



山东龙大美食股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

敬请查阅“第三节、管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 30 |
| 第五节 环境和社会责任 | 48 |
| 第六节 重要事项 | 53 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 78 |
| 第八节 优先股相关情况 | 85 |
| 第九节 债券相关情况 | 86 |
| 第十节 财务报告 | 90 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|-----------------------------|
| 公司、本公司、龙大美食 | 指 | 山东龙大美食股份有限公司 |
| 蓝润发展 | 指 | 蓝润发展控股集团有限公司，本公司控股股东 |
| 龙大集团 | 指 | 龙大食品集团有限公司，公司原控股股东 |
| 龙大养殖 | 指 | 烟台龙大养殖有限公司，本公司全资子公司 |
| 龙大饲料 | 指 | 烟台龙大饲料有限公司，本公司全资子公司 |
| 聊城龙大 | 指 | 聊城龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司 |
| 龙大牧原 | 指 | 河南龙大牧原肉食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 莒南龙大 | 指 | 莒南龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司 |
| 潍坊振祥 | 指 | 潍坊振祥食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 杰科检测 | 指 | 烟台杰科检测服务有限公司，本公司全资子公司 |
| 蓬莱富龙 | 指 | 蓬莱富龙肉食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 莱阳龙瑞 | 指 | 莱阳龙瑞食品有限公司，本公司全资子公司 |
| 龙大生猪产品有限 | 指 | 山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司，本公司全资子公司 |
| 中和盛杰 | 指 | 青岛中和盛杰食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 安丘龙大 | 指 | 安丘龙大养殖有限公司，本公司全资孙公司 |
| 云南福照 | 指 | 云南福照食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 新胜锦 | 指 | 青岛新胜锦食品商贸有限公司，中和盛杰全资子公司 |
| 莱阳龙大养殖 | 指 | 莱阳龙大养殖有限公司，本公司全资孙公司 |
| 黑龙江龙大养殖 | 指 | 黑龙江龙大养殖有限公司，本公司全资子公司 |
| 乳山龙大养殖 | 指 | 乳山龙大养殖有限公司，本公司全资孙公司 |
| 黑龙江龙大肉食品 | 指 | 黑龙江龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司 |
| 莱州龙大养殖 | 指 | 莱州龙大养殖有限公司，本公司全资孙公司 |
| 通辽金泉 | 指 | 通辽金泉食品有限责任公司，本公司全资子公司 |
| 乳山中和盛杰 | 指 | 乳山中和盛杰食品有限公司，本公司全资孙公司 |
| 龙大沁侬 | 指 | 江苏龙大沁侬食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 湖北龙大 | 指 | 湖北龙大肉食品有限公司，本公司全资子公司 |
| 成都龙大 | 指 | 成都龙大肉食品有限公司，本公司控股子公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

| | | |
|------|---|----------------------------------|
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 龙大美食 | 股票代码 | 002726 |
| 变更后的股票简称（如有） | 公司股票简称于 2021 年 12 月 24 日由“龙大肉食”变更为“龙大美食” | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东龙大美食股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 龙大美食 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Longda Meishi Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LONGDA | | |
| 公司的法定代表人 | 余宇 | | |
| 注册地址 | 山东省莱阳市食品工业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 265200 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 山东省莱阳市龙门东路 99 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 265200 | | |
| 公司网址 | www.longdameishi.com | | |
| 电子信箱 | zqb@longdameishi.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 张瑞（代） | 方芳、李京彦 |
| 联系地址 | 山东省莱阳市龙门东路 99 号 | 山东省莱阳市龙门东路 99 号 |
| 电话 | 0535-7717760 | 0535-7717760 |
| 传真 | 0535-7717337 | 0535-7717337 |
| 电子信箱 | zqb@longdameishi.com | zqb@longdameishi.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 山东省莱阳市龙门东路 99 号公司证券部 |

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-------------------------------|---------|----------------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座 | 郭浩、胡滨 | 2020 年 8 月 7 日至 2022 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入（元） | 19,509,959,768.79 | 24,101,638,774.23 | -19.05% | 16,822,362,113.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -661,559,883.47 | 905,816,886.07 | -173.03% | 240,871,447.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -573,145,079.51 | 899,988,052.72 | -163.68% | 230,150,706.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -87,677,769.49 | 1,325,020,082.82 | -106.62% | -1,371,330,219.83 |

| | | | | |
|------------------|-------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 基本每股收益（元/股） | -0.64 | 0.91 | -170.33% | 0.24 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.64 | 0.81 | -179.01% | 0.24 |
| 加权平均净资产收益率 | -21.09% | 32.55% | -53.64% | 10.83% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 总资产（元） | 8,230,190,959.98 | 8,551,436,933.53 | -3.76% | 6,318,139,722.55 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,231,861,311.09 | 3,385,987,457.83 | -4.55% | 2,322,221,294.30 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 营业收入（元） | 19,509,959,768.79 | 24,101,638,774.23 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |
| 营业收入扣除金额（元） | 17,469,897.30 | 11,899,318.16 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 19,492,489,871.49 | 24,089,739,456.07 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| 营业收入 | 6,148,397,979.46 | 4,452,227,494.14 | 4,927,188,441.53 | 3,982,145,853.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 213,698,247.96 | 93,142,217.94 | 19,235,897.35 | -987,636,246.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 | 217,026,152.60 | 101,558,638.83 | 19,141,417.51 | -910,871,288.45 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 常性损益的净利润 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 342,669,653.72 | -346,381,131.15 | -15,017,626.86 | -68,948,665.20 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|-----------------|----------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -113,537,951.85 | -14,478,846.15 | 1,161,425.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 24,830,592.80 | 17,878,892.81 | 565,607.25 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | 1,517,427.56 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,915,955.38 | 713,560.40 | 7,888,595.80 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,851,105.48 | | 523,531.80 | |
| 减：所得税影响额 | 337,783.06 | 517,772.16 | -485,083.62 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,304,811.95 | -715,570.89 | -96,497.31 | |
| 合计 | -88,414,803.96 | 5,828,833.35 | 10,720,740.78 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司所处行业为食品加工行业，主要经营预制菜、肉制品、屠宰鲜冻肉等产品。食品行业是消费领域最活跃的领域之一，与人们的身体健康和品质生活密切相关，近年来，随着我国经济发展，人口年龄结构和收入水平不断发生变化，消费升级成为食品行业发展的重要驱动力。

1、高品质便捷食品成为新消费趋势

目前，消费者已经从最初满足于温饱，升级为追求高品质和方便快捷的饮食理念。尤其是在疫情影响的叠加下，能满足新消费需求的预制菜成为了新的选择。预制菜契合了餐饮工业化背景下餐饮企业降本增效的强烈诉求，同时可以衔接产业链上下游，在整个食品供应体系中起到了关键作用。随着市场对预制菜需求越来越大，种类要求越来越丰富，品质要求也越来越高，进一步推动预制菜市场空间持续扩大，消费总量不断增长。

2、熟食肉制品有较大增长空间

从全球来看，发达国家的肉制品消费比例超过了70%，中国肉制品消费比例不足20%，远低于其他发达国家水平，行业还有较大发展潜力。我国是世界上最大的肉类生产和消费大国，满足人民群众对肉制品日益多样化的消费需求，是肉制品行业结构升级的重要方向。

3、屠宰行业集中度有望提升

我国屠宰行业正迎来历史性发展机遇，行业集中度处于提升趋势，屠宰业务正从粗加工向深加工转型，盈利能力持续提高。非洲猪瘟爆发以来，农业农村部发布多项文件，要求坚决关闭不符合条件的生猪屠宰企业，压缩落后产能，严厉打击私屠滥宰等违法行为，鼓励优势屠宰企业整合产业链，加快推生猪屠宰的清理整顿和标准化创建，规模小、盈利能力弱、不合规的企业将退出，私屠滥宰得到较好整治，龙头企业规模效应的优势得以更好发挥，进一步推动行业集中度中长期提升。

4、国家从政策方面促进食品行业健康发展

2021年，《健康中国行动2021年工作要点》发布，明确指出要持续推进营养健康标准体系建设，制订食品安全基础上的食品营养相关标准。国家市场监督管理总局令第49号公布《食品生产经营监督检查管理办法》，自2022年3月15日起正式施行，将加强和规范对食品生产经营活动的监督检查，有利于提升行业整体食品安全风险管理水平。

5、冷链物流快速发展为食品行业提供保障

2021年，国务院办公厅印发《“十四五”冷链物流发展规划》，结合我国国情和冷链产品生产、流通和消费实际情况，围绕包括肉类、速冻食品、生鲜食品等，聚焦制约冷链物流发展的突出瓶颈和痛点难点卡点问题，对“十四五”时期冷链物流发展作出全面部署，加强顶层设计和工作指导，更有利于推动预制菜和生鲜食品的发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

报告期内，公司提出了“一体两翼”发展战略：以预制菜为核心的食品为主体，以养殖和屠宰为两翼支撑，致力于发展成为中国领先的食品企业，让天下没有难做的美食。以战略为指引，龙大美食将食品作为重要的业务板块，重点发展预制菜业务，为中国人健康饮食提供高品质系统解决方案。

(一) 食品业务

报告期内，公司聚焦战略路径的构建与夯实，在全国范围内拓展产能，基本完成全国化布局；在上海、四川新开设两个研发中心，完善食品研发体系；加速经销商网络建设，拓展市场渠道规模。

