品经营（销售散装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）；食品经营；食品经营（销售预包装食品）；第二类增值电信业务。 | 100.00 | 100.00% |

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 全资子公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|----------|---|----------|-----------|----------|----------|
| 泰顺县一鸣生态农 | 奶牛饲养, 有机肥料生产、销售, 牧草种植、加工技术推广, 畜牧兽医技术推广, 食品生 | 5,000.00 | 13,376.77 | 7,953.94 | 1,038.07 |

| | | | | | |
|--------------|---|-----------|-----------|----------|----------|
| 业有限公司 | 产。 | | | | |
| 嘉兴一鸣食品有限公司 | 食品生产、食品销售、食品包装材料销售。 | 10,000.00 | 39,567.02 | 9,679.30 | -146.14 |
| 宁波鸣优贸易有限公司 | 预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售；饲料、塑料原料及制品、建筑材料、纺织品、办公用品、化工原料及产品、日用品的批发、零售；自营和代理各类货物及技术的进出口业务。 | 300.00 | 11,587.20 | 8,039.14 | 2,249.87 |
| 温州一鸣食品销售有限公司 | 预包装食品、散装食品销售；水果、蔬菜、家用电器、厨房用具、日用杂货、塑料原料、塑料制品、日用品、饲料、纺织品、办公用品、化工原料（不含危险化学品）销售。 | 600.00 | 12,389.06 | 3,225.86 | 2,041.46 |
| 浙江舒活食品连锁有限公司 | 许可项目：食品经营（销售预包装食品）；餐饮服务；食品经营；食品经营（销售散装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）。 一般项目：餐饮管理；企业管理；销售代理；日用品销售；互联网销售。 | 1,000.0 | 32,817.42 | 406.51 | 257.15 |
| 江苏一鸣食品有限公司 | 食品生产（限《食品生产许可证》核定范围）；食品经营（限《食品经营许可证》核定范围）；塑料制品制造。 | 10,000.00 | 67,641.19 | 9,627.86 | -124.94 |

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

1、乳品行业格局与发展趋势

经过多年的发展，中国已成为一个乳制品生产与消费大国，且目前已经进入全产业链竞争时代。同时，国内乳制品细分品类呈现以下几个特点：

- (1) 常温 UHT 奶占比较高且较稳定，但复合年增长率已非常小；
- (2) 低温液态奶方面，全国性乳企市占率相对较低，主要由于龙头公司现阶段低温渠道建设还不够完善。随着冷链发展和渠道精细化，低温液态奶必将成为行业内竞争的主要细分品类。
- (3) 酸奶的发展速度非常可观，年复合增长率在 15%以上，国内目前还停留在靠口味创新和包装升级拉动盈利阶段，未来功能性酸奶可能成为新的增长引擎。
- (4) 目前中国干乳品行业分散，且多被外资品牌占据，该品类体量虽小，但随着干乳品消费教育的普及，未来无论在零售端还是渠道端，干乳品都具有较大的潜在发展空间，续保持双位数增长。

2、烘焙行业格局与发展趋势

目前，我国烘焙食品的集中度依然较低，产品竞争激烈且同质化现象严重，但随着饮食结构多元化以及城镇化率的推进，我国烘焙食品行业将呈现以下特点：

- (1) 从一、二线城市逐渐向三四线城市及农村渗透；
- (2) 消费升级使得消费者对于蛋糕有了个性化的定制需求，从而使得小区域内的品牌大量分流了高附加值客单；
- (3) 从市场份额变化趋势来看，行业从中长保向短保、包装向非包装产品发展；
- (4) 消费升级及产品结构的优化升级带动行业单价提升，预计未来几年内，行业增长将延续量价齐升的状态。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、市场地位建设

市场地位建设目标：持续保持市场份额、市场渗透率的逐年增长，忠诚顾客数逐年增加，顾客满意度逐年提升，从各维度助力市场地位提升。

通过品牌建设、创新建设、渠道建设，持续提升企业的品牌力、产品力及终端表现力。制定有效战略和策略，持续优化品牌、产品、服务、市场、渠道、顾客等各维度工作。以生产供应链建设、信息化建设、人力资源建设、组织保障及组织原则和精神建设作为企业发展的后端支持力量，协同增效、助力企业市场地位提升。同时，通过践行社会责任来回馈社会，实现企业长期的可持续发展。

2、品牌建设

品牌建设目标：聚力品牌及 IP 打造，强化品牌传播及推广，重视品牌美誉度建设。使一鸣成为中国新鲜、美味、健康食品第一品牌，中国奶吧连锁第一品牌。

品牌建设将坚持以“新鲜、健康、美味”为基石，以“创新”为内核，以“时尚”为提升，让用户卷入到我们的品牌建设中去。实施品牌建设的三大抓手即品牌差异化战略，大单品战略，用户运营战略：第一，品牌差异化战略：成熟市场、发展市场、拓展市场品牌差异化建设；成熟渠道、发展渠道、拓展渠道品牌差异化建设；成熟终端、发展终端、拓展终端品牌差异化建设。第二，大单品战略：基于目标客群需求，持续开发“人无我有、人有我优”的“好看、好吃、好故事”的产品，来拉动业绩的增长。第三，用户运营战略：持续聚焦潜在用户到用户，和会员到忠诚会员的转换，沉淀私域流量池，挖掘单客户的价值最大化。

3、“一鸣真鲜奶吧”建设

“一鸣真鲜奶吧”建设目标：加速奶吧布局，拓展江浙沪闽区域市场，并持续向周边区域扩张；加强奶吧各维度管理，提升奶吧终端表现力及单店产出；利用奶吧前置仓赋能公司其他销售渠道。在消费者心里“一鸣真鲜奶吧就是一鸣，一鸣就是一鸣真鲜奶吧”，未来应该继续深化该品牌印象，做健康生活的代名词。为此未来要进一步巩固并提升温州大本营的盈利水平，大力提升金丽衢、台州、南京、杭州、宁波的利润率，建立浙江大本营；快速解决绍嘉湖常锡利润点；快速发展南京市场，重点突破发展苏州、上海市场；有序稳步开拓江苏、安徽、福建等新市场。

4、非门店渠道建设

非门店渠道体系建设按照成熟区域、发展区域、拓展区域，不同的区域采用不同的策略，从宏观、中观、微观三个层面的方式对各渠道、产品进行建设。通过增量、存量的方式对终端分类管理，目标到人到店用 a+ 的方式提升单店销量并抢占竞品的市场份额。

同时，公司非门店渠道将覆盖浙江省主要地级市和进驻江苏省苏南区域重点城市区，主要以学校、写字楼、大型企业和重点社区为市场业务对象，突出产品新鲜健康和服务便捷高效的品牌特色，通过高质量规划拓展，以点位盈利为经营指标抓手，团队以差异化精益管理促进产品优化和消费者沟通互动不断提升客户服务能力，并以此持续建设团队的基础能力。

5、生产供应链建设

生产供应链建设目标：加强精益管理体系建设，聚焦 OEM 化建设，持续进行产业产能优化，打造柔性、敏捷的生产供应链，最终实现 OEM 化。

为了实现公司战略，满足市场不断的拓展需求，本着客户满意、全链高效协同的原则，生产供应链通过 OEM 化转变，在做品质安全的基础上，不断地完善质量安全体系，以高效的计划运营

系统指引生产供应链协作，通过生产方式创新——Inm-PS 即产即走实施，提高供应链整体响应能力，在提升品质的同时，提升服务力，满足客户需求，创造高效益。

6、信息化建设

通过企业信息化建设，赋能公司各业务板块，支撑公司多品牌、多事业部、多渠道的运营和管理，实现运营可视化、数据标准化、业财一体化、流程自动化，最终达到提升整体效率的目标。

建立并完善公司网络安全体系，构建以平阳为数据中心，联合华为云、阿里云的多云平台，完成灾备和双活建设，数据安全加密建设等。构建以直播及多渠道链路的中台管理体系，实现 POS 系统上云，并通过一鸣自助点餐提升用户消费体验并转化，通过用户精细化运营，用户生命周期管理使得营销活动更精准更高转化复购，通过智能要货和供应链高效协同，提升到货率降低断货率，保障公司业绩超额完成，对内实现员工自助，职能线岗位劳效提升，对外实现供应商、经销商、加盟商、物流司机、分销员自助业务打造业内生态体系，信息协同共享。

通过信息化建设，使公司业务去中心化，网络化，数据化，各业务部门具备数据分析决策能力，为公司未来发展保驾护航。整体建设统筹规划、分步实施，坚持从全局高度统一标准、统一规划、整体部署，根据实际情况分步分期实施具体项目，保证规划的逐步落实。顶层设计，重点推进，根据统一规划部署，促进全公司各板块的信息化全面推进，同时避免全面铺开，抓重点项目，提高有限资源的使用效率。需求驱动，务求实效，立足公司各部门具体业务需求，满足各个部门及公司的需求及绩效为根本导向。

7、人力资源建设

加速优秀人才引进，完善培训体系，优化激励机制，重视人才发展，提升管理团队领导力，最终提升组织整体能力。使雇主品牌在连锁行业中上水平。根据公司品牌差异化战略，通过引进人才、岗位价值评估、绩效激励、团队能力提升、信息共享等手段，发挥员工职业、奋斗的精神，实现员工成长、组织发展的共赢。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、稳步拓展奶吧门店方面

2021 年公司将继续实行加盟与直营共同发展的奶吧门店渠道建设体系，稳健拓展门店销售网络，对奶吧门店的空间包装进行投入和管理，达到条件的原门店进行升级重装，优化现有网络结构；2021 年公司将继续坚持大单品战略，以解决核心单品门店断货率为切入点，对产品进行差异化的优化，提升奶吧整体终端表现力，进而提升单店业绩；同时，公司将扎根浙江，发力长三角其他城市区，扩大公司的市场份额。

2、优化非门店渠道经营方面

2021 年非门店渠道将在覆盖浙江省主要地级市的基础上，进驻江苏省苏南区域重点城市区。在学校、写字楼、大型企业和重点社区等场所进行深度挖掘，以突出产品新鲜健康和服务便捷高效的品牌特色，通过高质量规划拓展，以点位盈利为经营指标抓手，团队以差异化精益管理促进产品优化和消费者沟通互动不断提升客户服务能力。

3、技术研发创新方面

公司将始终坚持把“创造新鲜健康生活”的理念融入到日常的研发创新工作中，致力于打造“令人尖叫的产品和服务”，同时围绕在“好看好吃好故事”的品牌要求下，通过对消费者数据、消费场景和目标客户特点分析，在产品的新鲜度、口感、便利性上，研发出一鸣特有的、辨识度高的明星爆款产品，提升一鸣品牌的知名度。

注重产业链各领域的技术研发，围绕液体乳加工及其保障技术开发的总目标，重点攻克特色乳酸菌发酵剂开发技术、乳制品风味识别及控制关键技术、功能乳制品开发技术及其产业化等核心技术，持续加大研发经费投入和推动研发核心团队会议机制、研发创新激励制度的落实，提升团队创新激情和团队的综合能力，同时发挥好专家协同平台的作用，让专家的智慧深入到企业有效工作中，为企业创新发展推波助澜。

4、产能扩张方面

2021 年公司将重点落实好江苏一鸣食品生产基地项目，力争于 2021 年上半年完成投产使用。借助江苏一鸣食品生产基地设立，与平阳工业园形成互补协同，提升整体供应链水平，一鸣产品将更快速的响应终端客户需求，以两个生产基地半径 600 公里内，除了江浙沪之外，可达山东、安徽、河北、福建厦门甚至可到达北京天津。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业食品安全及其影响的风险

新鲜乳品、烘焙食品作为家庭日常饮食类消费品，具有频繁购买、快速消费的消费特点，行业食品安全事件往往会对消费者的购买需求产生重大影响。如果乳品、烘焙行业发生影响较为重大的食品安全事件，行业整体消费信心势必将会受到严重削弱，消费者可能转为消费进口产品或其他替代食品，市场需求出现大幅缩减，受此影响公司经营业绩也将会受到重大不利影响。

2、产品质量管控与食品安全的风险

产品质量与食品安全对于乳品与烘焙食品行业及行业企业至关重要。多年以来，公司已在产品质量管理方面积累和建立了丰富、成熟的管理经验与内控制度。报告期内，公司接受了各地食药监部门、工商行政部门例行专项抽查，未出现因食品安全问题而受到行政处罚的情形。

在公司乳品与烘焙食品的生产环节，产品配料、加工、包装等工序仍需要一定程度的人工操作，并有少部分产品采购于合作外部供应商；同时，低温保鲜食品的运输流通亦需要经历干线运输、支线配送、货架储存等全程冷链物流环节。由此，在上述食品生产与物流环节中，公司一旦出现人员操作疏忽、运输储存差错、采购瑕疵产品等管控意外，都可能会出现产品变质、食品安全问题，进而对公司的品牌声誉、公众形象及经营业绩产生重大不利影响。

3、奶牛养殖发生规模化疫病的风险

公司的生鲜乳原材料系由子公司泰顺一鸣及合作奶源供应商所提供，截至 2020 年 12 月末，公司自有牧场于 2011 年所引进的澳大利亚良种高产奶牛已繁育超过 2443 头，并与分布在浙江温州、台州、金华、宁海等地以及安徽蚌埠、山东菏泽等地的众多奶源供应商建立了长期合作关系。

奶牛作为生产性生物资产存在着一定程度的疫病和养殖风险，小到乳房炎、不孕症导致单体奶牛无法正常产奶，大到结核病、疯牛病、口蹄疫等传播性疫病导致牧场无法正常运营。若未来公司牧场及合作供应商所在区域爆发较大规模的牛类疫病，公司乳品业务将会受到重大影响，甚至无法正常开展经营，而疫病及恐慌情绪的蔓延也可能引起消费者减少对含乳食品的购买需求。由此，较大规模奶牛疫病的爆发将可能从奶源供应、成本上涨、资产减值、需求下降等方面，对公司的生产经营产生重大不利影响。

4、产品未适应消费需求变化的风险

公司过去多年发展所取得的成果，证明公司现有的产品体系、定价策略比较符合公司目标消费者的消费习惯和消费定位。同时，公司也已经形成了在产品上要求不断推陈出新、在工艺上要求不断开拓创新的经营传统，新口味、新产品的推出速度也不断加快。

但是，新口味、新产品的推出同时意味着一定的市场风险，尤其是在国际国内经济形势变化莫测、消费升级与消费降级共存的时代，公司产品定位与定价策略都面临较大挑战。若公司未来无法及时开发出符合客户消费需求的产品，将对公司产品销售、市场开拓产生不利影响。

5、新冠疫情对经营情况的影响风险

2019 年末至 2020 年初，我国爆发了新型冠状病毒疫情，对居民的日常出行、工作起居、消费购物造成了较大的负面影响，也对公司的日常经营、产品销售造成了不利影响。当前全球疫情

发展形势依旧严峻，公司无法量化疫情对公司未来生产经营带来的影响。对此，公司将积极应对，做好防疫工作，采取一切必要措施保障公司的持续经营和健康发展。

6、主要原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为原料奶、各种包装材料和白糖等辅料，主要原材料市场价格的较大幅度波动可能对产品毛利率水平带来一定影响，进而影响公司经营业绩。对此，公司实行精细化管理，采取公开招标采购大宗生产原材料、提高原材料利用率、更换包装材料品种等措施实现成本的有效控制，尽可能降低原材料价格上涨造成的不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、利润分配的原则

公司本着重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求以及可持续发展的原则，实施持续、稳定的股利分配政策。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中，充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不应损害公司持续经营能力。

在利润分配方式中，相对于股票股利，公司优先采取现金分红的方式。如果公司采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、股票流动性等因素。

3、利润分配的期间间隔

在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。

公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据公司所处的发展阶段、当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。

4、现金股利分配的条件

(1) 现金分红的条件

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正数，有足够现金实施现金分红且不影响公司正常经营的情况下，采取现金方式分配股利。董事会按照公司发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，形成现金分红方案后，提交股东大会审议批准。特殊情况是指公司存在重大投资计划或重大现金支出的情形，即公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 15,000 万元人民币的。

（2）现金分配的比例及时间

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在符合利润分配原则、满足现金分红条件的前提下，公司每年度以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 20%。

（3）差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

②公司发展阶段属成熟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 40%；

③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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5、股票股利分配的条件

董事会认为存在公司股票价格与公司股本规模不匹配、公司处于成长期需要持续的现金投入、公司每股净资产过高不利于公司股票的流动性、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益等任一情况时，可提出股票股利分配预案。

6、利润分配的决策程序

董事会负责制订利润分配方案并就其合理性进行充分讨论，经独立董事发表意见并经董事会审议通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红议案，并直接提交董事会审议。公司审议利润分配方案时，应为股东提供网络投票方式。

公司董事会因特殊情况未做出现金利润分配预案的，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存利润的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见并经董事会审议通过后提交股东大会审议，并依法予以披露。

董事会在审议利润分配预案时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

7、不予分红或扣减分红的特殊情况

（1）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（2）公司股东未依法履行其公开承诺时，公司在进行利润分配时，有权扣留该股东按其持股比例应分配的现金红利。

8、利润分配方案的研究论证程序

在定期报告公布前，公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司董事会拟订具体的利润分配预案时，应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本章程规定的利润分配政策。

公司董事会审议通过利润分配预案并在定期报告中公告后，提交股东大会审议。公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会未提出现金利润分配预案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事还应当对此发表独立意见并公开披露。

在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中，以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、信函、电子邮件、投资者关系互动平台等方式），与独立董事、股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

9、利润分配政策的变更

公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如遇到战争、自然灾害等不可抗力，并对公司生产经营造成重大影响；或公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配方案，必须由董事会作出专题讨论，详细论证说明理由，并将书面论证报告经独立董事、监事会同意后，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

股东大会审议利润分配政策变更事项时，为充分听取中小股东的意见，必须提供网络投票方式。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0 | 2.30 | 0 | 92,230,000.00 | 132,441,770.64 | 69.64 |
| 2019 年 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2018 年 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|---|---|-----|-----|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 注 1 | 注 1 | 注 1 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 2 | 注 2 | 注 2 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 3 | 注 3 | 注 3 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 4 | 注 4 | 注 4 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 5 | 注 5 | 注 5 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 6 | 注 6 | 注 6 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 7 | 注 7 | 注 7 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 8 | 注 8 | 注 8 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 9 | 注 9 | 注 9 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 注 10 | 注 10 | 注 10 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

注 1：股份限售的承诺

1、公司控股股东明春投资及实际控制人朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳承诺：

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，明春投资、朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳不转让或者委托他人管理其所持有公司公开发行股票前的股份，也不由公司回购前述股份。公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（下称“发行价”），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，明春投资、朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。同时，实际控制人承诺，上述股份限售期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份；本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。

2、公司股东心悦投资、鸣牛投资、诚悦投资承诺：

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有公司公开发行股票前的股份，也不由公司回购前述股份。公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 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，本企业持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