在研发上，公司打造“三位一体”研发格局，以市场需求为导向，持续加大在产品设计、口味创新、质量控制、保鲜技术

和加工工艺的投入，保障产品满足市场需求，报告期内，公司研发费用同比增长100.70%。公司与西华大学合作成立川菜工业化技术研究院，推动川式预制菜工业化关键技术的突破，致力于不断为食品加工企业和餐饮服务企业提供预制菜创新产品。公司全年上市新品总产能超过20,000吨，储备产品超过100款；利用引进新材料新技术，优化产品工艺，产品创新增效近20项。

在生产上，公司通过新改扩建投产5座工厂，目前，公司食品产能达到15.5万吨/年。此外，海南自贸区食品工厂、巴中食品工厂项目已签约并加快推进落地，项目投产后，预计将增加食品产能17.5万吨/年。同时，公司发挥行业龙头带动作用，通过投资、并购、合作等方式，加快全国市场拓展。

在营销上，公司着力构建消费市场洞察体系，服务广大食品加工和餐饮企业，协同进行市场推广，创新营销模式，积极应用市场思维打造爆款明星单品，以大单品策略快速服务市场。目前，公司已与多个知名餐饮连锁企业、食品加工企业和大型连锁商超等客户建立了长期稳定的合作关系，成长为国内优秀的食品餐饮供应商之一。

（二）屠宰业务

报告期内，公司设计屠宰产能达1,100万头/年，实际屠宰量641.1万头，同比增长57.7%。此外，公司在全国多个省份进行产能布局，在建及待建工厂投产后，预计增加产能400万头/年，总产能将达到1500万头/年，为食品板块提供原材料供应和品质保障。基于屠宰精加工的优势经验，公司根据客户需求规格、尺寸和口味，利用专业优势为客户提供精修和优选产品服务，节省客户大量前置加工工序、人员成本和生产空间。

（三）养殖业务

公司养殖业务一方面控制食品加工原材料成本，在屠宰、加工环节中，降低原材料采购成本，提升获利能力。另一方面，养殖业务为大客户提供产品供应和品质保障，公司通过推进均衡生产、配种创新，在强化种猪管理的同时，自建饲料公司，进行自产饲料喂养，同时，动态调整养殖产能，依据大客户需求变化，调配生猪养殖规模。报告期内，公司养殖业务出栏量为39.89万头，同比增长25.24%。

主要销售模式

公司销售模式以经销渠道为主。经销渠道占比75.64%，主要包括生鲜市场、冻品市场、农贸市场、中小型餐饮连锁和BC商超等。直营渠道占比24.36%，主要包括大型餐饮、食品加工企业、全国知名连锁商超、自营专卖店、线上新零售和特通渠道等。

经销模式

适用 不适用

报告期内，在公司全国化布局下，各地经销商数量均实现大幅增长，达到8,850家，同比增长31.34%。其中，西南地区增长118家，同比增长99.16%；华中地区增长577家，同比增长33.12%；华南地区增长149家，同比增长201.35%。报告期内对前五大经销客户的销售收入约9,000万元，占公司营业收入的0.46%，截至 2021年12月末公司对前五大经销客户的应收账款余额较少。

按产品分类的营业收入、营业成本、毛利率及同比变动情况见“管理层讨论与分析”中“主营业务分析”。

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

公司覆盖多多买菜、京东、美菜等十余个线上渠道。2021年，公司京东商城肉类自营店铺销售额同比增长1,800%，在同品类店铺中连续10个月排名前5，销量和销售额呈现持续上涨趋势。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

售价变动原因及对公司产生的影响

受2021年国内生猪行情影响，猪肉类主要产品的销售价格较2020年下降幅度超过30%。

采购模式及采购内容

单位：元

| 采购模式 | 采购内容 | 主要采购内容的金额 |
|---------|-------|-------------------|
| 合同+按需采购 | 原材料 | 13,075,651,616.46 |
| 合同+按需采购 | 燃料和动力 | 86,630,544.74 |

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响

公司主要的外购原材料是生猪，2021年生猪价格较2020年有大幅下降。

主要生产模式

公司实行“以销定产”经营模式，主要涉及预制菜、肉制品和鲜冻肉生产等板块，并根据市场订单、产品库存及市场预测情况等合理制定生产计划。公司主要产品以自产为主，由公司采购原辅料、包材等，在自有厂区生产加工。在实际生产过程中，基于对市场的把控和客户的实际需求进行订单预测，由销售部门提报产品需求，通过系统计算用料需求，导出理论采购量，同时分析原辅料库存、各车间领用及请购情况，下达原辅物料采购计划给采购部，下达生产计划给生产部。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

参见本节“四、主营业务分析——2、收入与成本——（5）”相关内容。

产量与库存量

参见本节“四、主营业务分析——2、收入与成本——（3）”相关内容。

三、核心竞争力分析

公司坚持“一体两翼”总体发展战略，以“让天下没有难做的美食”为愿景，凭借20多年从事食品行业的专业优势积累，形成了差异化的核心竞争力。如今，公司已经拥有全流程的研发生产能力，通过精细化加工工艺，形成众多用于不同渠道、不同市场的产品形态，满足不同客户的需求。

1、产品研发优势

公司以上海、四川、山东三大研发中心为立足点，快速掌握当地客户的需求和市场变化趋势，并与当地客户进行近距离沟通和服务，实现与当地市场的无缝对接，同时研发中心进行本地化运作，深度把握当地食品口味喜好程度，持续推进特色食品的主动研发。

公司已经与西华大学合作并挂牌成立了川菜工业化技术研究院，推动川菜工业化关键技术的突破，实现更多川菜的预制化生产。未来，基于我国八大菜系，公司还将持续探索与全国各地在食品科学与工程、食品加工技术和食品生物技术等方面有科研优势的院校展开合作，持续推进美食研究院的落地，实现工业与传统的融合，让中华美食走进千家万户。

2、供应链整合优势

经过多年发展和沉淀，公司在食品、屠宰和养殖领域积累了丰富的经营经验，与国内同行业公司相比，公司具备大规模生产和全国性市场拓展经验，形成集原材料、生产能力、新产品研发、全国化渠道等为一体的供应链整合和成本控制优势。

公司养殖、屠宰直接提供肉类原料，缩短原料采购的中间环节，同时，依托全球直采模式，实现多种动物蛋白补充，平抑原材料成本。截至2021年底，公司屠宰量达到641.1万头，同比增长57.7%，食品产能达到15.5万吨/年，在建及待建工厂投产后，产能将达到33万吨/年，实现东北、华东、华北、西南、华中等区域的全覆盖，完成产能全国化布局。通过规模化生产打造性价比优势，相对于自下而上的供应链企业，公司护城河优势将更加明显，能够在下游需求持续扩张的市场上享有更

大红利。

物流配送上，公司依托源头基地和食品加工厂的广泛布局，缩短运输距离，保障运输效率和产品新鲜度，节约了终端供货的物流成本，解决冷链运输成本高的问题。随着全国化供应链布局的深入，公司对市场和客户的反馈更为及时，有助于公司全国化、规模化经营，解决了一般预制菜企业的区域化特征。

3、大客户先发优势

在成立初期，公司通过日本股东的资本和技术，建立了系统的品质管理体系，随着与大型知名客户合作的深入，在客户对产品高标准的要求下，公司进一步提升生产加工及品质管控水平，形成了覆盖全流程的标准规范。

经过多年发展，公司已经与超过1,000家知名企业客户达成合作。公司大客户资源稳固，形成了一批运营能力强，资金实力雄厚，对公司信赖度高的大客户资源。公司内部通过组织专业服务团队，确保快速响应大客户需求，保证主要订单的稳定性。

公司对大客户提供产品全生命周期管理服务，通过专人专班，为每一个大客户在售前、售中、售后配置至少3名服务人员，满足客户对于新品研发和产品品质的需求。公司目前已为超过200家大型企业客户提供定制化产品服务，未来将进一步深化大客户合作，提高对客户和市场的快速响应能力。

公司为中小客户提供高性价比的标准化产品，主要有预制食品、肉制品、精加工等系列，适应其控制成本和快速供给的需要。公司将通过逐步拓展中小客户规模，提高网络渠道渗透率。目前，公司已经为中小客户提供500余种产品，另有近100种产品进行储备。

4、食品安全保障优势

公司拥有完善的供应链布局，覆盖饲料-养殖-屠宰-加工-仓储-物流等各个环节，从源头保障肉类产品品质和安全，同时，公司依托服务知名客户所形成的完整严苛品质管理体系，打造了独立于业务体系的品质管理部门，为产品的原料、生产、成品全程把关。公司致力于打造以源头控制、质量体系、产品检测为核心的食品安全保证体系，做到批批都检验、全程可追溯、实现对原料、生产、产品的全过程把控，同时品控部门拥有品质问题的一票否决权，严把出厂关。

此外，全资子公司杰科检测，是专业从事食品安全检测的国家级检测机构，负责公司原料、半成品、成品和辅料等全方位检测，此外，杰科检测为内贸和外贸出口企业提供食品检测服务，全年检测样品达35,000个。公司依据国家标准、行业标准、进口国标准，为内贸和外贸企业提供专业化检测服务。

目前，杰科检测已累计投资4000万元配备大中型设备共计100余台(套)，包括美国Waters公司三重四级杆液质联用仪，美国Agilent公司三重四级杆气质联用仪，德国QIAGEN公司实时荧光PCR仪等世界先进的仪器设备，可开展农药残留、兽药残留、食品添加剂及非法添加物、理化及营养成分、微生物、转基因及过敏性物质等10类1117项检测。

5、品牌优势

公司高度重视品牌建设和发展，致力于打造“中华预制菜肴最佳供应商”。在2021年，公司进行战略升级，并焕新品牌视觉，直观地展现品牌形象和风貌。

公司持续强化品牌营销能力，紧跟国际国内产业发展趋势，建立稳定、广泛的客户群体，获得消费者的青睐和认可，具有良好的市场品牌效应。

公司先后荣获“中国民营企业500强”、“2021最具投资价值品牌奖”、“2021最具投资价值企业”、“中国农业企业500强”、“2021中国肉类食品行业最具价值品牌”、“现代农业行业领军10强”等多项荣誉，公司品牌知名度和美誉度显著提升。

6、人才优势

在战略的指引下，公司根据食品业务的发展需要，对组织体系进行快速迭代，提档管理思路，提升组织效率，有效支撑公司全国化布局稳步推进。

目前，公司管理团队由自行培养和外部人才招聘共同组成，公司管理人员平均年龄为39.12岁，处于事业的黄金年龄段，有精力也有能力在各自的岗位上进行创新创造。同时，管理人员平均司龄达到11.6年，具有较强的忠诚度和专业度。此外，为了进一步支撑战略落地，公司引入众多具有丰富行业经验的优秀人才，2021年，公司引入管理人员85人，研发及技术人员132人，销售人员347人，进一步完善了人才队伍，为公司发展贡献力量。

公司主要管理人员在食品加工行业拥有多年的从业经历，具有丰富的生产管理、品质管控和产品研发等经验，他们对公司具

有深厚的感情和企业文化认同，对于行业政策和消费趋势有高度把握和理解，愿意与企业共同发展和成长。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，国内外宏观形势错综复杂，经济承压，国内猪价波动较大，肉类行业竞争加剧。公司在2021年处于战略落地的前端布局阶段，仍然受传统业务的一定影响。在多变的市场形势下，公司保持战略定力，迎难而上，紧紧围绕“一体两翼”的发展战略，外抓市场，内抓管理，不断进行食品板块业务的创新突破，统筹推进疫情防控和企业发展工作。

报告期内，公司以战略为指引，主要聚焦于食品业务前端布局，在全国范围布局工厂，短时间内迅速提升产能，目前已经基本完成全国化布局；同时，公司构建了完善的研发体系，先后建成并投入使用专业一流的研发中心，提升了公司的食品研发实力；此外，公司对外开展合作，拓展销售网络，引入高端人才，通过2021年的积极布局，为公司战略的落地和未来发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业收入195.10亿元，同比下降19.05%。在以预制菜为核心的食品主体下，公司聚焦食品业务发展，报告期内，食品业务实现营业收入15.42亿元，占总营收比重达7.90%，占比同比增长21.73%。在食品板块中，公司将预制菜分为预制食材、预制半成品和预制成品3大系列，共数百种产品品类。报告期内，公司预制菜实现营收11.82亿元，同比增长4.75%，占总营收比重达6.06%，占比同比增长29.49%。

公司依托全国化布局，积极拓展销售网络，加大销售渠道投入，扩大经销规模。报告期内，公司销售费用同比增长21.83%；同时，公司经销商数量达到8,850家，同比增长31.34%。山东省外经销商数量实现大幅增长，其中，西南地区增长118家，同比增长99.16%；华中地区增长577家，同比增长33.12%；华南地区增长149家，同比增长201.35%。

公司屠宰量同比增长57.7%，为各板块业务提供更大规模的原材料保障，在受行情波动导致价格下降的情况下，公司通过拓展销售渠道，深化客户合作，销量得到大幅提升，进一步扩大市场占有率。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 19,509,959,768.79 | 100% | 24,101,638,774.23 | 100% | -19.05% |
| 分行业 | | | | | |
| 屠宰行业 | 13,760,739,312.71 | 70.54% | 16,373,902,477.18 | 67.94% | -15.96% |
| 食品行业 | 1,542,117,510.46 | 7.90% | 1,564,411,884.66 | 6.49% | -1.43% |
| 进口贸易 | 3,781,760,059.00 | 19.38% | 5,567,723,971.63 | 23.10% | -32.08% |
| 其他 | 425,342,886.62 | 2.18% | 595,600,440.76 | 2.47% | -28.59% |
| 分产品 | | | | | |
| 鲜冻肉 | 13,760,739,312.71 | 70.54% | 16,373,902,477.18 | 67.94% | -15.96% |
| 熟食制品 | 359,716,278.22 | 1.84% | 435,611,902.96 | 1.81% | -17.42% |
| 预制菜 | 1,182,401,232.24 | 6.06% | 1,128,799,981.70 | 4.68% | 4.75% |

| | | | | | |
|---------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|
| 进口贸易 | 3,781,760,059.00 | 19.38% | 5,567,723,971.63 | 23.10% | -32.08% |
| 其他 | 425,342,886.62 | 2.18% | 595,600,440.76 | 2.47% | -28.59% |
| 分地区 | | | | | |
| 山东省内 | 6,782,512,087.61 | 34.76% | 8,052,639,609.90 | 33.41% | -15.77% |
| 华东其他地区 | 7,144,977,620.42 | 36.62% | 9,658,118,847.83 | 40.08% | -26.02% |
| 华中地区 | 2,345,358,044.39 | 12.02% | 2,395,197,121.71 | 9.94% | -2.08% |
| 华北地区 | 840,955,172.56 | 4.31% | 1,373,825,522.05 | 5.70% | -38.79% |
| 华南地区 | 556,884,592.26 | 2.85% | 736,005,615.79 | 3.05% | -24.34% |
| 东北地区 | 753,969,089.35 | 3.87% | 692,584,643.47 | 2.87% | 8.86% |
| 西南地区 | 952,997,897.53 | 4.89% | 962,519,375.05 | 3.99% | -0.99% |
| 西北地区及其他 | 132,305,264.67 | 0.68% | 230,748,038.43 | 0.96% | -42.66% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 经销 | 14,757,129,014.09 | 75.64% | 18,577,074,909.48 | 77.08% | -20.56% |
| 直销 | 4,752,830,754.70 | 24.36% | 5,524,563,864.75 | 22.92% | -13.97% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|--------|-------------------|-------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 屠宰行业 | 13,760,739,312.71 | 13,558,826,262.99 | 1.47% | -15.96% | -12.79% | -3.58% |
| 进口贸易 | 3,781,760,059.00 | 3,851,269,884.96 | -1.84% | -32.08% | -29.49% | -3.74% |
| 分产品 | | | | | | |
| 鲜冻肉 | 13,760,739,312.71 | 13,558,826,262.99 | 1.47% | -15.96% | -12.79% | -3.58% |
| 进口贸易 | 3,781,760,059.00 | 3,851,269,884.96 | -1.84% | -32.08% | -29.49% | -3.74% |
| 分地区 | | | | | | |
| 山东省内 | 6,782,512,087.61 | 6,533,624,251.09 | 3.67% | -15.77% | -5.96% | -10.05% |
| 华东其他地区 | 7,144,977,620.42 | 7,035,228,671.44 | 1.54% | -26.02% | -25.61% | -0.55% |
| 华中地区 | 2,345,358,044.39 | 2,340,275,030.60 | 0.22% | -2.08% | 0.62% | -2.68% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 经销 | 14,757,129,014.09 | 14,549,209,455.50 | 1.41% | -20.56% | -18.85% | -59.68% |
| 直销 | 4,752,830,754.70 | 4,595,155,946.74 | 3.32% | -13.97% | -0.69% | -79.58% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|-----------|-----|----|------------|------------|--------|
| 生猪屠宰及肉类加工 | 销售量 | 吨 | 701,414.45 | 500,043.2 | 40.27% |
| | 生产量 | 吨 | 708,915.05 | 483,221.54 | 46.71% |
| | 库存量 | 吨 | 24,874.85 | 17,374.25 | 43.17% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2021年，公司积极开拓市场、调整产品结构，导致销售量增加、屠宰量增加、生产量和库存量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 屠宰行业 | 主营业务成本 | 13,558,826,262.99 | 70.82% | 15,546,673,979.50 | 68.93% | -12.79% |
| 食品行业 | 主营业务成本 | 1,342,536,747.93 | 7.01% | 1,238,903,806.19 | 5.49% | 8.36% |
| 进口贸易 | 主营业务成本 | 3,851,269,884.96 | 20.12% | 5,462,144,775.70 | 24.22% | -29.49% |
| 其他 | 主营业务成本 | 391,732,506.36 | 2.05% | 307,317,035.78 | 1.36% | 27.47% |
| 合计 | | 19,144,365,402.24 | 100.00% | 22,555,039,597.17 | 100.00% | -15.12% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|------|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 鲜冻肉 | 主营业务成本 | 13,558,826,262.99 | 70.82% | 15,546,673,979.50 | 68.93% | -12.79% |
| 熟食制品 | 主营业务成本 | 267,133,395.07 | 1.40% | 306,831,056.53 | 1.36% | -12.94% |
| 预制菜 | 主营业务成本 | 1,075,403,352.86 | 5.61% | 932,072,749.65 | 4.13% | 15.38% |
| 进口贸易 | 主营业务成本 | 3,851,269,884.96 | 20.12% | 5,462,144,775.70 | 24.22% | -29.49% |
| 其他 | 主营业务成本 | 391,732,506.36 | 2.05% | 307,317,035.78 | 1.36% | 27.47% |

| | | | | | | |
|----|--|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| 合计 | | 19,144,365,402.24 | 100.00% | 22,555,039,597.17 | 100.00% | -15.12% |
|----|--|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