3、间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺公司董事、副总经理吕占富、监事蒋文宏、财务负责人邓秀军、董事会秘书林益雷通过心悦投资间接持有公司股份，监事厉沁通过诚悦投资间接持有公司股份。该等董事、监事、高级管理人员承诺：

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有公司公开发行股票前的股份，也不由公司回购前述股份。上述股份限售期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 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，本人间接持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

注 2：持股及减持意向的承诺

1、公司控股股东明春投资及实际控制人朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳承诺：

在股份锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；在股份锁定期届满 2 年后进行减持的，实际减持价格不低于减持上一年度公司股票的每股净资产值。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，则须按照中国证监会、证券交易所的有关规定进行相应调整。当明春投资、朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳计划减持公司股份时，将严格按照法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定履行全部的报告及信息披露义务。

同时，实际控制人朱立科、朱立群承诺，在担任公司董事或高级管理人员期间，将严格遵守我国法律法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信地履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报所持公司股份及其变动情况。

如控股股东、实际控制人违反上述承诺，由此所得收益归公司所有；如控股股东、实际控制人未将违规转让公司股份所得或违规减持公司股份所得在减持之日起 10 个工作日内交付公司，控股股东、实际控制人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至履行完本承诺为止；控股股东、实际控制人在违反本承诺期间持有的公司股份不得转让。

2、公司股东心悦投资、鸣牛投资、诚悦投资承诺：

本企业所持有公司首次公开发行股票前的股份，在股份锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；在股份锁定期届满 2 年后进行减持的，实际减持价格不低于减持上一年度公司股票的每股净资产值。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，则须按照中国证监会、证券交易所的有关规定进行相应调整。

当公司或本企业存在法律法规、中国证监会及证券交易所规定的禁止减持股份的情形时，本企业不会减持公司股份。

当本企业计划减持公司股份时，将严格按照法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定履行全部的报告及信息披露义务。

如本企业违反上述承诺，由此所得收益归公司所有；如本企业未将违规转让公司股份所得或违规减持公司股份所得在减持之日起 10 个工作日内交付公司，本企业当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至履行完本承诺为止；本企业在违反本承诺期间持有的公司股份不得转让。

3、间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺公司董事、副总经理吕占富、监事蒋文宏、财务负责人邓秀军、董事会秘书林益雷通过心悦投资间接持有公司股份，监事厉沁通过诚悦投资间接持有公司股份。该等董事、监事、高级管理人员承诺：

本人所持有公司首次公开发行股票前的股份，在股份锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；在股份锁定期届满 2 年后进行减持的，实际减持价格不低于减持上一年度公司股票的每股净资产值。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，则须按照中国证监会、证券交易所的有关规定进行相应调整。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。

当公司或本人存在法律法规、中国证监会及证券交易所规定的禁止减持股份的情形时，本人不会减持公司股份。

当本人计划减持公司股份时，将严格按照法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定履行全部的报告及信息披露义务。

本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，将严格遵守我国法律法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则关于董事、监事或高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范、诚信地履行董事、监事或高级管理人员的义务，如实并及时申报所持公司股份及其变动情况。

如本人违反上述承诺，由此所得收益归公司所有；如本人未将违规转让公司股份所得或违规减持公司股份所得在减持之日起 10 个工作日内交付公司，本人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至履行完本承诺为止；本人在违反本承诺期间持有的公司股份不得转让。

注 3：稳定股价的承诺

1、启动股价稳定措施的条件及停止条件

（1）启动条件

自公司股票正式上市交易之日起三年内，非因不可抗力所致，一旦公司股票股价出现连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值的情形

（2）停止条件

自股价稳定方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

①公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产。

②继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。

2、稳定股价的具体措施

（1）公司稳定股价的具体措施

第一，公司董事会应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个工作日内，参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格和数量区间，拟定回购股份的方案，并对外公告；回购方案经股东大会审议通过后 6 个月内，由公司按照相关规定在二级市场以集中竞价方式、要约方式及/或其他合法方式回购公司股份，回购的股份将予以注销。

第二，公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事项议案在股东大会中投赞成票。

第三，公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合单一会计年度内用于回购股份的资金总额不超过上一会计年度归属于母公司净利润的 20%。公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购事项召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。

第四，在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则公司可中止实施股份回购计划。

（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票稳定股价的具体措施

第一，控股股东、实际控制人应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，拟定增持计划，明确增持的数量范围、价格区间、方式和期限及完成时间，对外公告；并于公告日后 6 个月内以合法的方式完成增持计划。

第二，公司控股股东、实际控制人增持公司股票应符合单一会计年度内用于增持股份的资金金额不超过控股股东、实际控制人上一会计年度自公司所获得现金分红金额的 60%。

第三，在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则可中止实施股份增持计划。增持行为应严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。

第四，控股股东及实际控制人承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

（3）公司董事（独立董事除外）和高级管理人员增持公司股票稳定股价的具体措施

第一，负有增持义务的公司董事、高级管理人员应在股价稳定措施的启动条件所述情形出现 10 个交易日内，依照公司内部决策程序，拟定增持计划，明确增持的数量范围、价格区间、方式和期限及完成时间，对外公告；并于公告日后 6 个月内以合法的方式完成增持计划。

第二，负有增持义务的公司董事、高级管理人员增持公司股票应符合单一会计年度内用于增持公司股票的资金不超过该等董事、高级管理人员上一年度从公司获取的税后薪酬总和的 30%。

第三，在实施上述增持计划过程中，如公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司经审计的最近一期末每股净资产，则可中止实施股份增持计划。增持行为应严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。

第四，有增持义务的公司董事、高级管理人员承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

第五，公司在首次公开发行股票并上市后 3 年内新聘任董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行股票时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

（4）其他稳定股价的具体措施

根据届时有效的法律法规、规章及其他规范性文件和《公司章程》的规定，在履行相关法定程序后，公司及相关方可以采用法律法规、规章及其他规范性文件的规定以及中国证券监督管理委员会认可的其他稳定股价措施。

3、未能履行预案要求的约定措施

如未履行上述稳定公司股价措施的，公司、控股股东、实际控制人、负有增持义务的董事、高级管理人员或未履行承诺的其他相关主体承诺接受以下约束措施：

(1) 对公司的约束措施

公司将公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，公司将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者进行赔偿。若公司董事会未履行相关公告义务、未制定股份回购计划并召开股东大会审议，公司将暂停向董事发放薪酬或津贴，直至其履行相关承诺为止。

(2) 对控股股东、实际控制人的约束措施

控股股东、实际控制人不得转让所持有的公司股份。公司可扣留其下一年度与履行增持股份义务所需金额相对应的应得现金股利。如下一年度其应得现金股利不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与其应履行增持股份义务所需金额相等或控股股东、实际控制人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，控股股东、实际控制人将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

(3) 对负有增持义务的董事、高级管理人员的约束措施

董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留该董事或高级管理人员与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，直至该等人员采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，董事、高级管理人员将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

注 4：关于被摊薄即期回报填补措施的承诺

1、公司控股股东明春投资及实际控制人朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳承诺：

不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补被摊薄即期回报的相关措施。

公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出承诺：

- (1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- (2) 对本人以及职权范围内其他董事和高管的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；
- (3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 积极推动公司薪酬制度的完善使之符合填补被摊薄即期回报措施的要求，承诺支持公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩，若本人为董事则承诺在董事会上对相关议案投赞成票；

(5) 当参与公司制订及推出股权激励计划的相关决策时, 应该使股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩, 若本人为董事则承诺在董事会上对相关议案投赞成票。

(6) 在中国证监会、上海证券交易所另行发布关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的相关意见及实施细则后, 如果公司相关措施及本人的承诺与相关规定不符的, 本人承诺将立即按照相关规定作出补充承诺, 并积极推进公司制定新的措施。

注 5: 相关当事人对招股说明书及申报文件的承诺

1、公司相关承诺

本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

若本公司在投资者缴纳首次公开发行股票申购款后但股票尚未上市流通前, 因中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定本公司首次公开发行股票并上市的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, 对于首次公开发行的全部新股, 本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加上该期间同期银行活期存款利息, 对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

若在本公司首次公开发行的股票上市交易后, 因中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致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, 本公司将在该等事实被有权部门作出最终认定或处罚决定后 10 个工作日内召开董事会并提议尽快召开股东大会, 并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购方案回购本公司首次公开发行的全部新股, 回购价格不低于发行价格加上自首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行活期存款利息。本公司如发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 回购数量、回购价格将进行相应调整。

若因中国证监会或其他有权部门认定本公司首次公开发行股票并上市的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。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照届时有效的法律法规的规定执行。

2、控股股东、实际控制人相关承诺

公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

若公司在投资者缴纳首次公开发行股票申购款后但股票尚未上市流通前，因中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实被有权部门作出最终认定或处罚决定后，明春投资/实际控制人将督促公司就其首次公开发行的全部新股对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

若在公司首次公开发行的股票上市交易后，因中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实被有权部门作出最终认定或处罚决定后，明春投资/实际控制人将督促公司依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。

若因中国证监会或其他有权部门认定公司首次公开发行股票并上市的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，明春投资/实际控制人将依法赔偿投资者损失，但明春投资/实际控制人能够证明自己没有过错的除外。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照届时有效的法律法规的规定执行。

3、公司董事、监事及高级管理人员相关承诺

公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

若因中国证监会或其他有权部门认定公司首次公开发行股票并上市的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，但本人能够证明自己没有过错的除外。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照届时有效的法律法规的规定执行。

4、公司中介机构相关承诺

保荐机构承诺，保荐机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因保荐机构为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接损失的，保荐机构将依法先行赔偿投资者损失。

天健所承诺，本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。

康达所承诺，本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。

注 6：未履行承诺的约束性措施的承诺

（一）发行人承诺

如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

1、本公司保证将严格履行本次发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

（1）如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。

（2）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。

（3）本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

（二）控股股东、实际控制人承诺

如控股股东/实际控制人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，控股股东/实际控制人将采取以下措施：

1、控股股东/实际控制人保证将严格履行本次发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

（1）如果控股股东/实际控制人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，控股股东/实际控制人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果因控股股东/实际控制人未履行相关承诺事项，给发行人或投资者造成损失的，控股股东/实际控制人将依法向投资者赔偿相关损失。

(3) 控股股东/实际控制人因违反承诺所产生的收益全部归发行人所有，发行人有权暂扣控股股东/实际控制人应得的现金分红，同时控股股东/实际控制人将不转让所直接及间接持有的发行人股份，直至控股股东/实际控制人将违规收益足额交付发行人并全部履行承诺为止。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等控股股东/实际控制人无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，控股股东/实际控制人将采取以下措施：

(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的原因；(2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

上述承诺内容为控股股东/实际控制人的真实意思表示，控股股东/实际控制人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，控股股东/实际控制人将依法承担相应责任。

(三) 董事、监事、高级管理人员承诺

如公司董事、监事、高级管理人员所做出承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，该等人员将采取以下措施：

1、本人保证将严格履行发行人本次发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

(1) 如未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。

(2) 本人若未能履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止自发行人领取薪酬，同时以本人当年以及以后年度自发行人领取的税后工资作为上述承诺的履约担保，且在履行承诺前，不得转让本人直接或间接持有的发行人股份（如有）。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

上述承诺内容为本人的真实意思表示，不因本人职务变更、离职等原因而失效。本人自愿接

受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

注 7：避免同业竞争的承诺

1、控股股东关于避免同业竞争的承诺

为保护公司及公司其他股东利益，公司控股股东已签署《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

(1) 本企业没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本企业承诺，本企业在作为发行人的控股股东期间，本企业保证将采取合法及有效的措施，促使本企业、本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

(3) 本企业承诺，本企业在作为发行人的控股股东期间，凡本企业及本企业所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本企业将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。

(4) 本企业承诺，如果本企业违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本企业将赔偿发行人因此受到的全部损失。

2、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为保护公司及公司其他股东利益，公司实际控制人已签署《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

(1) 本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人承诺，本人在作为发行人的实际控制人期间，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他

任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。

(3) 本人承诺，本人在作为发行人的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。

(4) 本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本人将赔偿发行人因此受到的全部损失。

注 8：关于社会保险费和住房公积金的承诺

为避免报告期内部分员工未参缴社会保险与住房公积金可能对公司造成的不利影响，控股股东明春投资及实际控制人朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳已出具承诺：若应相关主管部门的要求或决定，公司因上市前社会保险及住房公积金的执行情况而需履行补缴义务、承担任何罚款或损失，控股股东及实际控制人将承担公司由此产生的相关赔付责任，并不会向公司追索相关赔付。

注 9：关于减少和规范关联交易的承诺函的承诺

为规范和减少关联交易，确保公司独立规范运作，公司控股股东和实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，作出如下承诺：

1、本公司/本人将善意履行作为发行人股东的义务，充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策。本公司/本人将严格按照中国公司法以及发行人的公司章程规定，促使经本公司/本人提名的发行人董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

2、保证本公司/本人及本公司/本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本公司/本人控制的企业”），今后原则上不与发行人发生关联交易。如果发行人在今后的经营活动中必须与本公司/本人或本公司/本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本公司/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、发行人的章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本公司/本人及本公司/本人控制的企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就发行人与本公司/本人或本公司/本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。

3、保证本公司/本人及本公司/本人控制的企业将严格和善意地履行其与发行人签订的各种关联交易协议。本公司/本人及本公司/本人控制的企业将不会向发行人谋求任何超出该等协议规定

以外的利益或收益。

4、如违反上述承诺给发行人造成损失，本公司/本人将向发行人作出赔偿。

注 10：其他承诺

公司实际控制人及兴农担保已出具承诺函，承诺兴农担保不再发生对公司供应商、加盟商及经销商的担保业务，且不会新设类似公司开展此类业务；同时，兴农担保已向地方主管部门提交了关于申请自愿注销融资性担保机构经营许可的请示。

公司针对瑕疵租赁房产已采取积极应对措施，同时公司控股股东和实际控制人均作出承诺，如上述房产因需要搬迁或因瑕疵问题使公司受到行政处罚，或引发诉讼、仲裁纠纷，控股股东和实际控制人将承担由此产生的经济损失。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

2020 年度公司盈利预测的实现情况如下：

单位：万元

| 项目名称 | 实际数 | 预测数 | 差额 | 完成率 (%) |
|------|------------|------------|-----------|---------|
| 营业收入 | 194,717.79 | 193,415.58 | 1,302.20 | 100.67 |
| 净利润 | 13,244.17 | 15,214.24 | -1,970.07 | 87.05 |

公司实现营业收入 19.47 亿元，与预测对比，达成率为 100.67%；净利润实际 1.32 亿元，与预测对比，达成率为 87.05%。公司 2020 年度净利润未达到盈利预测审计报告盈利预测值（“天健审[2020]9505 号”《盈利预测审核报告》），主要原因是 2020 年第三、四季度为了进一步消除前期疫情影响、加快恢复产品销售情况，公司加大了促销力度（比如常温奶 7 折活动、双十二牛奶节 7 折活动、会员拉新活动），增加了部分营销费用，销售收入得到了快速恢复，同时也吸引了一批新客户，为公司未来业绩增长提供了保障；由于疫情期间，公司履行企业社会责任，未发生拒收合作奶户生鲜乳的情况，针对未直接使用的部分生鲜乳进行喷粉加工保存，并在第三、四季度进行了使用，使得当期相关原料成本有所上升。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 100 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 年 |
| 境外会计师事务所名称 | 无 |
| 境外会计师事务所报酬 | 不适用 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 不适用 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 0 |
| 财务顾问 | 不适用 | 不适用 |
| 保荐人 | 中信证券股份有限公司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、公司实际控制人诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|------------|--------|----------|-----------|------------|------------|----------|-----------|--------|------|
| 平阳聚农投资管理有限公司 | 东方证券股份有限公司 | 房屋租赁 | | 2020/6/1 | 2025/8/31 | 457,620.00 | 协议定价 | | 否 | |
| 平阳聚农投资 | 上海康禹食品 | 房屋租赁 | | 2020/11/1 | 2023/12/15 | 139,332.00 | 协议定价 | | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|------------------|--|-----------|----------|------------|------------------|--|---|--|
| 管理 有限 公司 | 有 限 公 司 | | | | | | | | | |
| 平 阳 聚 农 投 资 管 理 有 限 公 司 | 上 海 开 亨 信 息 科 技 有 限 公 司 | 房 屋 租 赁 | | 2020/12/2 | 2023/2/1 | 133,449.84 | 协 议 定 价 | | 否 | |
| 平 阳 聚 农 投 资 管 理 有 限 公 司 | 上 海 韬 沃 网 络 科 技 有 限 公 司 | 房 屋 租 赁 | | 2020/12/2 | 2023/2/1 | 163,524.24 | 协 议 定 价 | | 否 | |

租赁情况说明

(1) 公司与东方证券股份有限公司于 2020 年 5 月 29 日签订了的房屋租赁合同，东方证券股份有限公司租赁了公司位于上海市松江区沪亭北路 199 弄 1 号 9 楼 908-910 室办公室，面积为 298.51 平方米，租赁期为 5 年 2 个月（免租期为 2020 年 6 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日，如租期未满五年，承租方自身原因提前退租，或因违约造成解约的，需补偿出租方免租期的房屋租金共计 114404 元），月租金 38135 元，该房屋租金 2 年内不变，第 3 年原租金基础上增长 6%，第 4 年同第 3 年的价格，第 5 年在第 3 年的基础上增长 6%。租金为每 12 个月支付一次，每次租金到期日前 10 日支付该房屋租金，先付后租，因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

(2) 公司与上海康禹食品有限公司于 2020 年 11 月 1 日签订了的房屋租赁合同，上海康禹食品有限公司租赁了公司位于上海市松江区沪亭北路 199 弄 1 号 9 楼 913 室办公室，面积为 106.04 平方米，租赁期为 3 年 1.5 个月（免租期为 2020 年 11 月 1 日至 2020 年 12 月 15 日，如租期未满三年，承租方自身原因提前退租，或因违约造成解约的，需补偿出租方免租期的房屋租金共计 17178 元），月租金 11611 元，该房屋租金 2 年内不变，第 3 年原租金基础上增长 6%。租金为每 3 个月支付一次，每次租金到期日前 10 日支付该房屋租金，先付后租，因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

(3) 公司与上海开亨信息科技有限公司于 2020 年 12 月 1 日签订了的房屋租赁合同，上海开亨信息科技有限公司租赁了公司位于上海市松江区沪亭北路 199 弄 1 号 9 楼 907 室办公室，面积为 101.56 平方米，租赁期为 2 年 2 个月（免租期为 2020 年 12 月 2 日至 2021 年 2 月 1 日，如租期未满二年，承租方自身原因提前退租，或因违约造成解约的，需补偿出租方免租期的房屋租金共计 22241.64 元），月租金 11120.82 元，该房屋租金 2 年内不变。租金为每 3 个月支付一

次，每次租金到期日前 10 日支付该房屋租金，先付后租，此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