乳山龙大养殖有限公司于2021年1月8日纳入合并范围；

泰麟食品（烟台）有限责任公司于2021年7月16日纳入合并范围；

四川龙炸餐饮管理有限公司于2021年7月28日纳入合并范围；

湖北龙大肉食品有限公司于2021年8月13日纳入合并范围；

成都龙大肉食品有限公司于2021年8月16日纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,744,181,343.64 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 8.94% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 客户 A | 392,334,957.18 | 2.01% |
| 2 | 客户 B | 393,329,273.60 | 2.02% |
| 3 | 客户 C | 349,924,575.35 | 1.79% |
| 4 | 客户 D | 319,550,920.50 | 1.64% |
| 5 | 客户 E | 289,041,617.01 | 1.48% |
| 合计 | -- | 1,744,181,343.64 | 8.94% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 4,328,249,190.17 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.97% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额 | 0.00% |

| 比例 | |
|----|--|
|----|--|

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 供应商 A | 1,808,541,477.09 | 8.76% |
| 2 | 供应商 B | 977,172,321.92 | 4.73% |
| 3 | 供应商 C | 656,617,367.22 | 3.19% |
| 4 | 供应商 D | 489,092,008.08 | 2.37% |
| 5 | 供应商 E | 396,826,015.86 | 1.92% |
| 合计 | -- | 4,328,249,190.17 | 20.97% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------------|----------------|--------------|---------------|
| 销售费用 | 237,283,829.79 | 194,762,244.12 | 21.83% | |
| 管理费用 | 285,641,586.12 | 275,243,516.35 | 3.78% | |
| 财务费用 | 73,503,800.86 | 68,022,477.72 | 8.06% | |
| 研发费用 | 8,343,348.93 | 4,157,207.76 | 100.70% | 研发项目增加、研发人员增加 |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

报告期内，销售费用同比增长21.83%，主要是因为随着公司新战略的推进，公司员工数量增加导致职工薪酬增加，全国化布局的推进导致差旅费增加等。公司从事食品业务多年，积累了一批优质的长期客户，公司通过在产品研发、品质、生产等各方面投入，为客户提供定制化、高品质服务和产品，有较高的品牌知名度，广告投放需求较低。

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|------------|--|---|------------------------|---------------------------------------|
| 低脂健康概念产品开发 | 深入健康概念领域，研究当下年轻人群消费特点，开发满足当下追求特色风味和健康饮食群体的消费需求 | 已上市益食派-低脂鸡胸肉肠等产品 | 健康0添加概念深入人心 | 通过满足对年轻消费群体的健康需求，垂直细分市场，能够提高品牌知名度、美誉度 |
| 预制菜类产品开发 | 研究年轻消费客群的生活方式和餐饮企业降本提效的强烈诉求，研究高性价比、方便加工的预制菜 | 已开发上市预制食材类（回锅肉片、调理猪肉、调理牛肉等）、预制半成品（红烧肥肠、黑椒牛柳、蒜香排骨等）、预制成品类（红烧肉、 | 开拓预制食材、预制半成品菜、预制成品菜的市场 | 开发预制菜产品，有助于公司预制菜业务的推广 |

| | | | | |
|------------------------------|---|-------------|---|-----------------------------|
| | | 红烧牛腩、咖喱牛肉等) | | |
| 关于酥肉类 产品脆度提 高与工艺优 化 | 通过研究裹粉方式、滚揉工 艺，产品入锅等多种生产方 式，降低次品率，减少人工， 节约能源 | 已完成 | 提高酥肉类产品生 产效率，提高出品 率，减少人员，提高 生产效能 | 对其他产品生产效率进行高 效优化打下良好数据基础 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|------------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量 (人) | 61 | 20 | 205.00% |
| 研发人员数量占比 | 0.90% | 0.34% | 0.56% |
| 研发人员学历结构 | — | — | — |
| 本科 | 24 | 17 | 41.18% |
| 硕士 | 8 | 4 | 100.00% |
| 研发人员年龄构成 | — | — | — |
| 30 岁以下 | 17 | 9 | 88.89% |
| 30~40 岁 | 32 | 19 | 68.42% |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|---------------------|--------------|--------------|---------|
| 研发投入金额 (元) | 8,343,348.93 | 4,157,207.76 | 100.70% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.04% | 0.02% | 0.02% |
| 研发投入资本化的金额 (元) | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 0.00% | 0.00% | |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

2021年，公司打造“三位一体”研发格局，以市场需求为导向，持续加大在产品设计、口味创新、质量控制、保鲜技术和加工工艺的研发力度，保障产品满足市场需求的不断变化，报告期内，公司研发费用同比增长100.70%。公司与西华大学合作成立川菜工业化技术研究院，推动川式预制菜工业化关键技术的突破，致力于不断为食品加工企业和餐饮服务企业提供预制菜创新品。2021年，公司全年上市新品总产能超过20,000吨，储备产品超过100款；利用引进新材料新技术，优化现有产品工艺，产品创新增效近20项。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

2021年，公司打造“三位一体”研发格局，以市场需求为导向，持续加大在产品设计、口味创新、质量控制、保鲜技术和加工工艺的研发力度，保障产品满足市场需求的不断变化，报告期内，公司研发费用同比增长100.70%。公司与西华大学合作成立川菜工业化技术研究院，推动川式预制菜工业化关键技术的突破，致力于不断为食品加工企业和餐饮服务企业提供预制菜创新品。2021年，公司全年上市新品总产能超过20,000吨，储备产品超过100款；利用引进新材料新技术，优化现有产品工艺，产品创新增效近20项。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 20,748,660,062.31 | 26,308,495,982.61 | -21.13% |
| 经营活动现金流出小计 | 20,836,337,831.80 | 24,983,475,899.79 | -16.60% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -87,677,769.49 | 1,325,020,082.82 | -106.62% |
| 投资活动现金流入小计 | 99,313,287.53 | 70,076,770.21 | 41.72% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,303,290,681.84 | 754,900,625.93 | 72.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,203,977,394.31 | -684,823,855.72 | -75.81% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,754,732,769.55 | 3,615,967,050.30 | 3.84% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,893,363,751.52 | 2,625,163,576.15 | 10.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 861,369,018.03 | 990,803,474.15 | -13.06% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -430,534,428.95 | 1,630,987,133.73 | -126.40% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,412,697,852.31元，减少率106.62%，主要原因为本期经营利润减少。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少519,153,538.59元，减少率75.81%，主要原因为本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增多。

报告期内，现金及现金等价物净增加额减少2,061,521,562.68元，减少率126.40%，主要原因为本期经营活动产生的现金流量净额减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|--------|---------|--------|------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |

| | | | | | | |
|-------|-----------------------|---------------|------------------|--------|----------------|--|
| 货币资金 | 2,162,029,563.40 | 26.27% | 2,396,656,422.02 | 27.83% | -1.56% | |
| 应收账款 | 831,500,084.21 | 10.10% | 489,513,440.54 | 5.69% | 4.41% | |
| 存货 | 1,566,746,339.40 | 19.04% | 2,594,516,067.47 | 30.13% | -11.09% | |
| 固定资产 | 1,154,720,517.93 | 14.03% | 1,140,544,887.31 | 13.25% | 0.78% | |
| 在建工程 | 977,539,708.18 | 11.88% | 293,499,241.59 | 3.41% | 8.47% | |
| 使用权资产 | 100,987,924.13 | 1.23% | 64,794,022.19 | 0.77% | 0.46% | |
| 短期借款 | 1,919,823,863.11 | 23.33% | 1,937,309,724.19 | 22.50% | 0.83% | |
| 合同负债 | 249,095,700.93 | 3.03% | 653,254,483.24 | 7.59% | -4.56% | |
| 长期借款 | 207,000,000.00 | 2.52% | 20,000,000.00 | 0.23% | 2.29% | |
| 租赁负债 | 73,804,638.56 | 0.90% | 55,519,731.72 | 0.66% | 0.24% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|-------------|---------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--|--------------|
| 2020年 | 公开发行可转换公司债券 | 95,000 | 7,718.64 | 51,648.61 | 0 | 0 | 0.00% | 43,351.39 | 暂时补充流动资金43,825.48万元；其余未使用的募集资金人民币624.09万元存放于募集资金专用账户 | 0 |
| 2021年 | 非公开发行股票 | 62,040 | 40,841.57 | 40,841.57 | 0 | 0 | 0.00% | 21,198.43 | 暂时补充流动资金19,539.41万元；其余未使用的募集资金人民币708.81万元存放于募集资金专用账户 | 0 |
| 合计 | -- | 157,040 | 48,560.21 | 92,490.18 | 0 | 0 | 0.00% | 64,549.82 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 详见“第三节，七、5，募集资金承诺项目情况”以及公司同日披露于指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。 | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= | 项目达到预定可使用状态日 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变 |
|---------------|--------------|------------|------------|-----------|---------------|--------------|--------------|-----------|----------|--------------|
| | | | | | | | | | | |