(4) 公司与上海韬沃网络科技有限公司于 2020 年 12 月 1 日签订了房屋租赁合同，上海韬沃网络科技有限公司租赁了公司位于上海市松江区沪亭北路 199 弄 1 号 9 楼 906 室办公室，面积为 124.45 平方米，租赁期为 2 年 2 个月（免租期为 2020 年 12 月 2 日至 2021 年 2 月 1 日，如租期未满二年，承租方自身原因提前退租，或因违约造成解约的，需补偿出租方免租期的房屋租金共计 27254.55 元），月租金 13627.27 元，该房屋租金 2 年内不变。租金为每 3 个月支付一次，每次租金到期日前 10 日支付该房屋租金，先付后租，因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大提出的乡村振兴战略和坚决打赢脱贫攻坚战的部署，以更加有力的举措、更加有效的行动，众志成城努力实现脱贫攻坚目标。通过健康扶贫、教育扶贫、社会扶贫等活动，将企业效益和社会效益相结合，扎实推进脱贫攻坚任务。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

扶贫扶智扶志，公司全力支持农村教育水平提升“知识改变命运，教育成就未来”，以教育扶贫为抓手，把教育扶贫放在扶贫发展的优先战略地位，不断加大教育扶贫投入。报告期，公司总共投入 42.16 万元，走访了解平阳、泰顺、永嘉县的贫困生，由员工对学生进行持续结对帮扶，筑起莘莘学子的成才梦。

为振兴乡村教育，公司设立一鸣乡村美校计划，主要内容是优化提升乡村小规模学校学习空间优化、加强课程建设、落实营养计划等。目前已经确认的合作学校有 15 所，报告期内已投入 260 万元，已完成 4 所的改造，8 所正在改造中，剩余 3 所将在 21 年开始进行改造。

乡村振兴，产业兴旺是重点。产业帮扶、造血扶贫，发挥企业优势打造特色产业一鸣党总支指导建立起“企业+基地+贫困户”的帮扶模式，公司派遣优秀技术志愿专业队伍对接低小散奶户，走遍温州、台州、金华等地，免费为他们提供奶牛饲养、兽药管理、繁殖育种等方面的标准化服务，从源头上确保生鲜乳安全又增加奶农收入，解决农业供给侧改革中农民增收问题，发挥捐赠方国家级农业龙头企业的引领作用。

公司以党建引领公益项目的原则，广泛组织、号召党员干部积极参积参与公益项目，为贫困山区、农民脱贫致富贡献智慧和能力。报告期内，公司已投入 77.48 万元，组织进行精彩纷呈的帮扶活动，帮扶沙岗村、墩头村修桥、修路、提升水利工程、引进公交车线路来改善农村的交通与整体环境，为贫困户送月饼、粽子、牛奶或慰问金等，帮助贫困村、贫困户探寻脱贫致富道路，推动精准扶贫工作。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------------------|---------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 365.66 |
| 2. 物资折款 | 16.63 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 4. 教育脱贫 | |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 9.34 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 22 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 293.47 |
| 5. 健康扶贫 | |
| 6. 生态保护扶贫 | |
| 6.2 投入金额 | 2 |
| 7. 兜底保障 | |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | 27.48 |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | 3,190 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 50 |
| 9. 其他项目 | |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续贯彻落实中央关于新时期科学扶贫、精准扶贫、精准脱贫的扶贫开发战略，坚持“因地制宜、分类指导、精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫”的原则，通过健康扶贫、教育脱贫、社会扶贫等精准扶贫方案，扎实推进扶贫攻坚任务，改善贫困地区生存条件、增强贫困群众致富本领、提高贫困群众幸福指数，积极履行企业社会责任。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

详情参见公司于2021年4月15日披露于上海证券交易所官网 www.sse.com.cn 的《浙江一鸣食品股份有限公司2020年度企业社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

| 单位名称 | 主要污染物 | 排放方式 | 排放浓度 (单位: 水mg/L、 气mg/m ³) | 执行标准值 (单位: 水 mg/L、气mg /m ³) | 超标 情况 | 排放量 (单位 : 吨) | 核定的排 放总量 (单位: 吨) | 排放口数量 和分布情况 |
|----------------------------------|--------------------|------|--|--|----------|--------------------|---------------------------|---|
| 浙江 一鸣 食品 股份 有限 公司 | COD | 连续排放 | 129.13 | 500 | 无 | 61.27 | 220.7 | 废水排放口 1个, 雨水排 放口1个, 废 气排放口3个 , 位于厂区 内。 |
| | NH ₃ -N | 连续排放 | 8.51 | 35 | 无 | 4.04 | 15.45 | |
| | 总氮 | 连续排放 | 27.33 | 70 | 无 | 12.97 | 30.9 | |
| | 颗粒物 | 连续排放 | 14.36 | 50 | 无 | 0.53 | 1.03 | |
| | SO ₂ | 连续排放 | 173.48 | 300 | 无 | 4.11 | 14.08 | |
| | NO _X | 连续排放 | 114.85 | 300 | 无 | 8.05 | 25.53 | |

浙江一鸣食品股份有限公司被政府相关环保部门列入重点排污单位, 主要污染物为 COD、NH₃-N、TP、TN、SS、氮氧化物、二氧化硫, 场内设标准排放口, 通过城市纳管达标排放, 无超标排放。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司 2020 年投入约 160 万元用于环保设备改造升级, 污水站处理系统部分罐体, 池体进行加盖封闭处理, 减少污水站无组织气体排放。污水处理末端新增一套气浮处理系统, 提升污水处理设备设施运行稳定性。淘汰燃煤锅炉, 减少温室气体排放。报告期内, 环保处理设施运行稳定。对在线监测设备更新, 提高在线监测能力。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司在建工厂、牧场等项目都已获政府环保部门认可的环评报告。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司为提高突发环境事件应对能力, 预防突发环境事件及其造成的损害, 建立了突发环境事件应急预案, 并报保护局进行备案, 确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

工厂针对其实际经营情况，并根据当地环保部门的要求，制定了相应的自我监测方案和监测计划，对主要污染物的排放进行自主监控。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

报告期内，公司及其子公司的生产经营符合国家和各地方环保要求，未发生环境污染事故，废水、废气、噪音排放达标，工业固废处理符合环保规定，有关污染处理设施的运转正常有效；公司及其控股子公司环保手续合法，在报告期内未出现重大环保违法违规行，符合国家和各地方环保要求，未发生环保事故。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 340,000,000 | 100 | | | | | | 340,000,000 | 84.79 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------------|--------|------------|---|---|---|------------|-------------|-------|
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 340,000,000 | 100.00 | | | | | | 340,000,000 | 84.79 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 184,416,000 | 54.24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184,416,000 | 45.99 |
| 境内自然人持股 | 155,584,000 | 45.76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 155,584,000 | 38.80 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 0 | 0 | 61,000,000 | 0 | 0 | 0 | 61,000,000 | 61,000,000 | 15.21 |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0 | 61,000,000 | 0 | 0 | 0 | 61,000,000 | 61,000,000 | 15.21 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 340,000,000 | 100 | 61,000,000 | 0 | 0 | 0 | 61,000,000 | 401,000,000 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准浙江一鸣股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]3332号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）6,100万股，发行价格为人民币9.21元/股，并于2020年12月28日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码605179。本次发行后公司股份总数由34,000万股增加到40,100万股。

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

适用 不适用

报告期内，公司于2020年12月首次公开发行人民币普通股6,100万股，占公司发行后总股本的15.21%，2020年每股收益按发行前总股本计算为0.39元，按发行后加权平均总股本计算为0.39元，每股收益摊薄0.00元；首次公开发行股票募集资金净额49,662.22万元，资本公积金增加43,562.22万元，2020年每股净资产按发行前计算为2.33元，按发行后计算为3.22元，每股净资产增厚0.88元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------|-----------|------------|------------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 普通股 A 股 | 2020/12/16 | 9.21 元/股 | 61,000,000 | 2020/12/28 | 61,000,000 | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江一鸣股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]3332号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6,100万股，并于2020年12月28日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行前的总股本为34,000万股，首次公开发行后的总股本为40,100万股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行股份6,100万股，均为无限售条件流通股，发行价9.21元/股，于2020年12月28日在上海证券交易所上市，公司总股本由34,000万元增加至40,100万元。

报告期初，公司资产总额为 1,390,618,711.43 元，负债总额为 729,391,693.34 元，资产负债率为 52.45%。报告期末，公司资产总额为 2,414,615,330.06 元，负债总额为 1,124,792,785.29 元，资产负债率为 46.58%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 61,555 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 32,695 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|---------------|-------------|-----------|---------------------|-------------|----|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 浙江明春投资有限公司 | 0 | 161,908,000 | 40.38 | 161,908,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 李美香 | 0 | 76,194,000 | 19.00 | 76,194,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 朱立科 | 0 | 31,756,000 | 7.92 | 31,756,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 朱立群 | 0 | 31,756,000 | 7.92 | 31,756,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 平阳心悦投资管理合伙企业(有限合伙) | 0 | 16,728,000 | 4.17 | 16,728,000 | 无 | 0 | 其他 |
| 李红艳 | 0 | 15,878,000 | 3.96 | 15,878,000 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 平阳鸣牛投资管理合伙企业(有限合伙) | 0 | 3,740,000 | 0.93 | 3,740,000 | 无 | 0 | 其他 |
| 平阳诚悦投资管理合伙企业(有限合伙) | 0 | 2,040,000 | 0.51 | 2,040,000 | 无 | 0 | 其他 |
| 邹锦辉 | 515,100 | 515,100 | 0.13 | 515,100 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张振榕 | 460,700 | 460,700 | 0.11 | 460,700 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 邹锦辉 | 515,100 | | | 人民币普通股 | 515,100 | | |
| 张振榕 | 460,700 | | | 人民币普通股 | 460,700 | | |

| | | | |
|-------------------------|---------|--------|---------|
| 王兵 | 338,800 | 人民币普通股 | 338,800 |
| 深圳九旭资产管理有限公司一九旭5号证券投资基金 | 300,100 | 人民币普通股 | 300,100 |
| 刘启英 | 268,800 | 人民币普通股 | 268,800 |
| 范莉萍 | 234,100 | 人民币普通股 | 234,100 |
| 王玥 | 212,800 | 人民币普通股 | 212,800 |
| 薛荣富 | 188,331 | 人民币普通股 | 188,331 |
| 朱祖强 | 169,300 | 人民币普通股 | 169,300 |
| 深圳九旭资产管理有限公司一九旭卓越证券投资基金 | 165,365 | 人民币普通股 | 165,365 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 不适用 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|------------|--------------|----------------|-------------|------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 浙江明春投资有限公司 | 161,908,000 | 2023/12/28 | 161,908,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 2 | 李美香 | 76,194,000 | 2023/12/28 | 76,194,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 3 | 朱立科 | 31,756,000 | 2023/12/28 | 31,756,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 4 | 朱立群 | 31,756,000 | 2023/12/28 | 31,756,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |

| | | | | | |
|------------------|--------------------|--|------------|------------|------------------|
| 5 | 平阳心悦投资管理合伙企业（有限合伙） | 16,728,000 | 2023/12/28 | 16,728,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 6 | 李红艳 | 15,878,000 | 2023/12/28 | 15,878,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 7 | 平阳鸣牛投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,740,000 | 2023/12/28 | 3,740,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 8 | 平阳诚悦投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,040,000 | 2023/12/28 | 2,040,000 | 公司股票上市之日起36个月内限售 |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 1、朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳属于一致行动人； 2、明春投资的股权结构为：朱明春持股 70.00%，李美香持股 10.00%，朱立科持股 10.00%，朱立群持股 10.00%。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 浙江明春投资管理有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 朱明春 |
| 成立日期 | 1991-10-08 |
| 主要经营业务 | 实业投资；企业管理信息咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

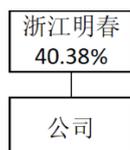
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|----------|
| 姓名 | 朱明春 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 实际控制人 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 李美香 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 朱立科 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 朱立群 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司总经理、董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

| | |
|----------------------|------|
| 姓名 | 李红艳 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

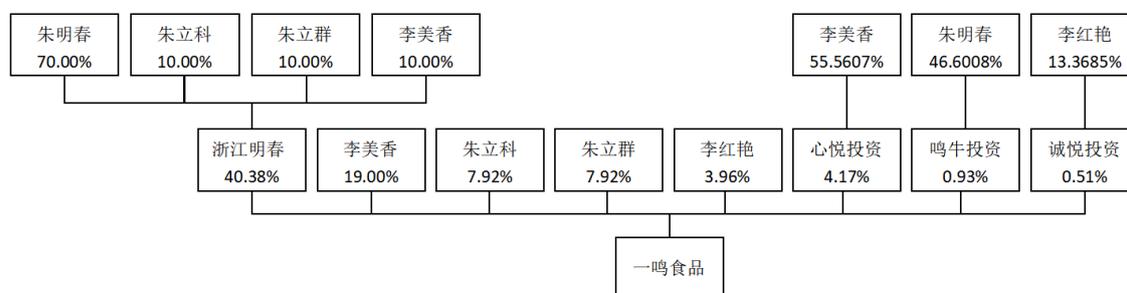
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 朱立科 | 董事长 | 男 | 49 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | 31,756,000 | 31,756,000 | 0 | 0 | 132.54 | 否 |
| 朱立群 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | 31,756,000 | 31,756,000 | 0 | 0 | 104.79 | 否 |
| 李红艳 | 董事 | 女 | 52 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | 15,878,000 | 15,878,000 | 0 | 0 | 72.30 | 否 |
| 吕占富 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 67.91 | 否 |
| 诸建勇 | 独立董事 | 男 | 55 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 12.00 | 否 |
| 徐晓莉 | 独立董事 | 女 | 49 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 12.00 | 否 |
| 李胜利 | 独立董事 | 男 | 56 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 12.00 | 否 |
| 厉沁 | 监事会主席 | 男 | 45 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 0.00 | 是 |
| 蒋文宏 | 监事 | 男 | 46 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 58.24 | 否 |
| 金洁 | 职工代表监事 | 女 | 30 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 13.40 | 否 |
| 邓秀军 | 财务负责人 | 男 | 39 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 58.48 | 否 |
| 林益雷 | 董事会秘书 | 男 | 39 | 2020.07.16 | 2023.07.15 | | | | | 33.05 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 79,390,000 | 79,390,000 | | / | 576.71 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 朱立科 | 朱立科先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历。朱立科先生于1995年3月至2009年9月，历任温州一鸣的乳品车间技术员、副厂长、厂长及董事与总经理等职务；2005年9月至2017年8月，任公司董事；2005年9月至2018年11月，任公司总经理；2009年9月至2017年10月，任明春投资董事、总经理；2017年11月至今，任明春投资董事；2017年8月至今，任公司董事长。 |
| 朱立群 | 朱立群先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，研究生学历。朱立群先生于1995年3月至2009年9月，历任温州一鸣业务员、副厂长及董事等职务；2009年9月至今任明春投资董事；2005年9月至2018年11月，任公司副总经理；2005年9月至今，任 |

| | |
|-----|--|
| | 公司董事；2018年12月至今，任公司总经理。 |
| 李红艳 | 李红艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历。李红艳女士于1995年3月至2005年12月，任温州一鸣出纳；2005年9月至2015年10月，任公司副总经理；2015年11月至今，任公司行政中心主任；2005年9月至今，任公司董事。 |
| 吕占富 | 吕占富先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大专学历。吕占富先生于1998年4月至2004年6月任温州一鸣财务主管；2004年6月至2007年8月，任温州一鸣信息中心经理；2007年9月至2017年8月任公司生产副总经理。2017年8月至今，任公司董事、副总经理。 |
| 诸建勇 | 诸建勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，大专学历。诸建勇先生于1992年5月至今，任温州金煌鞋业有限公司执行董事；1993年12月至今，任金帝集团股份有限公司董事长、总经理；2008年3月至今，任温州帝胜贸易有限公司执行董事兼总经理；2010年8月至今，任温州金臻实业股份有限公司董事长；2019年4月至今，任公司独立董事。 |
| 徐晓莉 | 徐晓莉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，研究生学历。徐晓莉女士于1994年7月至今，任新疆大学经济管理学院教授；2007年7月至今，任北京大学汇丰商学院教授。徐晓莉女士现任上海棣华资产管理有限公司监事、乌鲁木齐硕图国泰企业管理咨询有限公司监事。2017年8月至今，任公司独立董事。 |
| 李胜利 | 李胜利先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，研究生学历。李胜利先生于1996年8月至今，历任中国农业大学动物科学技术学院讲师、副教授、教授、博导和系副主任。2017年8月至今，任公司独立董事。 |
| 厉沁 | 厉沁先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大专学历。厉沁先生于1996年1月至2005年9月，任明春投资财务经理；2005年9月至2014年4月，任公司财务经理；2014年5月至2019年8月，任兴农担保董事兼总经理；2019年9月至今，任兴农担保执行董事兼总经理；2014年6月至今，任明春投资高级投资经理；现任公司监事。 |
| 蒋文宏 | 蒋文宏先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，中专学历。蒋文宏先生于2004年9月至2005年8月，任温州一鸣总经理助理；2005年9月至2007年4月任公司牛奶厂厂长；2007年4月至2008年12月任温州精至物流有限公司总经理；2008年12月至今，任公司销售中心副总经理；现任公司监事。 |
| 金洁 | 金洁女士，中国国籍，无境外永久居留权，1991年出生，本科学历。金洁女士于2014年7月至2016年2月，任温州市鹿城区人民法院代书记员；2016年5月至今，任公司法务部法务专员；现任公司监事。 |
| 邓秀军 | 邓秀军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，本科学历、中级会计师、税务师。邓秀军先生于2003年1月至2005年3月任温州一鸣会计；2005年4月至2008年12月任温州冠盛汽车零部件集团股份有限公司成本主管；2009年1月至2012年8月任公司财务经理；2012年8月至今任公司财务负责人。 |
| 林益雷 | 林益雷先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，本科学历、中级会计师。林益雷先生于2007年6月至2008年2月任温州银皓泵业有限公司会计；2008年3月至2010年3月任温州神硅电子有限公司总账会计；2010年4月至2012年6月任公司总账会计；2012年7月至2017年8月任公司资金部经理；2017年8月至今任公司董事会秘书。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2020 年 7 月 1 日召开公司五届二十一次董事会、于 2020 年 7 月 16 日召开公司 2020 年第三次临时股东大会，完成董事会和监事会的换届选举工作。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|------------|--------|
| 朱立科 | 浙江明春投资有限公司 | 董事 | 2009 年 9 月 | |
| 朱立群 | 浙江明春投资有限公司 | 董事 | 2009 年 9 月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|
| 朱立群 | 泰顺县云岚农业休闲观光有限公司 | 监事 | 2014 年 10 月 | |
| 诸建勇 | 温州帝胜贸易有限公司 | 执行董事、总经理 | 2008 年 3 月 | |
| 诸建勇 | 金帝集团（江西）鞋业有限公司 | 执行董事 | 2011 年 7 月 | |
| 诸建勇 | 温州帝胜实业有限公司 | 执行董事 | 2012 年 8 月 | |
| 诸建勇 | 温州帝盛印务有限公司 | 执行董事 | 2016 年 9 月 | |
| 诸建勇 | 温州帝龙经贸有限公司 | 监事 | 2007 年 3 月 | |
| 诸建勇 | 温州金臻实业股份有限公司 | 董事长 | 2010 年 8 月 | |
| 诸建勇 | 金帝集团股份有限公司 | 董事长、总经理 | 1993 年 12 月 | |
| 诸建勇 | 上海金帝时尚文化有限公司 | 董事长 | 2017 年 9 月 | |
| 诸建勇 | 温州市亿兆小额贷款股份有限公司 | 董事 | 2010 年 3 月 | |
| 诸建勇 | 浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司 | 董事 | 2005 年 6 月 | |
| 诸建勇 | 温州金煌鞋业有限公司 | 执行董事 | 1992 年 5 月 | |
| 诸建勇 | 温州艾塔医疗科技有限公司 | 执行董事 | 2020 年 3 月 | |
| 徐晓莉 | 新疆大学经济管理学院 | 教授 | 1994 年 7 月 | |