| | 变更) | | | | | (2)/(1) | 期 | | | 化 |
|-------------------------------|--|---------|----------------|-----------|-----------|---------|------------------------|---|-----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、补充流动资金 | 否 | 28,500 | 28,500 | | 28,500 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 2、安丘市石埠子镇新建年出栏 50 万头商品猪项目 | 否 | 66,500 | 66,500 | 7,718.64 | 23,148.61 | 34.81% | 2022 年 11 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 3、补充流动资金 | 否 | 45,000 | 18,612 | 18,612 | 18,612 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 4、山东新建年出栏生猪 66 万头养殖项目 | 否 | 105,000 | 42,466.64 | 22,229.57 | 22,229.57 | 52.35% | 2022 年 08 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 245,000 | 156,078.6 4 | 48,560.21 | 92,490.18 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 245,000 | 156,078.6 4 | 48,560.21 | 92,490.18 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | <p>1、补充流动资金： 补充流动资金无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。</p> <p>2、安丘市石埠子镇新建年出栏 50 万头商品猪项目： 受新冠疫情影响及道路运输的影响，项目土建工程建设慢于计划进度，造成设备等投资相应推迟，因此整体投资未能达到计划进度。</p> <p>3、山东新建年出栏生猪 66 万头养殖项目： 因项目土建工程建设慢于计划进度，造成设备等投资相应推迟，因此整体投资未能达到计划进度。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2020 年 8 月 20 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金 3,581.42 万元对先期投入的 3,581.42 万元自筹资金进行了置换。该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 8 月 4 日出具众环专字[2020]280025 号专项报告予以鉴证。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。</p> <p>2021 年 8 月 12 日，公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换已投入</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 募集资金项目的自筹资金，合计金额为 12,210.29 万元。该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环专字（2021）2800021 号专项报告予以鉴证。公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2021 年 8 月 12 日，经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司决定使用可转换债券部分闲置募集资金 46,247.96 万元（含本数）暂时补充流动资金，该笔资金仅限于公司主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期后将及时归还到公司募集资金专项存储账户。</p> <p>2021 年 8 月 12 日，经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司决定使用非公开发行股票部分闲置募集资金 28,256.35 万元（含本数）暂时补充流动资金，该笔资金仅限于公司主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期后将及时归还到公司募集资金专项存储账户。</p> <p>截止报告期末，公司已将实际用于暂时补充流动资金的募集资金合计人民币 8,716.94 万元归还转入募集资金专用账户。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>尚未使用的募集资金主要用于以下用途：</p> <p>(1) 暂时补充流动资金 43,825.48 万元；</p> <p>(2) 其余未使用的募集资金人民币 624.09 万元存放于募集资金专用账户。</p> <p>尚未使用的募集资金主要用于以下用途：</p> <p>(1) 暂时补充流动资金 19,539.41 万元；</p> <p>(2) 其余未使用的募集资金人民币 708.81 万元存放于募集资金专用账户。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|------|----------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 子公司 | 生猪养殖 | 150,000,000.00 | 605,442,439.97 | 270,991,644.47 | 3,051,157,355.17 | -42,830,795.59 | -42,844,738.60 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 子公司 | 生猪屠宰 | 14,000,000.00 | 57,409,631.99 | 39,761,915.30 | 480,271,919.49 | 9,038,089.16 | 7,642,888.71 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 子公司 | 进口贸易 | 20,000,000.00 | 924,354,035.51 | -237,633,938.39 | 3,671,872,298.56 | -376,704,907.62 | -360,977,664.20 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 子公司 | 生猪屠宰 | 70,000,000.00 | 434,829,561.41 | 147,589,750.93 | 3,070,486,170.09 | -24,835,581.00 | -24,839,631.05 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|-------------------------|
| 乳山龙大养殖有限公司 | 新设 | 于 2021 年 1 月 8 日纳入合并范围 |
| 泰麟食品（烟台）有限责任公司 | 新设 | 于 2021 年 7 月 16 日纳入合并范围 |
| 四川龙炸餐饮管理有限公司 | 新设 | 于 2021 年 7 月 28 日纳入合并范围 |
| 湖北龙大肉食品有限公司 | 新设 | 于 2021 年 8 月 13 日纳入合并范围 |
| 成都龙大肉食品有限公司 | 新设 | 于 2021 年 8 月 16 日纳入合并范围 |
| 莱阳普瑞食品有限公司 | 注销 | 于 2021 年 4 月 19 日完成注销 |

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展

1、规模型预制菜企业加速向头部集中

近年来，随着国民收入增长，消费升级成为趋势，叠加餐饮企业降本增效的需求、冷链物流和保鲜技术升级等因素，我国预制菜行业正在快速成长。当前，预制菜行业正处于发展初期，虽然入局者多，但规模化企业少，行业区域特征明显，且竞争格局分散，行业发展处在“跑马圈地”阶段。

未来，中国预制菜行业将向食品消费便捷化和品质化发展。随着行业的大浪淘沙和龙头入局，行业向头部集中逐步成为主线，规模化企业将打破预制菜行业分散化、小规模的区域化局面，龙头企业有望依靠规模效应和品牌效应进一步扩大市场占有率，推动行业集中化发展。

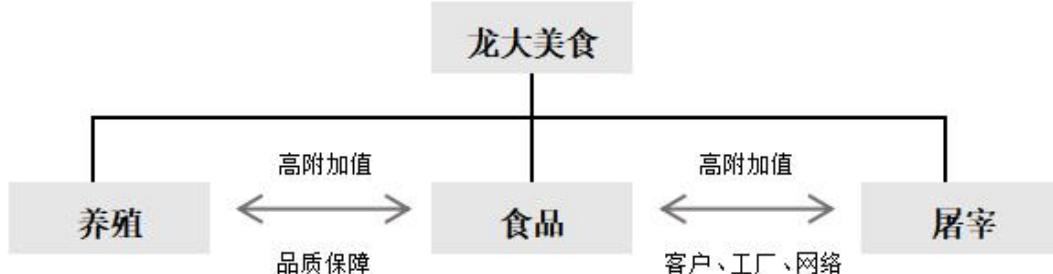
2、肉制品行业集中度有望提升

我国肉制品行业发展空间广阔，数据显示，美国肉制品行业CR5（行业规模前五名公司集中率）为38.67%，而相较于美国，我国行业竞争格局相对分散，CR5仅为23.56%，我国肉制品行业仍有较大提升空间。

中国肉制品需求增长快速，肉制品的消费升级明显，同时伴随着食品安全问题越受重视，居民对肉制品消费品质偏好不断增强。同时，在传统肉制品加工中，拥有先进生产技术的龙头企业持续进行技术工艺升级，带来了肉类加工制品工业化生产的不断突破，从而促进肉制品行业的进一步发展，将有助于龙头企业依赖其品牌、规模、资金的优势，实现行业集中度的提升。

（二）发展战略

报告期内，公司明确了以预制菜为核心的食品为主体，以屠宰和养殖为两翼支撑的“一体两翼”总体发展战略。食品业务瞄准预制菜市场，提供预制食材、预制半成品和预制成品三大品类产品，为中国人健康饮食提供高品质的系统解决方案；养殖和屠宰作为公司既有的基础优势业务，为食品业务做大做强提供重要支撑，养殖为食品业务提供品质溯源和原材料成本保障，屠宰业务提供共享客户、生产基地和经营网络，保障食品业务稳定发展。在未来发展过程中，龙大美食将持续夯实食品加工板块业务，延伸产业链条，打造大单品，为客户提供优质配套服务。



（三）经营计划

围绕“一体两翼”战略，公司全面制定经营策略，优化资源配置，加大食品业务布局力度，稳步发展屠宰业务，审慎发展生猪养殖，丰富食品品类，开拓渠道布局，塑造品牌价值，不断提高公司盈利能力。

在未来发展中，公司拟推动和实施下列发展规划：

1、大力发展食品板块业务

公司将聚焦食品业务，实现快速突破。未来，公司将汇聚行业资源，强化产学研合作，致力于菜品的研发和工业转化，最大程度地进行菜品口味还原。公司以B端为主，C端为辅，实现全渠道覆盖，全力打造大单品，同时，定向开发符合区域特色的食品，满足不同地域的口味需要，确保产品性价比和竞争力。在客户资源上，深度挖潜存量大客户资源，丰富产品供给，强化服务保障，扩大产品销量；积极开发增量大客户资源，对标头部餐饮，开发腰部餐饮、区域性连锁餐饮龙头资源；同时，快速拓展中小客户规模，持续提升客户服务能力。此外，公司加快开拓预制菜专业销售渠道，加强定制化服务；聚焦核心区域，打造样板市场，实现优势区域全覆盖；构建流通经销商网络，实现全国范围渠道拓展。

2、强化屠宰+养殖板块基础优势

公司养殖和屠宰板块是食品业务的支撑，一方面，养殖业务将根据客户的实际需求，合理进行产能配套；另一方面，屠

宰业务作为原材料供应板块，将持续进行新产品和新工艺创新，推进全国化布局，为食品板块提供更多产品支撑。未来，公司将发挥基础优势，持续提升疫病防控能力、生产效率和管控能力，为食品业务提供可控、可追溯的原料供给保障。

3、加大全国营销网络拓展

加快构建食品业务全国经销商网络，强化销售团队、拓展渠道体系、做好品牌营销，在现有“华东、华中、华北、华南、西南”等大区基础上，选择重点城市打造样板市场，提高公司预制菜市场占有率。

4、持续加强人才体系建设

公司坚持人才价值最大化的理念，积极做好人才前瞻性布局，在全国范围内开展校园招聘，招募高学历、专业化人才搭建人才梯队。经过持续的人才引入和培训，已经形成一支素质过硬、技术突出、经验丰富、忠诚度高的年轻化专业队伍。

公司重视内部人才的选拔和培养，将集中资源开展人才甄选与测评、培训项目、课程开发、讲师培养等建设工作。建立起以应知应会培训、新人集训、新人线上培训、师带徒为主的新员工培训机制，以销售、生产、研发、品控等关键业务为主的业务体系培训机制，以管培生、技术骨干、管理干部为主的管理体系培训机制，实现人才的规模化、批量复制培养和输出。