| | | | | |
|--------------|--------------------|------|----------|----------|
| 徐晓莉 | 北京大学汇丰商学院 | 教授 | 2007年7月 | |
| 徐晓莉 | 新疆科力新技术发展股份有限公司 | 董事 | 2015年6月 | |
| 徐晓莉 | 上海棣华资产管理有限公司 | 监事 | 2017年2月 | |
| 徐晓莉 | 乌鲁木齐硕图国泰企业管理咨询有限公司 | 监事 | 2012年4月 | |
| 李胜利 | 中国农业大学动物科技学院 | 教授 | 1996年8月 | |
| 李胜利 | 中国现代牧业控股有限公司 | 独立董事 | 2010年11月 | |
| 李胜利 | 中国中地乳业控股有限公司 | 独立董事 | 2014年10月 | |
| 李胜利 | 北京戴瑞利德科技发展有限公司 | 监事 | 2014年2月 | |
| 李胜利 | 爱德现代牛业(中国)股份有限公司 | 董事 | 2002年2月 | |
| 李胜利 | 河南花花牛乳业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2018年3月 | |
| 李胜利 | 新疆天润乳业股份有限公司 | 独立董事 | 2020年2月 | |
| 李胜利 | 中博农畜牧科技股份有限公司 | 董事 | 2020年10月 | |
| 李胜利 | 北京科拓恒通生物技术股份有限公司 | 独立董事 | 2016年12月 | 2020年12月 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事、高级管理人员津贴由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事(非独立董事)、监事、高级管理人员报酬决策程序依据公司管理制度确定;公司独立董事报酬参照同行业或地区平均水平并结合公司实际情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内按照公司相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 576.71 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,328 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,162 |
| 在职员工的数量合计 | 4,490 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,260 |
| 销售人员 | 2,527 |
| 技术人员 | 180 |
| 财务人员 | 99 |
| 行政人员 | 424 |
| 合计 | 4,490 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 38 |
| 大学本科 | 554 |
| 大学专科 | 1,180 |
| 中专及以下 | 2,718 |
| 合计 | 4,490 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据自身薪酬管理需要，制定了《薪资管理制度》、《福利待遇管理制度》、《绩效管理制度》等规章制度。公司员工薪酬政策系根据公司内部薪酬管理制度制定，依照岗位价值、人员能力、工作绩效相互匹配、相互促进的原则，针对不同的部门、岗位，科学的设计了计薪方式和员工薪酬结构。

公司员工薪酬主要包括基本工资、岗位工资、工龄工资、绩效工资、加班工资、奖励工资、岗位津贴等。公司实行宽带薪酬制度，对于不同的职级序列和岗位等级设置不同的薪资标准，相同的岗位等级、不同的岗位类型实行不同的薪资标准。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司围绕让员工“成为有尊严、爱生活、有奋斗精神的职业化的社会人”，非常注重训练战结合的培养人才。围绕各岗位能力模型，从培训需求、培训计划、培训实施、培训评估四个环节有效进行，积极推行员工职业发展设计，为员工的能力提升与职业发展创造平台，保障公司发展战略目标的实现。

公司专门设有一鸣商学院，商学院以“打造具有高品质文化的一鸣管理者”为使命。每年参加公司内部各层级培训的在职人员在 2000 人以上，新员工包括奶吧门店达 2500 人以上。

公司拥有多个专用培训教室并配备笔记本电脑、投影仪、无线话筒、线上教学设备等，专职讲师 12 人，含军训拓展、运营、精益、企业文化等，兼职讲师为各中心副总、经理、优秀主管等近 100 人，其中 57 名为优秀兼职讲师，有自己的专业课程。

为了适应新时期线上教育的发展，与专业培训机构“企大网”“小鹅通”等合作成立了一鸣在线商学院，其内容涵盖了 80 门一鸣内部课程，以及线上直播授课，使得一鸣员工及合作伙伴能够不限时间、不限地域的学习。为能够训练出，能够打胜仗的将军、团长、班长，即实满足公司快速业务发展的需求，经过多年的实际工作，逐步形成了五位一体、双教并行、训战结合、线线下结合的培训特色。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件及公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事工作制度和董事会秘书工作细则等规章制度，已经建立并不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理结构。公司股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。目前，公司各项管理制度配套齐全，公司股东大会、董事会、监事会、管理层之间职责分工明确，依法规范运作，管理效率不断提高，能够保障公司各项生产经营活动的有序进行。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------|----------------|-----------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020/3/2 | 不适用 | |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 2020/3/24 | 不适用 | |
| 2019 年年度股东大会 | 2020/5/28 | 不适用 | |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 2020/7/16 | 不适用 | |
| 2020 年第四次临时股东大会 | 2020/8/15 | 不适用 | |
| 2020 年第五次临时股东大会 | 2020/9/2 | 不适用 | |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 朱立科 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 朱立群 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 李红艳 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 吕占富 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 诸建勇 | 是 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 徐晓莉 | 是 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 李胜利 | 是 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 6 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员根据其在公司的具体任职岗位领取相应的薪酬，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和其他报酬构成，基本薪酬是年度的基本报酬，按月领取，绩效薪酬根据公司绩效考评制度核发，其他报酬包括岗位津贴、福利等收入。公司根据业务实绩和工作表现对高级管理人员进行绩效考核，考核流程包括工作述职、上级考核、薪酬与考核委员会审核、董事会审议等。

公司未来将根据经营发展情况进一步完善高级管理人员激励机制，适时推出股权激励或员工持股等适合公司实际情况的激励方案，公司高级管理人员将在符合法律法规规定的前提下参与，并履行相应的审批程序及披露要求。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详情参见公司于 2020 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所官网 www.sse.com.cn 的《浙江一鸣食品股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2021〕2758 号

浙江一鸣食品股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江一鸣食品股份有限公司（以下简称一鸣食品公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了一鸣食品公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一鸣食品公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）及五（二）1。

一鸣食品公司主要产品为乳品、烘焙食品，营业收入主要来源为对加盟商客户、经销商客户、直销客户的销售以及直营奶吧门店、自动售货机直接对终端消费者的销售。2020 年度，一鸣食品公司营业收入金额为 19.47 亿元。收入一般在一鸣食品公司向客户交付商品，客户取得商品控制权且实际收讫价款或取得索取价款凭据（权利）时确认。

由于营业收入是一鸣食品公司关键业绩指标之一，可能存在一鸣食品公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，同时，收入确认涉及复杂的信息系统。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 利用信息技术专家的工作，测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

(3) 检查主要的销售协议、商业特许经营合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(4) 对营业收入及毛利率按月度、产品、渠道等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(5) 对于销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、运输单、经客户签收的送货单或 POS 系统确认的送货单等；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(7) 通过实地走访对主要客户进行了核查；

(8) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至经客户签收的送货单或 POS 系统确认的送货单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(9) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(10) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 固定资产和在建工程账面价值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十六)、(十七)及附注五(一)9、10。

2020 年度一鸣食品公司为扩大生产规模，固定资产投资较大，截至 2020 年 12 月 31 日，固定资产及在建工程的账面价值合计 11.57 亿元，占资产总额的 47.92%；在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。固定资产按年限平均法在固定资产可使用年限内折旧。对在建工程达到预定可使用状态转入固定资产的时点，以及对固定资产可使用年限涉及管理层的重要判断，因此，我们将固定资产和在建工程账面价值作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产和在建工程账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解一鸣食品公司与固定资产及在建工程的存在、完整性和准确性相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查与固定资产、在建工程相关会计政策是否正确且一贯地运用；

(3) 计算分析固定资产原值与全年产量的比率，并与以前年度比较；

(4) 选取固定资产及在建工程各期增加的样本，检查立项、合同、发票、验收、支付等支持性文件；

(5) 在抽样的基础上，关注验收报告的日期，或查看调试、生产记录，判断在建工程转入固定资产的时点的准确性；

(6) 在资产负债表日实地观察在建工程的进度，检查重要的固定资产；

(7) 检查与固定资产、在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估一鸣食品公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

一鸣食品公司治理层（以下简称治理层）负责监督一鸣食品公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对一鸣食品公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致一鸣食品公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就一鸣食品公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 程志刚
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师: 章宏瑜

二〇二一年四月十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 浙江一鸣食品股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 836,813,298.58 | 287,832,012.28 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 2,340,000.00 |
| 应收账款 | | 51,552,258.02 | 37,302,689.14 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 16,636,982.59 | 11,167,745.28 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 37,600,709.64 | 23,988,190.43 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 62,933,474.30 | 59,601,198.76 |
| 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 | | 79,071,420.80 | 49,934,327.23 |
| 流动资产合计 | | 1,084,608,143.93 | 472,166,163.12 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 709,933,895.75 | 479,097,142.71 |
| 在建工程 | | 447,224,308.64 | 296,724,619.76 |
| 生产性生物资产 | | 44,727,497.22 | 39,622,182.23 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 60,935,556.29 | 47,946,133.91 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 29,327,260.52 | 20,622,524.86 |
| 递延所得税资产 | | 26,132,828.91 | 10,272,644.84 |
| 其他非流动资产 | | 6,725,838.80 | 19,167,300.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,330,007,186.13 | 918,452,548.31 |
| 资产总计 | | 2,414,615,330.06 | 1,390,618,711.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 178,147,750.00 | 56,053,166.65 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 6,145,000.00 | |
| 应付账款 | | 193,772,952.10 | 176,697,912.98 |
| 预收款项 | | 303,776.62 | 220,864,640.47 |
| 合同负债 | | 236,047,348.20 | |
| 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 | | 65,339,885.63 | 70,936,985.55 |
| 应交税费 | | 22,740,621.73 | 15,586,195.12 |
| 其他应付款 | | 55,395,596.47 | 52,663,655.61 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 10,164,181.30 | 1,381,820.83 |
| 其他流动负债 | | 26,056,639.96 | |
| 流动负债合计 | | 794,113,752.01 | 594,184,377.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 309,919,808.07 | 109,354,096.53 |
| 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 | | 18,697,734.35 | 24,669,190.79 |
| 递延所得税负债 | | 2,061,490.86 | 1,184,028.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 330,679,033.28 | 135,207,316.13 |
| 负债合计 | | 1,124,792,785.29 | 729,391,693.34 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 401,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 461,441,420.71 | 25,819,225.60 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 567,385.59 | 1,287,657.12 |
| 盈余公积 | | 74,946,251.80 | 58,375,340.05 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 351,867,486.67 | 235,744,795.32 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,289,822,544.77 | 661,227,018.09 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,289,822,544.77 | 661,227,018.09 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,414,615,330.06 | 1,390,618,711.43 |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：浙江一鸣食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 127,779,088.59 | 12,143,209.26 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 17,447,776.60 | 7,698,630.29 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 8,829,048.1 | 4,406,574.44 |
| 其他应收款 | | 647,647,424.53 | 51,679,125.54 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 22,023,889.91 | 22,411,994.88 |
| 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 | | 2,278,624.59 | 1,411,287.68 |
| 流动资产合计 | | 826,005,852.32 | 99,750,822.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 335,517,460.26 | 330,217,460.26 |
| 其他权益工具投资 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 343,365,666.89 | 313,082,137.51 |
| 在建工程 | | 26,414,771.82 | 24,976,940.89 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 28,338,271.26 | 29,872,657.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,304,878.98 | 508,934.83 |
| 递延所得税资产 | | 1,195,407.75 | 1,257,510.79 |
| 其他非流动资产 | | 6,725,838.80 | |
| 非流动资产合计 | | 748,862,295.76 | 704,915,641.82 |
| 资产总计 | | 1,574,868,148.08 | 804,666,463.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 178,147,750.00 | 56,053,166.65 |
| 交易性金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 11,145,000.00 | |
| 应付账款 | | 83,177,550.43 | 69,505,356.63 |
| 预收款项 | | | 1,356,014.71 |
| 合同负债 | | 145,631.05 | |
| 应付职工薪酬 | | 26,111,895.64 | 27,859,260.05 |
| 应交税费 | | 5,150,914.62 | 2,850,316.27 |
| 其他应付款 | | 1,581,895.36 | 58,023,418.36 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 1,001,319.44 |
| 其他流动负债 | | 6,428.39 | |
| 流动负债合计 | | 305,467,065.49 | 216,648,852.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 28,006,243.21 | 9,172,086.10 |
| 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 | | 7,282,039.60 | 8,205,599.15 |
| 递延所得税负债 | | 1,138,806.33 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 36,427,089.14 | 17,377,685.25 |
| 负债合计 | | 341,894,154.63 | 234,026,537.36 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 401,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 463,048,721.03 | 27,426,525.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 74,946,251.80 | 58,375,340.05 |
| 未分配利润 | | 293,979,020.62 | 144,838,060.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,232,973,993.45 | 570,639,926.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,574,868,148.08 | 804,666,463.91 |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,947,177,891.01 | 1,997,112,513.68 |
| 其中:营业收入 | | 1,947,177,891.01 | 1,997,112,513.68 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,816,203,094.35 | 1,798,927,585.84 |
| 其中:营业成本 | | 1,167,537,174.13 | 1,212,648,710.53 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 12,684,210.64 | 13,156,601.20 |
| 销售费用 | | 495,611,411.36 | 432,110,229.55 |
| 管理费用 | | 104,733,424.59 | 107,886,797.21 |
| 研发费用 | | 41,623,570.20 | 41,203,852.44 |
| 财务费用 | | -5,986,696.57 | -8,078,605.09 |
| 其中:利息费用 | | 3,213,121.63 | 2,250,168.15 |
| 利息收入 | | 9,603,233.82 | 11,467,366.56 |
| 加:其他收益 | | 44,817,477.76 | 27,775,440.72 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 122,500.00 | |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -3,263,509.49 | -2,103,125.73 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -675,060.16 | -699,198.17 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -1,684,605.51 | -2,967,219.43 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 170,291,599.26 | 220,190,825.23 |
| 加:营业外收入 | | 2,415,741.81 | 1,725,323.17 |
| 减:营业外支出 | | 23,667,036.38 | 9,501,994.44 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 149,040,304.69 | 212,414,153.96 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | | 16,598,534.05 | 38,419,392.85 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.39 | 0.51 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.39 | 0.51 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 1,030,494,250.99 | 1,100,390,139.66 |
| 减：营业成本 | | 791,114,082.18 | 841,181,295.53 |
| 税金及附加 | | 5,428,981.76 | 5,734,810.53 |
| 销售费用 | | 29,754,439.58 | 29,681,136.02 |
| 管理费用 | | 66,359,209.24 | 69,065,711.62 |
| 研发费用 | | 41,623,570.20 | 41,203,852.44 |
| 财务费用 | | 2,942,072.36 | 1,423,676.00 |
| 其中：利息费用 | | 3,213,121.63 | 2,250,168.15 |
| 利息收入 | | 323,764.84 | 878,972.85 |
| 加：其他收益 | | 34,571,393.49 | 17,200,433.91 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 57,851,753.23 | |
| 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 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -337,672.78 | -120,243.33 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -265,072.68 | -34,901.84 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -64,712.06 | -823,557.70 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 185,027,584.87 | 128,321,388.56 |
| 加：营业外收入 | | 1,464,634.06 | 1,173,950.84 |
| 减：营业外支出 | | 9,266,003.45 | 7,113,252.72 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 177,226,215.48 | 122,382,086.68 |
| 减：所得税费用 | | 11,517,097.96 | 12,421,829.11 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 165,709,117.52 | 109,960,257.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 165,709,117.52 | 109,960,257.57 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 165,709,117.52 | 109,960,257.57 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,129,819,067.88 | 2,243,270,706.88 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 72,621,294.34 | 52,512,949.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,202,440,362.22 | 2,295,783,656.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,177,481,393.34 | 1,221,570,925.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 376,711,580.98 | 352,479,236.73 |
| 支付的各项税费 | | 108,582,461.48 | 134,150,407.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 329,392,671.56 | 289,620,278.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,992,168,107.36 | 1,997,820,848.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 210,272,254.86 | 297,962,807.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 122,500.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,627,458.18 | 8,373,047.04 |
| 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 | | 2,680,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 12,429,958.18 | 8,373,047.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 509,012,538.12 | 455,102,865.55 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 3,105,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 509,012,538.12 | 458,207,865.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -496,582,579.94 | -449,834,818.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 519,410,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 419,440,000.00 | 303,046,683.79 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 938,850,000.00 | 303,046,683.79 |
| 偿还债务支付的现金 | | 88,380,000.00 | 157,456,683.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,048,463.59 | 16,895,366.35 |
| 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 | | 18,776,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 123,204,463.59 | 174,352,050.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 815,645,536.41 | 128,694,633.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 41,172.62 | -782,605.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 529,376,383.95 | -23,959,982.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 209,438,117.27 | 233,398,099.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 738,814,501.22 | 209,438,117.27 |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,144,101,007.77 | 1,236,971,884.90 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 39,351,018.49 | 19,397,195.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,183,452,026.26 | 1,256,369,080.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 802,817,729.11 | 880,529,530.90 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 138,314,729.31 | 137,843,190.38 |
| 支付的各项税费 | | 43,361,582.73 | 51,707,951.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 53,610,380.92 | 41,460,579.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,038,104,422.07 | 1,111,541,252.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 145,347,604.19 | 144,827,828.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 57,851,753.23 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 589,400.52 | 1,238,086.57 |
| 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 | | | 143,200,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 59,441,153.75 | 144,438,086.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 80,672,491.90 | 94,820,769.76 |
| 投资支付的现金 | | 6,300,000.00 | 189,900,000.00 |
| 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 | | 581,500,000.00 | 122,600,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 668,472,491.90 | 407,320,769.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -609,031,338.15 | -262,882,683.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 519,410,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 227,810,000.00 | 202,616,683.79 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 76,500,000.00 | 328,821,022.58 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 823,720,000.00 | 531,437,706.37 |
| 偿还债务支付的现金 | | 88,000,000.00 | 157,456,683.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,467,886.71 | 15,596,122.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 152,276,000.00 | 271,821,022.58 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 247,743,886.71 | 444,873,829.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 575,976,113.29 | 86,563,877.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 112,292,379.33 | -31,490,977.67 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 12,143,209.26 | 43,634,186.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124,435,588.59 | 12,143,209.26 |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | | |
|-----------------------|-------------|--------|----|--|----------------|-----------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|----|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 340,000,000 | | | | 25,819,225.6 | | | 1,287,657.12 | 58,375,340.05 | | 235,744,795.32 | | 661,227,018.09 | | 661,227,018.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 251,832.46 | | 251,832.46 | | 251,832.46 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000 | | | | 25,819,225.6 | | | 1,287,657.12 | 58,375,340.05 | | 235,996,627.78 | | 661,478,850.55 | | 661,478,850.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 61,000,000 | | | | 435,622,195.11 | | | -720,271.53 | 16,570,911.75 | | 115,870,858.89 | | 628,343,694.22 | | 628,343,694.22 |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 132,441,770.64 | | 132,441,770.64 | | 132,441,770.64 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 61,000,000.00 | | | 435,622,195.11 | | | | | | | 496,622,195.11 | | 496,622,195.11 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,000,000.00 | | | 435,622,195.11 | | | | | | | 496,622,195.11 | | 496,622,195.11 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | 16,570,911.75 | -16,570,911.75 | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 16,570,911.75 | -16,570,911.75 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 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 | | | | | | | -720,271.53 | | | | | -720,271.53 | -720,271.53 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,210,688.48 | | | | | 1,210,688.48 | 1,210,688.48 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,930,960.01 | | | | | 1,930,960.01 | 1,930,960.01 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 四、本期末余额 | 401,000,000.00 | | | 461,441,420.71 | | | 567,385.59 | 74,946,251.80 | | 351,867,486.67 | | 1,289,822,544.77 | | 1,289,822,544.77 |
|---------|----------------|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 340,000,000.00 | | | | 25,819,225.60 | | | 1,544,844.82 | 47,379,314.29 | | 72,746,059.97 | | 487,489,444.68 | | 487,489,444.68 |
| 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 | 340,000,000.00 | | | | 25,819,225.60 | | | 1,544,844.82 | 47,379,314.29 | | 72,746,059.97 | | 487,489,444.68 | | 487,489,444.68 |
| 三、本期增减变动金额 (减) | | | | | | | -257,187.70 | 10,996,025.76 | | 162,998,735.35 | | 173,737,573.41 | | 173,737,573.41 | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 1,046,600.64 | | | | | 1,046,600.64 | | 1,046,600.64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 1,303,788.34 | | | | | 1,303,788.34 | | 1,303,788.34 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 25,819,225.60 | 1,287,657.12 | 58,375,340.05 | | 235,744,795.32 | | 661,227,018.09 | | 661,227,018.09 |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 340,000,000.00 | | | | 27,426,525.92 | | | | 58,375,340.05 | 144,838,060.58 | 570,639,926.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 2,754.27 | 2,754.27 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000.00 | | | | 27,426,525.92 | | | | 58,375,340.05 | 144,840,814.85 | 570,642,680.82 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 61,000,000.00 | | | | 435,622,195.11 | | | | 16,570,911.75 | 149,138,205.77 | 662,331,312.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 165,709,117.52 | 165,709,117.52 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 61,000,000.00 | | | | 435,622,195.11 | | | | | | 496,622,195.11 |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,000,000.00 | | | | 435,622,195.11 | | | | | | 496,622,195.11 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 16,570,911.75 | -16,570,911.75 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 16,570,911.75 | -16,570,911.75 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 401,000,000.00 | | | | 463,048,721.03 | | | 74,946,251.80 | 293,979,020.62 | | 1,232,973,993.45 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | |
|----|---------|--------|------|-----|----|----|------|-------|---------|--|
| | 实收资本(或股 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减:库 | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |

2020 年年度报告

| | 本) | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | 存股 | 综合 收益 | 储备 | | | |
|---------------------------|----------------|---------|---------|----|---------------|----|----------|----|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 340,000,000.00 | | | | 27,426,525.92 | | | | 47,379,314.29 | 45,873,828.77 | 460,679,668.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000.00 | | | | 27,426,525.92 | | | | 47,379,314.29 | 45,873,828.77 | 460,679,668.98 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 10,996,025.76 | 98,964,231.81 | 109,960,257.57 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 109,960,257.57 | 109,960,257.57 |
| (二)所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 10,996,025.76 | -10,996,025.76 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,996,025.76 | -10,996,025.76 | |
| 2.对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 340,000,000.00 | | | | 27,426,525.92 | | | | 58,375,340.05 | 144,838,060.58 | 570,639,926.55 |

法定代表人：朱立科 主管会计工作负责人：邓秀军 会计机构负责人：鲁友强

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江一鸣食品股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙政股（2005）56号文批准，由温州一鸣食品有限公司（已更名为浙江明春投资有限公司，以下简称明春投资公司）和李美香、朱立群、朱立科、李红艳等4位自然人共同发起设立，于2005年9月13日在温州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。

2005年6月22日，温州一鸣、李美香、朱立科、朱立群、李红艳签订《关于发起设立浙江一鸣食品股份有限公司的协议书》，决定发起设立“浙江一鸣食品股份有限公司”，注册资本为3,000万元。2005年8月2日，平阳县人民政府出具《平阳县人民政府关于组建浙江一鸣食品股份有限公司的请示》（平政〔2005〕61号），同意由温州一鸣出资1,530万元，朱立科等四位自然人出资1,470万元，发起组建一鸣股份，并向温州市人民政府提交请示审批。2005年8月22日，温州市人民政府出具《温州市人民政府关于要求设立浙江一鸣食品股份有限公司的请示》（温政〔2005〕39号），同意由温州一鸣和李美香、朱立科、朱立群、李红艳等4名自然人以现金出资发起设立一鸣股份，并向浙江省人民政府转交请示审批。2005年9月2日，浙江省人民政府出具《关于同意发起设立浙江一鸣食品股份有限公司的批复》（浙政股〔2005〕56号），同意由温州一鸣、李美香、朱立科、朱立群、李红艳以货币出资共同发起设立一鸣股份。2005年9月13日，温州市工商行政管理局向一鸣股份核发了注册号为“3300001011566”的《企业法人营业执照》。

2013年1月18日，一鸣股份召开2013年第一次股东大会，同意公司注册资本从3,000万元增加至5,500万元，新增注册资本2,500万元分别由明春投资认缴1,275万元，李美香认缴600万元，朱立科认缴250万元，朱立群认缴250万元，李红艳认缴125万元。2013年1月23日，温州市工商行政管理局向一鸣股份换发了注册号为“330300000023096”的《企业法人营业执照》。

2016年8月30日，一鸣股份召开2016年第五次临时股东大会，同意以未分配利润转增5,500万股股本，转增完成后，公司总股本增加至11,000万股。2016年9月26日，温州市市场监督管理局向一鸣股份换发了统一社会信用代码为“913303007793989040”的《营业执照》。

2017年5月23日，一鸣股份召开2017年第二次临时股东大会，同意公司注册资本由11,000万元增加至11,780万元，新增780万元注册资本由诚悦投资、心悦投资、鸣牛投资三家新股东合计出资3,900万元认购。其中，780万元作为公司注册资本，其余3,120万元溢价计入资本公积。

2017年12月12日，一鸣股份召开2017年第八次临时股东大会，同意公司以未分配利润转增注册资本7,600万元、以资本公积转增注册资本3,120万元。转增完成后，公司注册资本为22,500万元。

2018年12月10日，一鸣股份召开2018年第二次临时股东大会，同意公司以未分配利润转增注册资本11,500.00万元。转增完成后，公司注册资本为34,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕3332号文核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商中信证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票6,100.00万股，发行后公司注册资本401,000,000.00元，股份总数401,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股340,000,000股；无限售条件的流通股份A股61,000,000股。2020年12月28日在上海交易所挂牌交易，2021年3月5日浙江省市场监督管理局向一鸣股份换发了统一社会信用代码为“913303007793989040”的营业执照，本公司属食品行业。主要经营活动为新鲜乳品和烘焙食品的研发、生产、销售及连锁经营业务。公司产品主要为乳品、烘焙食品两大类。

本财务报表业经公司2021年4月15日六届六次董事会批准对外报出。

本公司将温州一鸣食品销售有限公司、浙江舒活食品连锁有限公司、宁波舒活餐饮管理有限公司、上海舒活餐饮管理有限公司、南京舒活餐饮管理有限公司、福建舒活餐饮管理有限公司、杭州知实食品有限公司、宁波鸣优贸易有限公司、温州益活物流有限公司、温州聚焦极至企业管理有限公司、泰顺县一鸣生态农业有限公司、嘉兴一鸣食品有限公司、江苏一鸣食品有限公司、平阳聚农投资管理有限公司、杭州鸣鲜科技有限公司、温州市惠农奶牛技术服务有限公司、温州浩正贸易有限公司、泰顺县鸣优贸易有限责任公司、常州鸣源牧业有限公司、江苏舒活食品供应链管理有限公司、杭州鸣优科技有限公司、温州一鸣新农业融合发展技术研究院、温州鸣康生物科技研究有限公司、温州鲜友食品有限公司和温州星选电子商务有限公司（以下分别简称温州一鸣公司、浙江舒活公司、宁波舒活公司、上海舒活公司、南京舒活公司、福建舒活公司、杭州知实公司、宁波鸣优公司、温州益活公司、温州聚焦公司、泰顺一鸣公司、嘉兴一鸣公司、江苏一鸣公司、聚农投资公司、鸣鲜科技公司、惠农奶牛公司、浩正贸易公司、泰顺鸣优公司、鸣源牧业公司、江苏舒活公司（原简称为常州知实公司）、杭州鸣优公司、研究院、温州鸣康公司、温州鲜友公司、星选商务公司）等26家孙、子公司或民办非营利机构纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九说明。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司财务报告包括浙江一鸣食品股份有限公司(母公司)和26家孙、子公司或民办非营利机构纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并的会计处理方法：

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一

部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司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投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 承兑票据承兑人 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|-------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 50 |
| 3 年以上 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司应收票据的逾期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司应收账款的逾期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司其他应收款的逾期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

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**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对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(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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或合并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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“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。

22. 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20、40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 10.00-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 2-10 | 0-5 | 10.00-47.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-8 | 5 | 11.88-23.75 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建

或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

1、各类生产性生物资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 使用寿命(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|-------|---------|--------|---------|
| 奶牛 | 年限平均法 | 3 | 5.00 | 31.67 |

2、生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

以生产性生物资产的产出能力、消耗及有关经济利益的预期实现方式等历史经验为基础来确定使用寿命和预计净残值。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 专利权 | 5 |
| 软件及其他 | 5 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或

相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公

司将该项义务确认为预计负债。

公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权

条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3、收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

1) 直营奶吧门店渠道

直营奶吧门店对外销售产品，于商品交付给终端消费者并取得收款权利时，确认收入。

2) 加盟奶吧门店渠道

公司根据加盟商订单发货，加盟商确认收货时确认收入。

3) 经销商渠道

公司将产品交付给经销商，经销商确认收货时确认收入。

4) 批零、团购和商超等直销渠道

公司根据客户订单发货，客户确认收货时确认收入。

5) 自动售货机渠道

公司通过自动售货机将产品交付给终端消费者并收款后确认收入。

6) 特许金收入

公司向加盟商提供一般特许经营管理服务，于服务已提供并取得收款权利时确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

加盟费收入是指加盟商为获得特许经营权而向公司支付的一次性加盟费用，公司按照商业特许经营合同期限分摊确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 287,832,012.28 | 287,832,012.28 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 2,340,000.00 | 2,340,000.00 | |
| 应收账款 | 37,302,689.14 | 37,302,689.14 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,167,745.28 | 11,167,745.28 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 23,988,190.43 | 23,988,190.43 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 59,601,198.76 | 59,601,198.76 | |
| 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 | 49,934,327.23 | 49,934,327.23 | |
| 流动资产合计 | 472,166,163.12 | 472,166,163.12 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 479,097,142.71 | 479,097,142.71 | |
| 在建工程 | 296,724,619.76 | 296,724,619.76 | |
| 生产性生物资产 | 39,622,182.23 | 39,622,182.23 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 47,946,133.91 | 47,946,133.91 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 20,622,524.86 | 20,622,524.86 | |
| 递延所得税资产 | 10,272,644.84 | 10,272,644.84 | |
| 其他非流动资产 | 19,167,300.00 | 19,167,300.00 | |
| 非流动资产合计 | 918,452,548.31 | 918,452,548.31 | |
| 资产总计 | 1,390,618,711.43 | 1,390,618,711.43 | |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 56,053,166.65 | 56,053,166.65 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 176,697,912.98 | 176,697,912.98 | |
| 预收款项 | 220,864,640.47 | | -220,864,640.47 |
| 合同负债 | | 209,771,341.88 | 209,771,341.88 |
| 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 | 70,936,985.55 | 70,936,985.55 | |
| 应交税费 | 15,586,195.12 | 15,586,195.12 | |
| 其他应付款 | 52,663,655.61 | 52,663,655.61 | |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,381,820.83 | 1,381,820.83 | |
| 其他流动负债 | | 18,528,387.21 | 18,528,387.21 |
| 流动负债合计 | 594,184,377.21 | 601,619,465.83 | 7,435,088.62 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 长期借款 | 109,354,096.53 | 109,354,096.53 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 24,669,190.79 | 16,982,269.71 | -7,686,921.08 |
| 递延所得税负债 | 1,184,028.81 | 1,184,028.81 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 135,207,316.13 | 127,520,395.05 | -7,686,921.08 |
| 负债合计 | 729,391,693.34 | 729,139,860.88 | -251,832.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 25,819,225.60 | 25,819,225.60 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 1,287,657.12 | 1,287,657.12 | |
| 盈余公积 | 58,375,340.05 | 58,375,340.05 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 235,744,795.32 | 235,996,627.78 | 251,832.46 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 661,227,018.09 | 661,478,850.55 | 251,832.46 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 661,227,018.09 | 661,478,850.55 | 251,832.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,390,618,711.43 | 1,390,618,711.43 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，本期将年初预收款项中销售商品及与提供劳务相关的预收款项 220,864,640.47 元、递延收益中顾客未使用的会员积分价值 7,686,921.08 元以及年初未分配利润中会员积分价值重溯调整 251,832.46 元重分类至合同负债和其他流动负债，其中重分类至合同负债 209,771,341.88 元，其他流动负债 18,528,387.21 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 12,143,209.26 | 12,143,209.26 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 7,698,630.29 | 7,698,630.29 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,406,574.44 | 4,406,574.44 | |
| 其他应收款 | 51,679,125.54 | 51,679,125.54 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 22,411,994.88 | 22,411,994.88 | |
| 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 | 1,411,287.68 | 1,411,287.68 | |
| 流动资产合计 | 99,750,822.09 | 99,750,822.09 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 330,217,460.26 | 330,217,460.26 | |
| 其他权益工具投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 313,082,137.51 | 313,082,137.51 | |
| 在建工程 | 24,976,940.89 | 24,976,940.89 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 29,872,657.54 | 29,872,657.54 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 508,934.83 | 508,934.83 | |
| 递延所得税资产 | 1,257,510.79 | 1,257,510.79 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 704,915,641.82 | 704,915,641.82 | |
| 资产总计 | 804,666,463.91 | 804,666,463.91 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 56,053,166.65 | 56,053,166.65 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 69,505,356.63 | 69,505,356.63 | |
| 预收款项 | 1,356,014.71 | 0 | -1,356,014.71 |
| 合同负债 | | 1,284,084.13 | 1,284,084.13 |
| 应付职工薪酬 | 27,859,260.05 | 27,859,260.05 | |
| 应交税费 | 2,850,316.27 | 2,850,316.27 | |
| 其他应付款 | 58,023,418.36 | 58,023,418.36 | |
| 其中：应付利息 | | | |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|------------|
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,001,319.44 | 1,001,319.44 | |
| 其他流动负债 | | 156,001.69 | 156,001.69 |
| 流动负债合计 | 216,648,852.11 | 216,732,923.22 | 84,071.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 9,172,086.10 | 9,172,086.10 | |
| 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 | 8,205,599.15 | 8,118,773.77 | -86,825.38 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 17,377,685.25 | 17,290,859.87 | -86,825.38 |
| 负债合计 | 234,026,537.36 | 234,023,783.09 | -2,754.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 340,000,000.00 | 340,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 27,426,525.92 | 27,426,525.92 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 58,375,340.05 | 58,375,340.05 | |
| 未分配利润 | 144,838,060.58 | 144,840,814.85 | 2,754.27 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 570,639,926.55 | 570,642,680.82 | 2,754.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 804,666,463.91 | 804,666,463.91 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，本期将年初预收款项中销售商品及与提供劳务相关的预收款项 1,356,014.71 元、递延收益中顾客未使用的会员积分价值 86,825.38 元以及年初未分配利润中会员积分价值重溯调整 2,754.27 元重分类至合同负债和其他流动负债，其中重分类至合同负债 1,284,084.13 元，其他流动负债 156,001.69 元。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、3%、1%、免税 |
| 消费税 | --- | --- |
| 营业税 | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15%、免税 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|--|----------|
| 本公司 | 15% |
| 惠农奶牛公司、浩正贸易公司、温州鸣康公司、温州鲜友公司、星选商务公司、研究院 | 20% |
| 泰顺一鸣公司、鸣源牧业公司 | 免税 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第15条，泰顺一鸣公司、鸣源牧业公司从事销售牛奶等自产农产品可免缴增值税。

2、企业所得税

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251号)，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，自2020年至2022年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税〔2008〕149号)，本公司、泰顺一鸣公司、鸣源牧业公司从事销售牛奶等自产农产品，可免征企业所得税。

(3) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由100

万元提高至 300 万元，对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% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本公司之子公司惠农奶牛公司、浩正贸易公司、温州鸣康公司、温州鲜友公司、星选商务公司、研究院符合小型微利企业标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 171,302.32 | 226,152.69 |
| 银行存款 | 736,309,562.60 | 210,966,792.92 |
| 其他货币资金 | 100,332,433.66 | 76,639,066.67 |
| 合计 | 836,813,298.58 | 287,832,012.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末银行存款中有质押定期存单作为银行承兑汇票、信用证保证金 5,343,500.00 元、贷款支付保证金 149,925.00 元，使用受限；其他货币资金中有单用途预付卡保证金 90,000,000.00 元，信用证保证金 2,395,372.36 元、电费保证金 60,000.00 元、充值业务保证金 50,000.00 元，使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 2,340,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 2,340,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------|--------|------|----------|------|---------------|--------|------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | 2,340,000.000 | 100 | | | 2,340,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | | / | | / | | 2,340,000.000 | / | | / | 2,340,000.000 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | 54,205,106.49 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 54,205,106.49 |
| 1 至 2 年 | 34,785.39 |
| 2 至 3 年 | 52,200.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 54,292,091.88 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 54,292,091.88 | 100 | 2,739,830 | 5.05 | 51,552,258.02 | 39,269,518.44 | 100 | 1,966,829.30 | 5.01 | 37,302,689.14 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|--------------|---|---------------|---------------|---|--------------|---|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 54,292,091.88 | / | 2,739,833.86 | / | 51,552,258.02 | 39,269,518.44 | / | 1,966,829.30 | / | 37,302,689.14 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 54,205,106.49 | 2,710,255.32 | 5.00 |
| 1-2年 | 34,785.39 | 3,478.54 | 10.00 |
| 2-3年 | 52,200.00 | 26,100.00 | 50.00 |
| 合计 | 54,292,091.88 | 2,739,833.86 | 5.05 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,966,829.30 | 1,221,801.15 | | 448,796.59 | | 2,739,833.86 |
| 合计 | 1,966,829.30 | 1,221,801.15 | | 448,796.59 | | 2,739,833.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 448,796.59 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|--------------|---------------|------------|
| 第一名 | 3,445,194.00 | 6.35 | 172,259.70 |
| 第二名 | 2,620,874.29 | 4.83 | 131,043.71 |
| 第三名 | 1,428,100.14 | 2.63 | 71,405.01 |
| 第四名 | 1,154,864.86 | 2.13 | 57,743.24 |
| 第五名 | 1,111,678.65 | 2.05 | 55,583.93 |
| 小计 | 9,760,711.94 | 17.99 | 488,035.59 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 14,737,452.39 | 88.58 | 11,142,414.58 | 99.78 |
| 1至2年 | 1,880,000.00 | 11.30 | 0.50 | 0.00 |
| 2至3年 | | | 5,800.00 | 0.05 |
| 3年以上 | 19,530.20 | 0.12 | 19,530.20 | 0.17 |
| 合计 | 16,636,982.59 | 100.00 | 11,167,745.28 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

超过1年的账龄预付款主要是对合作奶户的支持款，对收购合作奶户鲜奶预付款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|------|---------------|
| | | |

| | | |
|-----|--------------|-------|
| 第一名 | 1,700,000.00 | 10.22 |
| 第二名 | 1,176,034.97 | 7.07 |
| 第三名 | 1,039,132.95 | 6.25 |
| 第四名 | 1,000,000.00 | 6.01 |
| 第五名 | 1,000,000.00 | 6.01 |
| 小 计 | 5,915,167.92 | 35.56 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 37,600,709.64 | 23,988,190.43 |
| 合计 | 37,600,709.64 | 23,988,190.43 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 30,987,580.60 |
| 1 至 2 年 | 6,256,385.91 |
| 2 至 3 年 | 5,063,521.51 |
| 3 年以上 | 947,483.60 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 43,254,971.62 |

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 39,758,803.09 | 24,385,977.16 |
| 其他 | 3,496,168.53 | 3,686,536.40 |
| 减：坏账准备 | -5,654,261.98 | -4,084,323.13 |
| 合计 | 37,600,709.64 | 23,988,190.43 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 884,876.74 | 659,437.38 | 2,540,009.01 | 4,084,323.13 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -312,819.30 | 312,819.30 | | |
| --转入第三阶段 | | -506,352.15 | 506,352.15 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 977,321.59 | 159,734.06 | 904,652.69 | 2,041,708.34 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 471,769.49 | 471,769.49 |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | 1,549,379.03 | 625,638.59 | 3,479,244.36 | 5,654,261.98 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,084,323.13 | 2,041,708.34 | | 471,769.49 | | 5,654,261.98 |
| 合计 | 4,084,323.13 | 2,041,708.34 | | 471,769.49 | | 5,654,261.98 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 471,769.49 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|------|----------------------|--------------|
| 山东圣力牧业有限公司 | 押金保证金 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 23.12 | 500,000.00 |
| 常山金衢奶牛专业合作社 | 押金保证金 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 11.56 | 250,000.00 |
| 浙江博凯农牧业科技发展有限公司 | 押金保证金 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 6.94 | 150,000.00 |
| 杭州市地铁集团有限责任公司 | 押金保证金 | 2,106,197.44 | 1-2年 | 4.87 | 112,183.68 |
| 南京地铁资源开发有限责任公司 | 押金保证金 | 1,765,975.55 | 1-3年 | 4.08 | 849,037.30 |
| 合计 | / | 21,872,172.99 | / | 50.57 | 1,861,220.98 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 27,244,896.64 | 408,329.17 | 26,836,567.47 | 29,236,688.13 | 159,321.52 | 29,077,366.61 |
| 在产品 | 1,751,816.87 | | 1,751,816.87 | 1,326,669.72 | | 1,326,669.72 |
| 库存商品 | 29,502,721.81 | 561,056.72 | 28,941,665.09 | 24,674,194.41 | 576,260.38 | 24,097,934.03 |
| 消耗性生物资产 | 32,707.91 | | 32,707.91 | 17,899.91 | | 17,899.91 |
| 委托加工物资 | 1,141,450.73 | | 1,141,450.73 | 1,210,756.84 | | 1,210,756.84 |
| 低值易耗品 | 4,324,831.95 | 95,565.72 | 4,229,266.23 | 3,963,657.47 | 93,085.82 | 3,870,571.65 |
| 合计 | 63,998,425.91 | 1,064,951.61 | 62,933,474.30 | 60,429,866.48 | 828,667.72 | 59,601,198.76 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------------|------------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 159,321.52 | 274,651.98 | | 25,644.33 | | 408,329.17 |

| | | | | | | |
|-------|------------|------------|--|------------|--|--------------|
| 库存商品 | 576,260.38 | 331,361.91 | | 346,565.57 | | 561,056.72 |
| 低值易耗品 | 93,085.82 | 69,046.27 | | 66,566.37 | | 95,565.72 |
| 合计 | 828,667.72 | 675,060.16 | | 438,776.27 | | 1,064,951.61 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

直接用于出售的库存商品，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的原材料及生产过程中领用的低值易耗品，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。存货跌价准备本期减少系随存货消耗、销售或报损而转出的存货跌价准备。

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资

□适用 √不适用

其他说明

不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税 | 44,133,674.35 | 21,101,955.14 |
| 物业租赁费 | 34,244,500.81 | 28,626,980.48 |
| 其他 | 693,245.64 | 205,391.61 |
| 合计 | 79,071,420.80 | 49,934,327.23 |

其他说明

其他流动资产增加原因：主要由于报告期内募投项目待抵扣进项税增加所致。

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 浙江平阳浦发村镇银行股份有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 指定为以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的原因公司持有浙江平阳浦发村镇银行股份有限公司股权不以交易为目的。

2) 由于用以确定公允价值的近期信息不足，同时公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故公司对该其他权益工具投资以成本进行计量。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 709,933,895.75 | 479,097,142.71 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 709,933,895.75 | 479,097,142.71 |

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产增加原因：主要是募投项目及外购办公楼增加所致。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 309,181,311.43 | 77,850,553.21 | 329,559,438.41 | 16,744,641.16 | 733,335,944.21 |
| 2. 本期增加金额 | 176,029,375.45 | 29,586,264.26 | 93,777,628.96 | 1,595,884.76 | 300,989,153.43 |
| 购置 (1) | 37,604,417.15 | 548,147.34 | 7,081,058.54 | 1,301,363.53 | 46,534,986.56 |
| (2) | 138,424,958.30 | 29,038,116.92 | 86,696,570.42 | 294,521.23 | 254,454,166.87 |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 444,444.44 | 8,357,523.77 | 3,090,683.57 | 30,200.00 | 11,922,851.78 |
| (1) 处置或报废 | 444,444.44 | 8,357,523.77 | 3,090,683.57 | 30,200.00 | 11,922,851.78 |
| 4. 期末余额 | 484,766,242.44 | 99,079,293.70 | 420,246,383.80 | 18,310,325.92 | 1,022,402,245.86 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 73,359,067.93 | 26,011,978.81 | 145,819,498.44 | 9,048,256.32 | 254,238,801.50 |
| 2. 本期增加金额 | 14,018,947.12 | 16,329,019.19 | 30,117,767.26 | 3,171,660.16 | 63,637,393.73 |
| (1) 计提 | 14,018,947.12 | 16,329,019.19 | 30,117,767.26 | 3,171,660.16 | 63,637,393.73 |
| 3. 本期减少金额 | 124,948.74 | 2,894,435.32 | 2,360,463.76 | 27,997.30 | 5,407,845.12 |
| (1) 处置或报废 | 124,948.74 | 2,894,435.32 | 2,360,463.76 | 27,997.30 | 5,407,845.12 |
| 4. 期末余额 | 87,253,066.31 | 39,446,562.68 | 173,576,801.94 | 12,191,919.18 | 312,468,350.11 |
| 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 | 397,513,176.13 | 59,632,731.02 | 246,669,581.86 | 6,118,406.74 | 709,933,895.75 |
| 2. 期初账面价值 | 235,822,243.50 | 51,838,574.40 | 183,739,939.97 | 7,696,384.84 | 479,097,142.71 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 121,089,883.37 | 尚在办理中 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 447,224,308.64 | 296,724,619.76 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 447,224,308.64 | 296,724,619.76 |

其他说明：

√适用 □不适用

在建工程增加原因：主要是募投项目投入。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 江苏一鸣食品生产基地项目 | 360,158,691.40 | | 360,158,691.40 | 148,957,208.35 | | 148,957,208.35 |
| 年产30,000吨烘焙制品新建项目 | 47,086,543.83 | | 47,086,543.83 | 119,637,090.31 | | 119,637,090.31 |
| 浙江一鸣塑料制品及米制品建设项目 | | | | 23,262,803.49 | | 23,262,803.49 |
| 常州鸣源现代牧业建设项目 | 12,437,493.54 | | 12,437,493.54 | | | |
| 利乐无菌灌装生产线 | 8,811,495.17 | | 8,811,495.17 | | | |
| 酵素与天然酵母生产线建设项目 | 7,282,336.73 | | 7,282,336.73 | | | |
| 其他 | 11,447,747.97 | | 11,447,747.97 | 4,867,517.61 | | 4,867,517.61 |

| | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 447,224,308.64 | | 447,224,308.64 | 296,724,619.76 | 296,724,619.76 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|----------------|

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 江苏一鸣食品生产基地项目 | 580,000,000.00 | 148,957,208.35 | 211,201,483.05 | | | 360,158,691.40 | 76.34 | 80.00 | 7,488,434.73 | 6,156,265.69 | 4.75 | 自筹、募集资金、银行借款 |
| 年产30,000吨烘焙制品新建项目 | 290,000,000.00 | 119,637,090.31 | 77,556,590.15 | 150,107,136.63 | | 47,086,543.83 | 87.92 | 90.00 | 2,789,131.92 | 2,689,545.53 | 4.75 | 自筹、募集资金、银行借款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|-------|--------------|--------------|------|---------|
| 浙江一鸣塑料制品及米制品建设项目 | 61,230,000.00 | 23,262,803.49 | 29,113,148.28 | 52,375,951.77 | | | 101.67 | 100 | 1,351,852.88 | 1,166,086.11 | 4.69 | 自筹、银行借款 |
| 营销网络直营奶吧建设项目 | 81,272,900.00 | | 27,414,556.41 | 27,414,556.41 | | | 65.15 | 65.00 | | | | 自筹、募集资金 |
| 常州鸣源现代牧业建设项目 | 83,225,500.00 | 578,000.00 | 11,859,493.54 | | | 12,437,493.54 | 14.94 | 15.00 | | | | 自筹 |
| 利乐无菌灌装生产线 | 12,100,000.00 | | 8,811,495.17 | | | 8,811,495.17 | 72.82 | 75.00 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|-------|-------|---------------|---------------|---|----|
| 酵素与天然酵母生产线建设项目 | 11,688,300.00 | | 7,282,336.73 | | | 7,282,336.73 | 62.30 | 70.00 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 4,289,517.61 | 31,714,752.42 | 24,556,522.06 | | 11,447,747.97 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 1,119,516,700.00 | 296,724,619.76 | 404,953,855.75 | 254,454,166.87 | | 447,224,308.64 | / | / | 11,629,419.53 | 10,011,897.32 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
|--------------|-----|----|---------------|---------------|----|----|-----|----|---------------|
| | 类别 | 类别 | 未成熟性生物资产 | 成熟性生物资产 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 20,297,012.32 | 37,389,453.73 | | | | | 57,686,466.05 |
| 2. 本期增加金额 | | | 17,695,112.97 | 12,390,728.53 | | | | | 30,085,841.50 |
| (1) 外购 | | | | | | | | | |
| (2) 自行培育 | | | 17,695,112.97 | | | | | | 17,695,112.97 |
| 未成熟性生物资产成熟转入 | | | | 12,390,728.53 | | | | | 12,390,728.53 |
| 3. 本期减少金额 | | | 13,727,673.03 | 9,896,676.06 | | | | | 23,624,349.09 |
| (1) 处置 | | | 1,336,944.50 | 9,896,676.06 | | | | | 11,233,620.56 |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|--|--|---------------|
| (3) 未成熟性生物资产成熟转出 | | 12,390,728.53 | | | | 12,390,728.53 |
| 4. 期末余额 | | 24,264,452.26 | 39,883,506.20 | | | 64,147,958.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 18,064,283.82 | | | 18,064,283.82 |
| 2. 本期增加金额 | | | 8,400,125.07 | | | 8,400,125.07 |
| (1) 计提 | | | 8,400,125.07 | | | 8,400,125.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | 7,043,947.65 | | | 7,043,947.65 |
| (1) 处置 | | | 7,043,947.65 | | | 7,043,947.65 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 19,420,461.24 | | | 19,420,461.24 |
| 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 | | 24,264,452.26 | 20,463,044.96 | | | 44,727,497.22 |
| 2. 期初账面价值 | | 20,297,012.32 | 19,325,169.91 | | | 39,622,182.23 |

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,952,534.09 | 353,590.00 | | 27,128,062.45 | 72,434,186.54 |
| 2. 本期增加金额 | 14,517,850.00 | | | 2,318,606.15 | 16,836,456.15 |
| (1) 购置 | 14,517,850.00 | | | 2,318,606.15 | 16,836,456.15 |
| (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 | 59,470,384.09 | 353,590.00 | | 29,446,668.60 | 89,270,642.69 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,584,599.32 | 160,224.75 | | 18,743,228.56 | 24,488,052.63 |
| 2. 本期增加金额 | 1,249,326.52 | 63,365.21 | | 2,534,342.04 | 3,847,033.77 |
| (1) 计提 | 1,249,326.52 | 63,365.21 | | 2,534,342.04 | 3,847,033.77 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,833,925.84 | 223,589.96 | | 21,277,570.60 | 28,335,086.40 |
| 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 | 52,636,458.25 | 130,000.04 | | 8,169,098.00 | 60,935,556.29 |
| 2. 期初账面价值 | 39,367,934.77 | 193,365.25 | | 8,384,833.89 | 47,946,133.91 |

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 13,674,603.51 | 21,754,179.53 | 11,791,662.42 | | 23,637,120.62 |
| 门店受让费 | 6,306,180.65 | 1,974,406.82 | 3,247,831.66 | | 5,032,755.81 |
| 其他 | 641,740.70 | 559,038.10 | 543,394.71 | | 657,384.09 |
| 合计 | 20,622,524.86 | 24,287,624.45 | 15,582,888.79 | | 29,327,260.52 |

其他说明：

长期待摊付费用增加：主要是报告期内新增直营店装修费增加所致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,788,389.47 | 876,521.55 | 2,701,161.98 | 649,337.47 |
| 内部交易未实现利润 | 6,581,897.48 | 1,516,264.23 | 5,665,177.28 | 1,291,738.79 |
| 可抵扣亏损 | 88,786,475.78 | 22,196,618.95 | 26,630,657.58 | 6,657,664.38 |
| 递延收益 | 9,086,512.60 | 1,543,424.18 | 9,944,228.04 | 1,673,904.20 |
| 合计 | 108,243,275.33 | 26,132,828.91 | 44,941,224.88 | 10,272,644.84 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产折旧 | 11,282,780.30 | 2,061,490.86 | 4,736,115.24 | 1,184,028.81 |
| 合计 | 11,282,780.30 | 2,061,490.86 | 4,736,115.24 | 1,184,028.81 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,950,108.03 | 4,178,658.17 |
| 可抵扣亏损 | 3,479,659.61 | 9,162,551.24 |
| 合计 | 9,429,767.64 | 13,341,209.41 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2021 年 | 179,815.61 | 179,815.61 | |
| 2022 年 | 364,472.83 | 645,700.14 | |
| 2023 年 | 524,116.90 | 1,955,489.31 | |
| 2024 年 | 1,139,714.41 | 6,381,546.18 | |
| 2025 年 | 1,271,539.86 | | |
| 合计 | 3,479,659.61 | 9,162,551.24 | / |

其他说明：

□适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付土地出让 | 6,260,000.00 | | 6,260,000.00 | | | |

| | | | | | |
|-------|--------------|--|--------------|---------------|---------------|
| 金 | | | | | |
| 预付设备款 | 465,838.80 | | 465,838.80 | | |
| 预付购房款 | | | | 19,167,300.00 | 19,167,300.00 |
| 合计 | 6,725,838.80 | | 6,725,838.80 | 19,167,300.00 | 19,167,300.00 |

其他说明：

其他非流动资产减少：主要是购入办公楼办完产权证并投入使用所致。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 65,055,069.44 | 36,043,499.99 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 113,092,680.56 | 20,009,666.66 |
| 合计 | 178,147,750.00 | 56,053,166.65 |

短期借款分类的说明：

抵押借款是：以其不动产作为抵押物。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 6,145,000.00 | |
| 合计 | 6,145,000.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料采购款 | 137,129,054.97 | 141,585,122.01 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付长期资产采购款 | 26,470,812.98 | 13,540,051.38 |
| 应付费账款 | 30,173,084.15 | 21,572,739.59 |
| 合计 | 193,772,952.10 | 176,697,912.98 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 预收租赁费 | 303,776.62 | |
| 合计 | 303,776.62 | |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见第十一节第五大点第 44 小点说明。