（四）可能面对的风险

1、发生疫病的风险

公司业务为食品、屠宰、养殖等，主要原料为生猪，生猪存在动物疫病风险。2018年爆发的非洲猪瘟疫情，由于高传染性和高致死率，对生猪养殖行业产生了重大的影响，对生猪养殖场的生物防护体系和管理措施提出了更高的要求。一旦发生非洲猪瘟疫情，由于非洲猪瘟的高传染性和高致死率，将对公司生猪养殖业务产生很大的不利影响。

2、食品安全风险

近年来，消费者对食品安全的要求与日俱增，食品安全问题也日益受到监管部门和社会舆论的高度关注。虽然公司建立了严格的食品安全控制体系，但食品安全的风险仍然是公司关注的重中之重，一旦出现食品安全问题，将对公司的品牌形象以及相关产品的销售造成不良影响。

虽然国家不断强化食品安全方面的监管，但食品行业分支众多，企业数量庞大，难免存在部分企业不规范运作的情况，若某个食品子行业的个别企业发生严重食品安全事故，也将可能给整个食品行业经营发展造成负面影响。

3、市场开拓风险

在战略的指导下，公司加速推进食品业务的发展，并在全国范围内进行了一系列产能布局，拓展市场，如果公司的市场开拓未取得预期效果，将对公司生产经营产生不利影响。

4、材料价格波动风险

公司材料成本包括包装纸箱、包装袋等。未来各类原料采购价格出现大幅波动，公司不能及时适度调整产品价格并保持合理存货规模，将存在主营业务毛利率波动的风险，从而影响经营业绩稳定性。

5、不可抗力风险

自然灾害、突发性公共卫生事件可能会对公司的财产、人员造成损害，并有可能影响公司的正常生产经营，此类不可抗力的发生可能还会给公司增加额外成本，从而影响公司的盈利水平。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|------|--------|---|--|---|
| 2021年01月24日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 中银基金、平安基金、天风证券、博时基金、华夏基金、天弘基金、中信资管、国泰基金等机构 88 人 | 龙大肉食业务定位和规划、公司 2020 年经营情况、公司食品业务发展现状和规划等 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021 年 1 月 24 日龙大肉食投资者关 |

| | | | | | | 系活动记录表 |
|---------------------|-------|------|----|---|--|--|
| 2021 年 04 月 09 日 | 全景网平台 | 其他 | 个人 | 通过全景网“投资者关系互动平台 (http://ir.p5w.net/) 参与 2020 年度业绩说明会的广大投资者 | 2020 年公司肉制品的产量及各类型产品的大致结构、公司是否会加大熟食线上销售力度以及具体举措等 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021 年 4 月 9 日龙大肉食投资者关系活动记录表 |
| 2021 年 11 月 24 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 天风证券、万家基金、摩根士丹利华鑫基金、雷石资产、鼎萨投资、季胜投资等 84 位投资者 | 为应对猪周期下行公司措施、公司 2021 年的屠宰产能和食品加工产能的规划和产能利用率等 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021 年 11 月 24 日龙大肉食投资者关系活动记录表 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于董事和董事会

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

3、关于监事和监事会

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

4、关于控股股东与上市公司的关系

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于利益相关者

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

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《重大信息内部报告制度》、《机构投资者接待管理制度》的要求，认真履行信息披露义务，加强信息披露事务管理。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有投资者公平地获取公司相关信息。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面 的独立情况

(一) 业务

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

(二) 人员

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

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

(三) 资产

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

(四) 机构

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

(五) 财务

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

| 问题类型 | 与上市公司的关联关系类型 | 公司名称 | 公司性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|--------------|--------------|------|--|--|--|
| 同业竞争 | 控股股东 | 蓝润发展控股集团有限公司 | 其他 | 蓝润发展为帮助上市公司把握非洲猪瘟带来的生猪养殖行业产能出清、行业集中度上升以及本轮“猪周期”的商业机会，同时为帮助公司拓展在四川等西南地区的业务市场，完善国内区域布局，蓝润发展下属子公司蓝润实业集团与四川省巴中市、达州市和南充市三市地 | 控股股东、实际控制人出具如下承诺：“1、本公司/本人承诺生猪产业链项目将仅限于目前上市公司暂时放弃商业机会的四川省巴中市、达州市、南充市三市。四川三市生猪产业链项目实施过程中，资金来源为自有资金或自筹资金，不会占用龙大肉食及其控股子公司资金，亦不会让龙大肉食及其控股子公司提供担保。四川三市生猪产业链项目实施过程中，本公司/本人将严格遵守《关于保持上市公司独立性的承诺》，避免使用龙大肉食品的人员、资产、资质、技术、建设资源以及生产采购销售渠道等，保持龙大肉食的独立性，同时在项目建成投产后，本公司/本人确保四川三市生猪产业链项目销售区域将仅限于四川省巴中市、达州市和 | 2021年8月25日，公司召开第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于实施四川三市生猪产业链项目商业机会生猪屠宰和深加工项目的议案》，公司拟实施之前已暂时放弃的四川省巴中市、达州市和 |

| | | | | | |
|--|--|--|---|---|---|
| | | | <p>方政府签署投资协议（拟）布局生猪产业链业务（以下称“四川三市生猪产业链项目”）。蓝润发展分别 2019 年 8 月和 2019 年 12 月将上述商业机会优先交由上市公司把握，上市公司决定暂时放弃商业机会，主要原因为：①上述生猪产业链项目投资规模大，公司资金实力相对不足，且 2019 年公司计划在山东潍坊安丘市和烟台莱阳市开展生猪养殖项目，继续新增四川生猪产业布局将加重公司的债务负担，大幅增加公司经营及投资风险；②蓝润发展已作出承诺，公司拥有项目建设完成并满足注入上市公司条件时的优先收购权。在上市公司暂时放弃上述四川三市生猪产业链商业机会的前提下，蓝润发展自行投资建设上述三市的生猪产业链项目，由此产生了与上市公司的同业竞争。</p> | <p>川省，确保龙大肉食中小股东的利益不受侵占或损失。四川三市生猪产业链项目的经营主体为五仓农牧集团有限公司（以下简称“五仓农牧集团”）及其下属各地子司。在四川三市生猪产业链项目建设完成，且项目经营主体五仓农牧集团符合注入上市公司条件后 1 内，本公司/本人承诺将五仓农牧集团按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司/本人将采取向无关联第三方转让五仓农牧集团股权等方式妥善解决同业竞争。当同时满足以下条件时，五仓农牧集团将视为符合前述所约定的资产注入条件：（1）生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；（2）所涉及的股权权属清晰，股权过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；（3）五仓农牧集团最近一年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润（合并口径）为正，上述财务数据需经具有证券资格的会计师事务所审计。（4）符合相关法律法规及规范性文件、证券监管机构的相关监管要求。本公司/本人承诺最迟不超过 2023 年末前完成将五仓农牧集团的股权注入上市公司的协议签署，在上市公司明确放弃上述收购权利时，最迟不超过 2023 年末前向无关联第三方转让五仓农牧集团股权。2、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司外的其他成员因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿上市公司相应损失。”</p> | <p>南充市三市生猪产业链项目商业机会中的生猪屠宰和深加工项目。该议案后经 2021 年第四次临时股东大会审议通过。控股股东、实际控制人出具了新的承诺。详见 2021 年 8 月 27 日的巨潮资讯网。</p> |
|--|--|--|---|---|---|

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.97% | 2021 年 02 月 05 日 | 2021 年 02 月 06 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号：2021-029) |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 53.26% | 2021 年 04 月 20 日 | 2021 年 04 月 21 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-051) |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.84% | 2021 年 07 月 28 日 | 2021 年 07 月 29 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-084) |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.85% | 2021 年 08 月 13 日 | 2021 年 08 月 14 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-101) |
| 2021 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.85% | 2021 年 09 月 14 日 | 2021 年 09 月 15 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-122) |
| 2021 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.30% | 2021 年 12 月 14 日 | 2021 年 12 月 15 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-154) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|-----|------|----|----|------------------|------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 余宇 | 董事长 | 现任 | 男 | 41 | 2018 年 10 月 15 日 | 2025 年 04 月 17 日 | 2,340,000 | 0 | 0 | 0 | 2,340,000 | 不适用 |
| 王豪杰 | 总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2022 年 04 月 18 日 | 2025 年 04 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 祝波 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2022 年 04 月 18 日 | 2025 年 04 月 17 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------------|----|---|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|-----|
| 张瑞 | 董事、副总经理、董事会秘书（代） | 现任 | 男 | 41 | 2018年09月28日 | 2025年04月17日 | 1,560,000 | 0 | 0 | 0 | 1,560,000 | 不适用 |
| 周婧 | 独立董事 | 现任 | 女 | 38 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 余茂鑫 | 独立董事 | 现任 | 男 | 32 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 杨帆 | 独立董事 | 现任 | 女 | 55 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张玮 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 38 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘婧 | 监事 | 现任 | 女 | 34 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吴战宗 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 39 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张凌 | 财务总监 | 现任 | 女 | 44 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 何爽 | 副总经理 | 现任 | 女 | 40 | 2022年04月18日 | 2025年04月17日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张力 | 原董事 | 离任 | 男 | 50 | 2019年06月26日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 程远芸 | 原董事 | 离任 | 女 | 48 | 2019年06月26日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 朱丽娟 | 原独立董事 | 离任 | 女 | 54 | 2019年06月26日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 段飞 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 49 | 2019年06月26日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |

| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
|-----|-------------|----|----|----|------------------|------------------|-----------|---|---|---|-----------|-----|
| 陈骞 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 50 | 2020 年 11 月 16 日 | 2022 年 04 月 18 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 杨晓初 | 原监事 | 离任 | 男 | 53 | 2021 年 08 月 13 日 | 2022 年 04 月 18 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 隋树安 | 原监事 | 离任 | 男 | 39 | 2016 年 03 月 16 日 | 2022 年 04 月 18 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 冯莉 | 原监事 | 离任 | 女 | 35 | 2019 年 06 月 26 日 | 2022 年 04 月 18 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 徐巍 | 原董事会秘书、副总经理 | 离任 | 男 | 38 | 2017 年 08 月 09 日 | 2022 年 04 月 18 日 | 1,560,000 | 0 | 0 | 0 | 1,560,000 | 不适用 |
| 陶洪勇 | 原财务总监 | 离任 | 男 | 46 | 2018 年 09 月 28 日 | 2022 年 04 月 18 日 | 1,560,000 | 0 | 0 | 0 | 1,560,000 | 不适用 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 7,020,000 | 0 | 0 | 0 | 7,020,000 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2021年7月26日，张凌女士因个人原因辞去公司监事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|------------------|------|
| 张凌 | 监事 | 离任 | 2021 年 07 月 26 日 | 个人原因 |

2、任职情况

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

余宇，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任怡君控股有限公司总裁助理兼董事会办公室主任、运营管理中心总经理。现任本公司董事长。

王豪杰，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任河南双汇投资发展股份有限公司集团副总裁兼事业部总经理，现任本公司董事、总经理。

张瑞，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任怡君控股有限公司法务总监，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书（代）。

祝波，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任万腾实业集团有限公司开发报建部经理，现任

成都昊华君宇置业有限公司外联中心总经理，本公司董事。

余茂鑫，男，中国国籍，1990年出生，无境外永久居留权，学士学位。历任四川弘齐律师事务所律师，现任四川图都律师事务所合伙人、本公司独立董事。

杨帆，女，中国国籍，1967年出生，无境外永久居留权，学士学位。历任四川万德律师事务所律师，现任四川天仁和律师事务所律师、本公司独立董事。

周婧，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任四川德文会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，现任四川天和联合会计师事务所（普通合伙）主任会计师、本公司独立董事。

张玮，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。历任四川蓝光发展股份有限公司招委会主任，现任蓝润集团有限公司审计负责人、监事会主席。

刘婧，女，1988年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任成都高新区国家税务局税收协管员，蓝润集团有限公司董事会办公室任董办副主任，运盛（成都）医疗科技股份有限公司董事会秘书，现任公司总经理助理、监事。

吴战宗先生，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任蓝润地产股份有限公司区域人力行政总监，运盛医疗成都科技股份有限公司综合管理部负责人，现任本公司招标采购部副总监、职工代表监事。

张凌女士，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，本科学历。历任花样年集团（中国）有限公司地产集团副总裁、地产集团助理总裁、中国集团资金部总经理，蓝润集团有限公司首席财务官、山东龙大美食股份有限公司监事会主席，现任本公司财务总监。

何爽女士，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任可口可乐（中国）饮料有限公司中国南区组织发展经理，阿里巴巴集团客户体验事业部组织发展专家，朗基地产集团有限公司人力行政总经理,蓝润集团有限公司人力行政总经理、集团董事会办公室主任，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 祝波 | 成都昊华君宇置业有限公司 | 外联中心总经理 | 2015 年 06 月 01 日 | | 是 |
| 张玮 | 蓝润集团有限公司 | 审计负责人 | 2020 年 05 月 01 日 | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 周婧 | 四川天和联合会计师事务所（普通合伙） | 主任会计师 | 2021 年 03 月 01 日 | | 是 |
| 杨帆 | 四川天仁和律师事务所律师 | 副主任 | 2000 年 11 月 01 日 | | 是 |
| 余茂鑫 | 四川图都律师事务所 | 合伙人 | 2021 年 11 月 01 日 | | 是 |
| 余宇 | 黑龙江龙大养殖有限公司 | 执行董事 | 2020 年 04 月 21 日 | | 否 |
| 余宇 | 云南福照食品有限公司 | 董事 | 2020 年 08 月 26 日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|-------------|--|---|
| 余宇 | 青岛中和盛杰食品有限公司 | 经理 | 2020年08月19日 | | 否 |
| 余宇 | 乳山中和盛杰食品有限公司 | 经理 | 2020年09月25日 | | 否 |
| 余宇 | 青岛新胜锦食品商贸有限公司 | 经理 | 2020年08月18日 | | 否 |
| 张瑞 | 云南福照食品有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2019年04月01日 | | 否 |
| 张瑞 | 青岛中和盛杰食品有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2020年08月19日 | | 否 |
| 张瑞 | 青岛龙大管理咨询服务有限公司 | 法定代表人、执行董事兼经理 | 2020年03月20日 | | 否 |
| 张瑞 | 乳山中和盛杰食品有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2020年09月25日 | | 否 |
| 张瑞 | 青岛新胜锦食品商贸有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2020年08月18日 | | 否 |
| 张瑞 | 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 董事 | 2019年05月08日 | | 否 |
| 张瑞 | 潍坊振祥食品有限公司 | 董事 | 2018年10月18日 | | 否 |
| 张瑞 | 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 董事 | 2019年09月20日 | | 否 |
| 刘婧 | 海南龙大美食有限责任公司 | 法定代表人、董事长 | 2022年01月07日 | | 否 |
| 吴战宗 | 海南龙大美食有限责任公司 | 监事 | 2022年01月07日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员执行以岗定薪的薪酬政策。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 余宇 | 董事长 | 男 | 41 | 现任 | 87.91 | 否 |
| 张力 | 原董事 | 男 | 50 | 离任 | 0 | 是 |
| 程远芸 | 原董事 | 女 | 48 | 离任 | 0 | 是 |
| 张瑞 | 董事、副总经理、董事会秘书(代) | 男 | 41 | 现任 | 72.11 | 否 |
| 朱丽娟 | 原独立董事 | 女 | 54 | 离任 | 8 | 否 |
| 段飞 | 原独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 8 | 否 |
| 陈骞 | 原独立董事 | 男 | 50 | 离任 | 8 | 否 |
| 杨晓初 | 原监事 | 男 | 53 | 离任 | 0 | 是 |
| 隋树安 | 原监事 | 男 | 39 | 离任 | 44.02 | 否 |
| 冯莉 | 原监事 | 女 | 35 | 离任 | 46.49 | 否 |
| 张凌 | 原监事、现财务总监 | 女 | 44 | 现任 | 0 | 是 |
| 徐巍 | 原董事会秘书、副总经理 | 男 | 38 | 离任 | 56.64 | 否 |
| 陶洪勇 | 原财务总监 | 男 | 46 | 离任 | 65.62 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 396.79 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|------------------|------------------|---|
| 第四届董事会第二十五次会议 | 2021 年 01 月 20 日 | 2021 年 01 月 21 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-009) |
| 第四届董事会第二十六次会议 | 2021 年 01 月 25 日 | 2021 年 01 月 26 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-021) |
| 第四届董事会第二十七次会议 | 2021 年 02 月 09 日 | 2021 年 02 月 10 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-029) |
| 第四届董事会第二十八次会议 | 2021 年 03 月 28 日 | 2021 年 03 月 30 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-037) |
| 第四届董事会第二十九次会议 | 2021 年 04 月 27 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》，因仅审议 2021 年第一季度报告一项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。 |
| 第四届董事会第三十次会议 | 2021 年 05 月 06 日 | 2021 年 05 月 07 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021-058) |
| 第四届董事会第 | 2021 年 07 月 | 2021 年 07 月 13 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第四届董事会第三十 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 三十次会议 | 12 日 | | 一次会议决议公告》（公告编号：2021-071） |
| 第四届董事会第三十二次会议 | 2021 年 07 月 28 日 | 2021 年 07 月 29 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2021-080） |
| 第四届董事会第三十三次会议 | 2021 年 08 月 08 日 | 2021 年 08 月 09 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十三次会议决议公告》（公告编号：2021-086） |
| 第四届董事会第三十四次会议 | 2021 年 08 月 12 日 | 2021 年 08 月 13 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2021-095） |
| 第四届董事会第三十五次会议 | 2021 年 08 月 25 日 | 2021 年 08 月 27 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2021-110） |
| 第四届董事会第三十六次会议 | 2021 年 08 月 30 日 | 2021 年 08 月 31 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十六次会议决议公告》（公告编号：2021-111） |
| 第四届董事会第三十七次会议 | 2021 年 10 月 28 日 | 2021 年 10 月 30 日 | 审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》，因仅审议 2021 年第三季度报告一项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。 |
| 第四届董事会第三十八次会议 | 2021 年 11 月 11 日 | 2021 年 11 月 12 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2021-129） |
| 第四届董事会第三十九次会议 | 2021 年 11 月 23 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第三十九次会议决议公告》（公告编号：2021-138） |
| 第四届董事会第四十次会议 | 2021 年 11 月 24 日 | 2021 年 11 月 25 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第四十次会议决议公告》（公告编号：2021-141） |
| 第四届董事会第四十一次会议 | 2021 年 12 月 01 日 | 2021 年 12 月 02 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第四十一次会议决议公告》（公告编号：2021-148） |
| 第四届董事会第四十二次会议 | 2021 年 12 月 23 日 | 2021 年 12 月 24 日 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《第四届董事会第四十二次会议决议公告》（公告编号：2021-156） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 余宇 | 18 | 4 | 14 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 张力 | 18 | 0 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 程远芸 | 18 | 0 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张瑞 | 18 | 4 | 14 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 朱丽娟 | 18 | 0 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 段飞 | 18 | 0 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈骞 | 18 | 0 | 18 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事根据《公司法》《上市公司独立董事规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了专业性意见。