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收卡券款 | 196,145,193.12 | 168,872,833.75 |
| 预收加盟费 | 25,784,740.39 | 29,422,981.08 |
| 预收货款 | 4,542,534.26 | 4,040,438.43 |
| 奖励积分 | 9,574,880.43 | 7,435,088.62 |
| 合计 | 236,047,348.20 | 209,771,341.88 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见第十一节第五大点第 44 小点说明。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 68,523,734.56 | 362,286,304.59 | 366,781,799.73 | 64,028,239.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,413,250.99 | 13,528,853.16 | 14,630,457.94 | 1,311,646.21 |

| | | | | |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 70,936,985.55 | 375,815,157.75 | 381,412,257.67 | 65,339,885.63 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 47,488,480.85 | 326,663,972.91 | 328,833,958.81 | 45,318,494.95 |
| 二、职工福利费 | | 7,684,113.44 | 7,684,113.44 | |
| 三、社会保险费 | 2,135,569.17 | 17,648,102.34 | 18,066,908.99 | 1,716,762.52 |
| 其中：医疗保险费 | 1,851,781.78 | 16,272,531.45 | 16,491,264.31 | 1,633,048.92 |
| 工伤保险费 | 118,477.97 | 722,742.82 | 772,539.75 | 68,681.04 |
| 生育保险费 | 165,309.42 | 652,828.07 | 803,104.93 | 15,032.56 |
| 四、住房公积金 | 2,985.00 | 10,254,510.66 | 10,227,595.66 | 29,900.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 18,896,699.54 | 35,605.24 | 1,969,222.83 | 16,963,081.95 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 68,523,734.56 | 362,286,304.59 | 366,781,799.73 | 64,028,239.42 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,306,971.25 | 12,953,126.36 | 14,009,295.87 | 1,250,801.74 |
| 2、失业保险费 | 106,279.74 | 575,726.80 | 621,162.07 | 60,844.47 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 2,413,250.99 | 13,528,853.16 | 14,630,457.94 | 1,311,646.21 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,864,200.33 | 1,969,683.35 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 15,269,592.20 | 12,198,139.02 |
| 个人所得税 | 216,565.52 | 173,481.50 |
| 城市维护建设税 | 410,595.85 | 386,794.21 |
| 房产税 | 1,845,946.17 | 6,102.86 |
| 土地使用税 | 310,700.07 | 307,884.90 |
| 教育费附加 | 229,499.63 | 211,595.23 |
| 地方教育附加 | 152,999.73 | 141,063.44 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 印花税 | 440,522.23 | 179,450.61 |
| 环境保护费 | | 12,000.00 |
| 合计 | 22,740,621.73 | 15,586,195.12 |

其他说明：

税金及附加增加：主要是报告期内房产税外购不动产及不动产转固所致。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 55,395,596.47 | 52,663,655.61 |
| 合计 | 55,395,596.47 | 52,663,655.61 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 50,177,549.91 | 48,343,488.99 |
| 加盟结算款 | 3,378,728.53 | 2,810,634.64 |
| 其他 | 1,839,318.03 | 1,509,531.98 |
| 合计 | 55,395,596.47 | 52,663,655.61 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 10,164,181.30 | 1,381,820.83 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 10,164,181.30 | 1,381,820.83 |

其他说明：

应收账款本期期末余额较期初增加了 38.20%，主要由于报告期内直销渠道量和销售客户量增加最后一起货款还未回款所致。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 26,056,639.96 | 18,528,387.21 |
| 合计 | 26,056,639.96 | 18,528,387.21 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见第十一节第五大点第 44 小点说明

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 309,919,808.07 | 109,354,096.53 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 309,919,808.07 | 109,354,096.53 |

长期借款分类的说明：

长期借款主要是银行贷款，用于募投项目建设。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 16,982,269.71 | 3,250,000.00 | 1,534,535.36 | 18,697,734.35 | 与资产相关政府补助 |
| 合计 | 16,982,269.71 | 3,250,000.00 | 1,534,535.36 | 18,697,734.35 | / |

期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见第十一节第五大点第44小点说明。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业 | 本期计入其他收益金额 | 其他变 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|--------|------------|-----|------|-------------|
| | | | | | | | |

| | | | 外收 入金 额 | | 动 | | |
|-------------------------|--------------|--|---------------|------------|---|--------------|-------|
| 泰顺县一鸣生态美丽农庄建设补助 | 2,700,400.00 | | | 150,720.00 | | 2,549,680.00 | 与资产相关 |
| 山体不稳定斜坡生态治理资金补助 | 2,641,725.92 | | | 57,742.68 | | 2,583,983.24 | 与资产相关 |
| 泰顺县万峰区域性现代生态循环农业示范项目 | 2,603,000.02 | | | 273,999.96 | | 2,329,000.06 | 与资产相关 |
| 嘉兴一鸣项目投资建设补助 | 1,822,700.00 | | | 18,227.00 | | 1,804,473.00 | 与资产相关 |
| 农业科技补助和配套经费 | 1,766,666.67 | | | 200,000.04 | | 1,566,666.63 | 与资产相关 |
| 2018 年机器换人财政专项资金 | 1,686,400.00 | | | 326,400.00 | | 1,360,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年平阳县“两化”融合项目财政专项资金 | 839,058.33 | | | 94,099.92 | | 744,958.41 | 与资产相关 |
| 泰顺一鸣污水处理项目补助 | 640,000.04 | | | 39,999.96 | | 600,000.08 | 与资产相关 |
| 奶牛标准化规模养殖场补贴收入 | 463,666.67 | | | 51,999.96 | | 411,666.71 | 与资产相关 |
| 2017 年 | 438,990.26 | | | 73,165.08 | | 365,825.18 | 与资产相 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 机器换人财政资金 | | | | | | | 关 |
| 2019 年省重点农业企业研究院等财政科技经费 | 377,777.78 | | | 44,444.40 | | 333,333.38 | 与资产相关 |
| 2019 年省重点农业企业研究院等财政科技经费 | 370,909.08 | | | 43,636.32 | | 327,272.76 | 与资产相关 |
| 阳光农场建设项目 | 234,975.01 | | | 24,099.96 | | 210,875.05 | 与资产相关 |
| 畜禽养殖排泄物综合利用模式示范推广项目补助 | 205,333.29 | | | 32,000.04 | | 173,333.25 | 与资产相关 |
| 奶牛精品园建设补助 | 190,666.64 | | | 104,000.04 | | 86,666.60 | 与资产相关 |
| 金坛金城科技产业园场地平整补助 | | 3,250,000.00 | | | | 3,250,000.00 | 与资产相关 |
| 小 计 | 16,982,269.71 | 3,250,000.00 | | 1,534,535.36 | | 18,697,734.35 | 与资产相关 |

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见第十一节（七）84 之说明

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|--|------|-------------|------|

| | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------|-----------------------|--------|---------------|----------------|
| | | 发行 新股 | 送 股 | 公 积 金 转 股 | 其 他 | 小 计 | |
| 股份 总数 | 340,000,000.00 | 61,000,000.00 | | | | 61,000,000.00 | 401,000,000.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江一鸣食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3332号）核准，2020年12月本公司以公开发行方式发行人民币普通股（A股）股票61,000,000股，每股发行价格为人民币9.21元，募集资金总额561,810,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额496,622,195.11元，其中计入股本61,000,000.00元，计入资本公积435,622,195.11元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕618号）。公司已于2021年3月5日办妥工商变更登记。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 13,927,693.50 | 435,622,195.11 | | 449,549,888.61 |
| 其他资本公积 | 11,891,532.10 | | | 11,891,532.10 |
| 合计 | 25,819,225.60 | 435,622,195.11 | | 461,441,420.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加435,622,195.11元系公司首次公开发行股票形成股本溢价所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | 1,287,657.12 | 1,210,688.48 | 1,930,960.01 | 567,385.59 |
| 合计 | 1,287,657.12 | 1,210,688.48 | 1,930,960.01 | 567,385.59 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局《关于印发企业安全生产费用提取使用管理办法的通知》（财企〔2012〕16号），益活物流公司将属于普通货运业务按照营业收入的1%计提安全生产费并按规定使用。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 58,375,340.05 | 16,570,911.75 | | 74,946,251.80 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 58,375,340.05 | 16,570,911.75 | | 74,946,251.80 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司实现的净利润提取10%法定盈余公积。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 235,744,795.32 | 72,746,059.97 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 251,832.46 | |
| 调整后期初未分配利润 | 235,996,627.78 | 72,746,059.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| 减：提取法定盈余公积 | 16,570,911.75 | 10,996,025.76 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 351,867,486.67 | 235,744,795.32 |

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251,832.46元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,810,982,977.83 | 1,078,086,496.04 | 1,834,166,883.50 | 1,105,352,975.01 |
| 其他业务 | 136,194,913.18 | 89,450,678.09 | 162,945,630.18 | 107,295,735.52 |
| 合计 | 1,947,177,891.01 | 1,167,537,174.13 | 1,997,112,513.68 | 1,212,648,710.53 |

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|------------------|-------|
| 营业收入 | 1,947,177,891.01 | / |
| 减：与主营业务无关的业务收入 | 不适用 | / |
| 减：不具备商业实质的收入 | 不适用 | / |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 不适用 | / |

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入下降：主要是受疫情影响所致。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 3,785,981.91 | 4,254,356.17 |
| 教育费附加 | 2,118,001.80 | 2,317,251.44 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,340,051.88 | 1,480,043.04 |
| 土地使用税 | 687,014.80 | 793,959.19 |
| 车船使用税 | 36,747.13 | 1,709.67 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 印花税 | 2,250,161.17 | 2,693,677.04 |
| 地方教育附加 | 1,412,179.88 | 1,560,327.85 |
| 环境保护税 | 54,072.07 | 54,151.80 |
| 文化事业建设税 | | 1,125.00 |
| 合计 | 12,684,210.64 | 13,156,601.20 |

其他说明：

税金及附加增加：主要是报告期内房产税外购不动产及不动产转固所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 162,268,759.15 | 151,503,325.34 |
| 运输费 | 108,885,523.23 | 109,759,792.28 |
| 营销费用 | 89,893,740.69 | 54,655,630.07 |
| 租赁费 | 65,890,298.51 | 53,764,076.21 |
| 折旧及摊销 | 28,258,851.06 | 21,606,865.08 |
| 办公费 | 22,145,802.95 | 21,549,580.18 |
| 其他 | 18,268,435.77 | 19,270,960.39 |
| 合计 | 495,611,411.36 | 432,110,229.55 |

其他说明：

销售费用增加：主要原因是2020年第三、四季度为了进一步恢复销售额，公司加大了促销力度（比如常温奶7折活动、双十二牛奶节7折活动、会员拉新活动），增加了部分营销费用，销售收入得到了快速恢复，同时吸引了一批新客户，为公司未来的业绩提供了保障。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 59,788,243.66 | 60,904,507.21 |
| 办公费 | 14,463,790.32 | 12,372,687.45 |
| 折旧及摊销 | 9,400,367.18 | 8,210,445.08 |
| 差旅费 | 7,826,200.64 | 8,926,729.20 |
| 业务招待费 | 4,627,985.47 | 4,792,328.50 |
| 房租费 | 3,337,501.96 | 3,712,842.22 |
| 中介机构费 | 1,943,586.62 | 3,243,307.56 |
| 其他 | 3,345,748.74 | 5,723,949.99 |
| 合计 | 104,733,424.59 | 107,886,797.21 |

其他说明：

不适用

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 21,947,623.31 | 24,382,473.01 |
| 直接投入 | 15,523,518.90 | 11,216,770.11 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧与摊销 | 2,330,304.41 | 2,133,551.97 |
| 其他费用 | 1,822,123.58 | 3,471,057.35 |
| 合计 | 41,623,570.20 | 41,203,852.44 |

其他说明：

不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|----------------|
| 利息收入 | -9,603,233.82 | -11,467,366.56 |
| 利息支出 | 3,213,121.63 | 2,250,168.15 |
| 汇兑损益 | -41,172.62 | 782,605.30 |
| 手续费 | 444,588.24 | 355,988.02 |
| 合计 | -5,986,696.57 | -8,078,605.09 |

其他说明：

财务费用增加：主要是募投项目资金投入，理财利息收入减少所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 1,534,535.36 | 1,355,465.80 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 42,549,403.25 | 26,102,709.22 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 343,541.33 | 36,361.31 |
| 增值税减免 | 277,594.91 | 262,738.97 |
| 增值税加计扣除 | 112,402.91 | 18,165.42 |
| 合计 | 44,817,477.76 | 27,775,440.72 |

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十一节（七）84之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|-----------------|------------|--|
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 金融工具持有期间的投资收益 | 122,500.00 | |
| 其中：其他权益工具投资 | | |
| | | |
| 合计 | 122,500.00 | |

其他说明：

投资收益增加：主要是投资村镇银行收到分红。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -1,221,801.15 | 56,247.59 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,041,708.34 | -2,159,373.32 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -3,263,509.49 | -2,103,125.73 |

其他说明：

信用减值损失增加：主要是由于期末应收账款增加所致。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -675,060.16 | -699,198.17 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -675,060.16 | -699,198.17 |

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 生产性生物资产处置收益 | -995,116.91 | -1,546,140.77 |
| 固定资产处置收益 | -689,488.60 | -1,421,078.66 |
| 合计 | -1,684,605.51 | -2,967,219.43 |

其他说明：

资产处置收益减少：主要是由于生产性生物资产（奶牛）淘汰减少所致。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 35,233.84 | 127,400.00 | 35,233.84 |
| 无需支付款项 | 110,000.00 | 380,146.35 | 110,000.00 |
| 诉讼赔款 | 1,300,000.00 | | 1,300,000.00 |
| 罚没收入 | 283,700.00 | 370,103.11 | 283,700.00 |
| 其他 | 686,807.97 | 847,673.71 | 686,807.97 |
| 合计 | 2,415,741.81 | 1,725,323.17 | 2,415,741.81 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本报告第十一节七（84）之说明。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 710,065.79 | 2,721,871.81 | 710,065.79 |
| 其中：固定资产处置损失 | 710,065.79 | 2,721,871.81 | 710,065.79 |
| 对外捐赠 | 7,641,883.56 | 5,397,652.61 | 7,641,883.56 |
| 赔款支出 | 6,021.40 | 955,972.00 | 6,021.40 |
| 其他 | 658,448.20 | 426,498.02 | 658,448.20 |
| 疫情停工停业费用[注] | 13,964,325.64 | | 13,964,325.64 |
| 防疫物资支出 | 686,291.79 | | 686,291.79 |
| 合计 | 23,667,036.38 | 9,501,994.44 | 23,667,036.38 |

其他说明：

新冠疫情停工停业损失包括公司因疫情影响导致的员工停工期间工资费用 10,849,036.22 元，以及因疫情影响导致的直营奶吧门店停业对应的门店租金、门店销售人员工资、门店设备折旧、装修摊销等费用 3,115,289.42 元。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 31,581,256.07 | 42,273,164.54 |
| 递延所得税费用 | -14,982,722.02 | -3,853,771.69 |
| 合计 | 16,598,534.05 | 38,419,392.85 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 149,040,304.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | |
| 子公司适用不同税率的影响 | 225,326.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,436.53 |
| 非应税收入的影响 | -2,548,213.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,182,034.02 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,779,921.40 |
| 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 | 412,014.77 |
| 按母公司税率计算的所得税费用 | 22,356,045.71 |
| 研发加计扣除的影响 | -4,246,314.67 |
| 所得税费用 | 16,598,534.05 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 49,040,737.09 | 30,131,109.22 |
| 利息收入 | 9,603,233.82 | 11,467,366.56 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 11,292,871.03 | 9,280,206.00 |
| 其他 | 2,684,452.40 | 1,634,267.43 |
| 合计 | 72,621,294.34 | 52,512,949.21 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金增加：主要是由于报告期内收到百亿项目的资金补助。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 运输费 | 110,698,592.67 | 110,792,041.02 |
| 保证金 | 45,582,926.89 | 17,879,887.03 |
| 租赁费 | 75,107,631.04 | 66,076,924.82 |
| 其他付现费用 | 98,003,520.96 | 94,871,425.85 |
| 合计 | 329,392,671.56 | 289,620,278.72 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金增加：主要由于报告期内合作奶源合作社和地铁线开店保证金增加所致。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 收回项目保证金 | 2,680,000.00 | |
| 合计 | 2,680,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 支付项目保证金 | | 3,105,000.00 |
| 合计 | | 3,105,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 支付的发行费用 | 15,432,500.00 | |

| | | |
|--------|---------------|--|
| 定期存款质押 | 3,343,500.00 | |
| 合计 | 18,776,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 132,441,770.64 | 173,994,761.11 |
| 加：资产减值准备 | 3,938,569.65 | 2,802,323.90 |
| 信用减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 72,037,518.80 | 64,733,506.18 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 3,847,033.77 | 2,615,519.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,582,888.79 | 13,297,172.17 |
| 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） | 1,684,605.51 | 2,967,219.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 710,065.79 | 2,721,871.81 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 6,378,049.01 | 3,032,773.45 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -122,500.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -15,860,184.07 | -4,376,421.75 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 877,462.05 | 522,650.06 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,007,335.70 | -11,764,490.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -58,779,079.41 | -17,516,911.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 52,263,661.56 | 65,190,021.71 |
| 其他 | -720,271.53 | -257,187.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,272,254.86 | 297,962,807.98 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 738,814,501.22 | 209,438,117.27 |
| 减：现金的期初余额 | 209,438,117.27 | 233,398,099.45 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 529,376,383.95 | -23,959,982.18 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 738,814,501.22 | 209,438,117.27 |
| 其中：库存现金 | 171,302.32 | 226,152.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 730,816,137.60 | 203,515,668.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,827,061.30 | 5,696,296.21 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 738,814,501.22 | 209,438,117.27 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

√适用 □不适用

期末银行存款中有质押定期存单作为银行承兑汇票、信用证保证金 5,343,500.00 元、货款支付保证金 149,925.00 元，使用受限；其他货币资金中有单用途预付卡保证金 90,000,000.00 元，信用证保证金 2,395,372.36 元、电费保证金 60,000.00 元、充值业务保证金 50,000.00 元，使用受限。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 97,998,797.36 | 各类保证金及质押存款 |
| 固定资产 | 299,499,383.02 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 37,881,935.87 | 抵押担保 |

| | | |
|------|----------------|------|
| 在建工程 | 47,086,543.83 | 抵押担保 |
| 合计 | 482,466,660.08 | / |

其他说明：

期末银行存款中有质押定期存单作为银行承兑汇票、信用证保证金 5,343,500.00 元、贷款支付保证金 149,925.00 元，使用受限；其他货币资金中有单用途预付卡保证金 90,000,000.00 元，信用证保证金 2,395,372.36 元、电费保证金 60,000.00 元、充值业务保证金 50,000.00 元，使用受限。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | - | - | 2,395,383.73 |
| 其中：美元 | 140,550.30 | 6.5249 | 917,076.65 |
| 欧元 | 184,212.72 | 8.0250 | 1,478,307.08 |
| 港币 | | | |
| 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：

不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------|--------------|------|------------|
| 泰顺县一鸣生态美丽农庄建设补助 | 2,549,680.00 | 其他收益 | 150,720.00 |
| 山体不稳定斜坡生态治理资金补助 | 2,583,983.24 | 其他收益 | 57,742.68 |
| 泰顺县万峰区域性现代生态循环农业示范项目 | 2,329,000.06 | 其他收益 | 273,999.96 |

| | | | |
|-------------------------|---------------|------|---------------|
| 嘉兴一鸣项目投资建设补助 | 1,804,473.00 | 其他收益 | 18,227.00 |
| 农业科技补助和配套经费 | 1,566,666.63 | 其他收益 | 200,000.04 |
| 2018 年机器人财政专项资金 | 1,360,000.00 | 其他收益 | 326,400.00 |
| 2018 年平阳县“两化”融合项目财政专项资金 | 744,958.41 | 其他收益 | 94,099.92 |
| 泰顺一鸣污水处理项目补助 | 600,000.08 | 其他收益 | 39,999.96 |
| 奶牛标准化规模养殖场补贴收入 | 411,666.71 | 其他收益 | 51,999.96 |
| 2017 年机器人财政专项资金 | 365,825.18 | 其他收益 | 73,165.08 |
| 2019 年省重点农业企业研究院等财政科技经费 | 333,333.38 | 其他收益 | 44,444.40 |
| 2019 年省重点农业企业研究院等财政科技经费 | 327,272.76 | 其他收益 | 43,636.32 |
| 阳光农场建设项目 | 210,875.05 | 其他收益 | 24,099.96 |
| 畜禽养殖排泄物综合利用模式示范推广项目补助 | 173,333.25 | 其他收益 | 32,000.04 |
| 奶牛精品园建设补助 | 86,666.60 | 其他收益 | 104,000.04 |
| 金坛金城科技产业园场地平整补助 | 3,250,000.00 | 递延收益 | |
| 2017 年度第二批百亿培育企业扶持奖励资金 | 13,740,000.00 | 其他收益 | 13,740,000.00 |
| 产业发展扶持资金 | 5,150,000.00 | 其他收益 | 5,150,000.00 |
| 2019 年第四批企业上市专项奖励资金 | 5,000,000.00 | 其他收益 | 5,000,000.00 |
| 加工企业补助资金 | 3,735,130.00 | 其他收益 | 3,735,130.00 |
| 百亿工业企业奖励 | 3,374,900.00 | 其他收益 | 3,374,900.00 |
| 社保返还 | 2,420,722.88 | 其他收益 | 2,420,722.88 |
| 2020 年百亿培育企业扶持奖励资金 | 2,190,000.00 | 其他收益 | 2,190,000.00 |
| 产业发展扶持资金 | 1,900,000.00 | 其他收益 | 1,900,000.00 |
| 温州市重大人才工程奖励 | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 2020 年第二批省级科技发展专项资金 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 以工代训补贴 | 351,000.00 | 其他收益 | 351,000.00 |
| 2019 年度争先创优评选奖金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 浙江制造标准奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 2018-2019 年人才工作 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------------|-------|--------------|
| 经费补助款 | | | |
| 商贸专项奖励 | 180,000.00 | 其他收益 | 180,000.00 |
| 疫情期间电费补贴 | 153,007.75 | 其他收益 | 153,007.75 |
| 2019 年后备母牛补贴 | 141,500.00 | 其他收益 | 141,500.00 |
| 2020 年留岗留薪补助 | 137,697.00 | 其他收益 | 137,697.00 |
| 2014 年度大气污染防治专项项目 | 125,000.00 | 其他收益 | 125,000.00 |
| 2020 年平阳县“新动能工程师引进计划”奖励金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 疫情防控奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2020 年度南京市服务业发展专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| “品字标”企业奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 优秀聚才企业资助经费 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 其他奖励及补贴 | 550,445.62 | 其他收益 | 550,445.62 |
| 其他奖励及补贴 | 35,233.84 | 营业外收入 | 35,233.84 |
| 疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息 | 2,886,100.00 | 财务费用 | 2,886,100.00 |
| 降低科创型企业融资成本贷款贴息 | 200,000.00 | 财务费用 | 200,000.00 |
| 2019 年农业综合开发产业化发展贷款贴息项目资金 | 120,000.00 | 财务费用 | 120,000.00 |

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------|-------|------|-------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 温州一鸣公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 销售业 | 100.00 | | 设立 |
| 杭州知实公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 宁波鸣优公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 浙江舒活公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 销售业 | 100.00 | | 设立 |
| 南京舒活公司 | 江苏南京 | 江苏南京 | 销售业 | | 100.00 | 设立 |
| 宁波舒活公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 销售业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海舒活公司 | 上海 | 上海 | 销售业 | | 100.00 | 设立 |
| 福建舒活公司 | 福建福州 | 福建福州 | 销售业 | | 100.00 | 设立 |
| 聚焦管理公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 益活物流公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 运输服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 鸣鲜科技公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 销售业 | | 100.00 | 设立 |
| 江苏一鸣公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 嘉兴一鸣公司 | 浙江嘉兴 | 浙江嘉兴 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 泰顺鸣优公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 销售业 | 100.00 | | 设立 |
| 泰顺一鸣公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 养殖业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 惠农奶牛公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 服务业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 浩正贸易公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 销售业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 温州鸣康公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 制造业 | 100.00 | | 新设 |
| 一鸣研究院 | 浙江温州 | 浙江温州 | 非营业组织 | 100.00 | | 设立 |
| 杭州鸣优公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 温州鲜友公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 销售业 | | 100.00 | 新设 |
| 星选商务公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 销售业 | | 100.00 | 新设 |
| 江苏舒活食品公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 销售业 | | 100.00 | 设立 |
| 聚农投资公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 投资业 | 100.00 | | 设立 |
| 鸣源牧业公司 | 江苏常州 | 江苏常州 | 养殖业 | | 100.00 | 设立 |
| 杨鸣塑料公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

公司于 2017 年 12 月 29 日发起设立温州一鸣公益慈善基金会（以下简称慈善基金会），慈善基金会主要从事扶贫、济困、扶老、救孤、恤病、助残、救灾、助学、促进教育、农业、环保事业的发展，公司无法从其运营活动中享有可变回报，故不纳入合并范围。公司于 2017 年度、2019 年度、2020 年度分别捐赠 300.00 万元、200.00 万元、400 万元至慈善基金会，截至 2020 年 12 月 31 日止，该慈善基金会资产总额 3,311,826.40 元。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 17.99%(2019 年 12 月 31 日：16.03%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 498,231,739.37 | 537,647,669.87 | 203,727,716.07 | 124,284,358.05 | 209,635,595.75 |
| 应付票据 | 6,145,000.00 | 6,145,000.00 | 6,145,000.00 | | |
| 应付账款 | 193,772,952.10 | 193,772,952.10 | 193,772,952.10 | | |
| 其他应付款 | 55,395,596.47 | 55,395,596.47 | 55,395,596.47 | | |
| 小 计 | 753,545,287.94 | 792,961,218.44 | 459,041,264.64 | 124,284,358.05 | 209,635,595.75 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 166,789,084.01 | 189,584,453.26 | 64,217,575.00 | 12,112,954.65 | 113,253,923.61 |
| 应付账款 | 176,697,912.98 | 176,697,912.98 | 176,697,912.98 | | |
| 其他应付款 | 52,663,655.61 | 52,663,655.61 | 52,663,655.61 | | |
| 小 计 | 396,150,652.60 | 418,946,021.85 | 293,579,143.59 | 12,112,954.65 | 113,253,923.61 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币369,650,000.00元(2019年12月31日：人民币110,590,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息对于持有的无活跃交易市场的权益工具投资，由于成本代表了对公允价值的最佳估计，故公司对该其他权益工具投资以成本进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------|------|------|--------|------------------|-------------------|
| 明春投资公司 | 浙江温州 | 投资 | 1.30 亿 | 40.38 | 40.38 |

本企业的母公司情况的说明

浙江明春投资公司前身是温州一鸣食品有限公司，由朱明春、李美香、朱立群、朱立科、李红艳 5 位自然人共同发起设立，于 1991 年 10 月 8 日在温州市瓯海区工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。

本企业最终控制方是朱明春、李美香、朱立科、朱立群、李红艳。

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本报告第十一节第九大点之说明

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------------|----------------------------|
| 泰顺县云岚农业休闲观光有限公司（以下简称云岚农业公司） | 同受实际控制人控制 |
| 慈善基金会 | 公司设立的民办非企业单位 |
| 浙江平阳浦发村镇银行股份有限公司 | 本公司之参股企业 |
| 诸建勇 | 2019 年 4 月起任独立董事 |
| 金帝集团有限公司（以下简称金帝集团公司） | 诸建勇控制的公司 |
| 吕巍 | 2017 年 8 月-2019 年 3 月任独立董事 |

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|------------|-----------|
| 吕巍 | 顾问服务 | 120,000.00 | 90,000.00 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|------------|------------|
| 云岚农业公司 | 食品 | 309,450.69 | 327,245.07 |
| 云岚农业公司 | 卡券 | 31,680.00 | 26,280.00 |

| | | | |
|--------|----|------------|------------|
| 金帝集团公司 | 食品 | 170,884.77 | 194,405.36 |
|--------|----|------------|------------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|--------|--------|--------------|--------------|
| 明春投资公司 | 房产 | 1,795,813.00 | 1,791,312.99 |
| 朱明春 | 房产 | 67,952.73 | 71,452.51 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

、 、

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 576.71 | 588.03 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 浙江平阳浦发村镇银行股份有限公司为本公司提供的存款服务

浙江平阳浦发村镇银行股份有限公司系经中国银行业监督管理委员会批准成立的金融机构，
 为本公司提供存款服务，按照市场费率标准计算存款利息。

本公司及子公司在浙江平阳浦发村镇银行股份有限公司的存款资金情况如下：

| 年 度 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 利息收入 |
|---------|-----------|------------|------------|----------|--------|
| 2020 年度 | 15,153.19 | 122,620.72 | 130,000.00 | 7,773.91 | 120.72 |

2) 捐赠

| 捐赠对象 | 捐赠内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|-------|--------------|--------------|
| 慈善基金会 | 货币 | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| | 产品及卡券 | 2,881,399.50 | 148,692.20 |

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------|-----------|----------|-----------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 云岚农业公司 | 16,863.32 | 843.17 | | |
| | 金帝集团公司 | 15,389.50 | 769.48 | 15,452.50 | 772.63 |
| | | 32,252.82 | 1,612.65 | 15,452.50 | 772.63 |

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司 2020 年第二次临时股东会决议以及与平阳县人民政府签署《投资协议书》，约定公司在完成对《投资协议书》所述 297,820 平方米（约 446.73 亩）土地的购地手续后，拟在温州市平阳县新建年产 12 万吨乳制品、2 万吨烘焙产品生产基地即“一鸣生态健康谷项目”，计划投资总额 20.02 亿元，其中计划使用银行贷款约 12 亿元。截至本财务报告出具日，公司已完成了 187.4 亩土地的购地手续，项目未来建设实施及投入进度将根据土地使用权出让取得及公司的业务发展情况做进一步计划。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 92,230,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

根据 2021 年 4 月 15 日第六届董事会第六次会议决议，董事会提议以权益分派实施时股权登记日的总股数为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.30 元（含税）。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | 17,763,296.44 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 17,763,296.44 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 17,763,296.44 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 17,763,296.44 | 100.00 | 315,519.84 | 1.78 | 17,447,776.60 | 7,822,040.82 | 100.00 | 123,410.53 | 1.58 | 7,698,630.29 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 17,763,296.44 | / | 315,519.84 | / | 17,447,776.60 | 7,822,040.82 | / | 123,410.53 | / | 7,698,630.29 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方组合 | 11,452,899.66 | | |
| 账龄组合 | 6,310,396.78 | 315,519.84 | 5.00 |
| 其中: 1 年以内 | 6,310,396.78 | 315,519.84 | 5.00 |
| 合计 | 17,763,296.44 | 315,519.84 | 1.78 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 123,410.53 | 192,109.31 | | | | 315,519.84 |
| 合计 | 123,410.53 | 192,109.31 | | | | 315,519.84 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------|---------------|----------------|------------|
| 第一名 | 10,497,666.26 | 59.10 | |
| 第二名 | 3,445,194.00 | 19.40 | 172,259.70 |
| 第三名 | 1,151,803.19 | 6.48 | 57,590.16 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|------------|
| 第四名 | 948,487.77 | 5.34 | 47,424.39 |
| 第五名 | 369,484.89 | 2.08 | |
| 小计 | 16,412,636.11 | 92.40 | 277,274.25 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款□适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 647,647,424.53 | 51,679,125.54 |
| 合计 | 647,647,424.53 | 51,679,125.54 |

其他说明：

□适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用 不适用**(2). 重要逾期利息**□适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**□适用 不适用**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | 600,484,281.61 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 600,484,281.61 |
| 1 至 2 年 | 48,103,600.00 |
| 2 至 3 年 | 18,234.00 |
| 3 年以上 | 42,580.00 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 648,648,695.61 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 拆借款 | 629,600,000.00 | 48,100,000.00 |
| 押金保证金 | 18,216,071.00 | 4,028,127.00 |
| 其他 | 832,624.61 | 426,284.15 |
| 减：坏账准备 | -1,001,271.08 | -875,285.61 |
| 合计 | 647,647,424.53 | 51,679,125.54 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 187,379.21 | 3,213.40 | 684,693.00 | 875,285.61 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -180.00 | 180.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -1,823.40 | 1,823.40 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 762,014.87 | -1,210.00 | -615,241.40 | 145,563.47 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 19,578.00 | 19,578.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日余额 | 949,214.08 | 360.00 | 51,697.00 | 1,001,271.08 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 875,285.61 | 438,563.47 | | 19,578.00 | | 1,001,271.08 |
| 合计 | 875,285.61 | 438,563.47 | | 19,578.00 | | 1,001,271.08 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 19,578.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------|-------|----------------|------|---------------------|------------|
| 江苏一鸣公司 | 拆借款 | 359,500,000.00 | 1年以内 | 55.42 | |
| 嘉兴一鸣公司 | 拆借款 | 208,000,000.00 | 2年以内 | 32.07 | |
| 泰顺一鸣公司 | 拆借款 | 38,600,000.00 | 2年以内 | 5.95 | |
| 浙江舒活公司 | 拆借款 | 20,000,000.00 | 1年以内 | 3.08 | |
| 山东圣力牧业有限公司 | 押金保证金 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 1.54 | 500,000.00 |
| 合计 | / | 636,100,000.00 | | 98.06 | 500,000.00 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 335,517,460.26 | | 335,517,460.26 | 330,217,460.26 | | 330,217,460.26 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 335,517,460.26 | | 335,517,460.26 | 330,217,460.26 | | 330,217,460.26 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------|----------|
| 嘉兴一鸣公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 江苏一鸣公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 浙江舒活公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 泰顺一鸣公司 | 52,485,253.68 | | | 52,485,253.68 | | |
| 温州一鸣公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 益活物流公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 杭州知实公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 宁波鸣优公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 聚焦管理公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 聚农投资公司 | 44,400,000.00 | 5,600,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 杨鸣塑料公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 研究院 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 泰顺鸣优公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 惠农奶牛公司 | 331,934.14 | | | 331,934.14 | | |
| 浩正贸易公司 | 1,500,272.44 | | | 1,500,272.44 | | |
| 温州鸣康公司 | | 700,000.00 | | 700,000.00 | | |
| 合计 | 330,217,460.26 | 6,300,000.00 | 1,000,000.00 | 335,517,460.26 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,022,826,913.69 | 784,599,989.52 | 1,086,234,928.37 | 836,802,461.70 |
| 其他业务 | 7,667,337.30 | 6,514,092.66 | 14,155,211.29 | 4,378,833.83 |
| 合计 | 1,030,494,250.99 | 791,114,082.18 | 1,100,390,139.66 | 841,181,295.53 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 57,729,253.23 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 金融工具持有期间的投资收益 | 122,500.00 | |
| 其中：其他权益工具投资 | | |
| 合计 | 57,851,753.23 | |

其他说明：

投资收益：主要是由于全资子公司（杭州知实、泰顺鸣优、益活物流、温州一鸣、杨鸣塑料）利润分回。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -2,394,671.30 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 37,922,528.86 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 122,500.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,612,136.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 733,539.15 | |
| 因新冠疫情不可抗力因素而产生的停工损 | -13,964,325.64 | |

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 失 | | |
| 所得税影响额 | -1,783,439.18 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 14,023,994.91 | |

注：因新冠疫情不可抗力因素而产生的停工损失 13,964,325.64 元，系新冠疫情期间公司存在部分门店停业及员工推迟复工等情况，考虑疫情性质特殊及偶发性，公司将该期间对应的成本、费用（主要为员工工资、门店固定成本）支出 13,964,325.64 元作为停工停业损失列报为营业外支出，并将其界定为非经常性损益项目。

（1）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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|------------------------|--------------|--|
| 疫情期间家禽和生鲜牛奶收购加工企业补助资金 | 3,735,130.00 | 《关于拨付疫情期间家禽和生鲜牛奶收购加工企业补助资金的通知》（平财农〔2020〕116号） |
| 疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息 | 2,886,100.00 | 《关于下达疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金的通知》（财金〔2020〕63号） |
| 温州市受疫情影响企业社保费返还和稳岗补贴社保 | 2,092,411.03 | 《关于开展温州市受疫情影响企业社保费返还和稳岗补贴社保工作的通知》 |
| 疫情防控帮助企业复工复产补助 | 274,083.00 | 《关于严格做好疫情防控帮助企业复工复产若干政策的通知》 |
| 疫情防控企业用电成本助推复工复产电费补助 | 153,007.75 | 《关于降低企业用电成本助推复工复产工作的通告》 |
| 疫情新模式奖励 | 100,000.00 | 《关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战、打好发展主动仗的实施意见》（平委发〔2020〕18号） |
| 南京市服务业发展专项资金（防疫期间援企） | 100,000.00 | 《关于下达 2020 年度南京市服务业发展专项资金（防疫期间援企）的通知》（宁商运〔2020〕107号） |
| 加快落实失业保险稳岗返还政策补助 | 54,096.96 | 《关于加快落实失业保险稳岗返还政策有关工作的通知》（宁人社 |

| | | |
|-------------------------------|--------------|---|
| | | (2020) 11 号) |
| 泰顺县第二批企业返岗人员健康体检 (核算检测) 补助经费 | 2,600.00 | 《关于下达第二批企业返岗人员健康体检 (核算检测) 补助经费的通知》 (泰财社 (2020) 339 号) |
| 福建省人力资源和社会保障厅支持企业疫情防控期间复工稳岗补助 | 2,514.85 | 《关于支持企业疫情防控期间复工稳岗的通知》 (闽人社文 (2020) 23 号) |
| 泰顺县第一批企业返岗人员健康体检 (核算检测) 补助经费 | 2,200.00 | 《关于 (核算检测) 补助经费的通知》 (泰财社 (2020) 240 号) |
| 泰顺县重点地区重点人群健康体检 (核酸检测) 补助经费 | 600.00 | 《关于下达重点地区重点人群健康体检 (核酸检测) 补助经费的通知》 (泰财社 (2020) 341 号) |
| | | |
| 小 计 | 9,402,743.59 | |

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.22 | 0.39 | 0.39 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.29 | 0.35 | 0.35 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名的年度报告。 |
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、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。 |
| 备查文件目录 | 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件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：朱立科

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用