独立董事通过审阅资料、参加会议、电话听取汇报等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况、对外担保情况等进行了监督和核查。独立董事还通过电话等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注公司运行状态、面临的风险等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------|-----------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 战略委员会 | 余宇、程远芸、陈骞 | 1 | 2021年03月28日 | 审议通过《关于公司2021年业务发展规划的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 段飞、朱丽娟、张瑞 | 1 | 2021年03月28日 | 审议通过《关于审核公司董事会架构、人数及组成的议案》、《关于评核公司独立董事独立性的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 朱丽娟、段飞、余宇 | 1 | 2021年03月28日 | 审议通过《关于审核公司董事、高级管理人员2020年度薪酬发放的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 朱丽娟、段飞、余宇 | 4 | 2021年03月28日 | 审议通过《关于审议公司2020年度财务会计报表的议案》、《关于审议公司2020年度内部控制评价报告的议案》、《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | |
|--|---------------------|--|--|---|---|---|
| | | | 年度财务审计机构的议案》、《关于审议审计部 2020 年度工作报告的议案》、《关于审议公司募集资金存放与使用情况专项报告（2020 年度）的议案》 | | | |
| | 2021 年 04 月 27 日 | | 审议通过《关于审议审计部 2021 年第一季度工作报告及下一季度工作计划的议案》、《关于审议公司 2021 年第一季度财务会计报表的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| | 2021 年 08 月 30 日 | | 审议通过《关于审议公司 2021 年半年度财务会计报表的议案》、《关于审议审计部 2021 年第二季度工作报告及下一季度工作计划的议案》、《关于审议公司募集资金存放与使用情况专项报告（2021 年半年度）的议案》 | 无 | 无 | 无 |
| | 2021 年 10 月 28 日 | | 审议通过《关于审议公司 2021 年第三季度财务会计报表的议案》、《关于审议审计部 2021 年第三季度工作报告及下一季度工作计划的议案》 | 无 | 无 | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|--------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 2,989 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 3,777 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 6,766 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 83,453 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 4 |
| 专业构成 | |

| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
|--------|-----------|
| 生产人员 | 4,228 |
| 销售人员 | 745 |
| 技术人员 | 349 |
| 财务人员 | 111 |
| 行政人员 | 1,333 |
| 合计 | 6,766 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 374 |
| 专科 | 883 |
| 高中 | 583 |
| 中专 | 607 |
| 中专以下 | 4,319 |
| 合计 | 6,766 |

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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

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

2019年12月2日，公司2019年第七次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

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

2020年1月17日，公司披露了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，公司董事会完成了股票期权与限制性股票的授予登记工作。激励计划向220名激励对象授予1665.17万份股票期权，向162名激励对象授予1658.93万股限制性股票，股票上市日期为2020年1月20日。

2020年4月27日，公司召开第四届董事会第十四次会议以及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原激励对象周树青因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票13万股、注销其持有的13万份股票期权。此议案已经公司2019年年度股东大会审议通过，于2020年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

2020年10月29日，公司召开第四届董事会第二十二次会议以及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原激励对象赵方胜、宋昱钢因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其二人已授予但尚未解锁的限制性股票222.04万股、注销宋昱钢持有的4.16万份股票期权。此议案已经公司2020年第五次临时股东大会审议通过，于2020年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

2021年1月20日，公司召开第四届董事会第二十五次会议以及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票和股票期权激励计划第一个解锁期/行权期条件成就的议案》，董事会认为2019年激励计划设定的第一个解锁期/行权期条件已经成就，158名激励对象获授的567.996万股限制性股票于2021年2月3日上市流通，217名激励对象获授的652.964万份股票期权于2021年2月3日开始自主行权；审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原激励对象梁秀林因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票3.9万股、注销其持有的15.6万份股票期权，此议案已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。截至本公告披露日，该部分股票期权的注销手续、限制性股票的回购注销手续已办理完成。

2021年1月25日，公司召开第四届董事会第二十六次会议以及第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，由于公司2019年度权益分派方案的实施完成，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的行权价格由7.4元调整至7.351元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2021年5月6日，公司召开第四届董事会第三十次会议以及第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定，由于公司2020年度权益分派方案的实施完成，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的行权价格由7.351元调整至7.169元，限制性股票的回购价格由3.7元调整至3.518元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2021年7月12日，公司召开第四届董事会第三十一次会议以及第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原激励对象张锦林、马术峰因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其二人已授予但尚未解锁的限制性股票2.652万股，注销张锦林、马术峰持有的10.608万份股票期权。此议案已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。截至本公告披露日，该部分股票期权的注销手续、限制性股票的回购注销手续已办理完成。

2022年1月7日，公司召开第四届董事会第四十三次会议以及第四届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于激励对象王华东、谢滨伟、赵廷君、李海涛已离职，已不再具备激励对象资格。鉴于激励对象陶镜伍、王琳的2020年度个人绩效评价结果为不合格，个人可解除限售比例为0%，个人可行权比例为0%。鉴于激励对象于永光的2020年度个人绩效评价结果为合格，个人可解除限售比例为80%，个人可行权比例为80%。公司决定回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票15.1164万股，注销其持有的22.6356万份股票期权。此议案已经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。截至本公告披露日，该部分股票期权的注销手续、限制性股票的回购注销手续已办理完成。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数 行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|------------------|------------|--------------|-----------|-----------|------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 余宇 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.46 | 2,340,000 | 585,000 | 0 | 0 | 1,755,000 | |
| 张瑞 | 董事、副总经理、董事会秘书（代） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.46 | 1,560,000 | 390,000 | 0 | 0 | 1,170,000 | |
| 徐巍 | 原董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.46 | 1,560,000 | 0 | 0 | 0 | 1,560,000 | |
| 陶洪勇 | 原财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.46 | 1,560,000 | 0 | 0 | 0 | 1,560,000 | |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 7,020,0 | 975,000 | 0 | -- | 6,045,0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|----|
| | | | | | | | | | 00 | | | | 00 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|----|

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司根据年度经营目标确定各高级管理人员的年度/季度/月度经营业绩考核指标、设置超额利润激励，然后根据经营业绩指标完成情况对高级管理人员进行考评，由董事会薪酬与考核委员会根据经营目标完成情况进行最终考评。另外，公司已经实施了两次激励计划，设定业绩考核指标，对高级管理人员进行激励。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

为了激励员工的持续投入、创新性等，公司设立多层次的激励措施。第一，公司根据经营业绩指标设定绩效工资，绩效工资与考核结果挂钩，根据考核结果定期调整员工的岗位和薪级。第二，基于公司整体效益与员工个人利益相结合的原则，根据员工岗位职能设置年终奖、超产奖、专项奖等。第三，公司还设置了优秀员工评选体系，针对优秀员工进行物质激励与精神激励。第四，公司已经实施了两次激励计划，对关键核心技术人员进行激励。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。详细情况见同日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年度内部控制评价报告》

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | |
|-------------------|--------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 30 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 | 100.00% |

| 财务报表资产总额的比例 | | |
|------------------------------|---|---|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已经公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会对内部控制的监督无效。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达达到真实、准确的目标。一般缺陷：未构成重大、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：公司缺乏科学决策程序；严重违反国家法律、法规；重要管理人员或技术人员严重流失；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价发现的重要缺陷未得到整改。一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员流失严重；内部控制评价发现的一般缺陷未得到整改。</p> |
| 定量标准 | <p>1. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：营业收入潜在错报\geq营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报\geq利润总额的 5%，资产总额潜在错报\geq资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报\geq所有者权益总额的 0.5%。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.5%$>$营业收入潜在错报\geq营业收入总额的 0.2%，利润总额的 5%$>$利润总额潜在错报\geq利润总额的 2%，资产总额的 0.5%$>$资产总额潜在错报\geq资产总额的 0.2%，所有者权益总额的 0.5%$>$所有者权益潜在错报\geq所有者权益总额的 0.2%。3、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为一般缺陷：营业收入潜在错报$<$营业收入总额的 0.2%，利润总额潜在错报$<$利润总额的 2%，资产总额潜在错报$<$资产总额的 0.2%，所有者权益潜在错报$<$所有者权益总额的 0.2%。</p> | <p>1. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：营业收入潜在错报\geq营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报\geq利润总额的 5%，资产总额潜在错报\geq资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报\geq所有者权益总额的 0.5%。2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：营业收入总额的 0.5%$>$营业收入潜在错报\geq营业收入总额的 0.2%，利润总额的 5%$>$利润总额潜在错报\geq利润总额的 2%，资产总额的 0.5%$>$资产总额潜在错报\geq资产总额的 0.2%，所有者权益总额的 0.5%$>$所有者权益潜在错报\geq所有者权益总额的 0.2%。3、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为一般缺陷：营业收入潜在错报$<$营业收入总额的 0.2%，利润总额潜在错报$<$利润总额的 2%，资产总额潜在错报$<$资产总额的 0.2%，所有者权益潜在错报$<$所有者权益总额的 0.2%。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |

| | |
|----------------|---|
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------|
| 我们认为，山东龙大美食股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 30 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------|---|------|-------|------------|--|---------------------------------------|--|---|--------|
| 山东龙大美食股份有限公司 | pH 值、化学需氧量、氨氮(NH3-N)、悬浮物、动植物油、总氮(以 N 计)、五日生化需氧量、大肠菌群数 | 间接排放 | 1 | 总排口位于厂区西南角 | COD: 24.5mg/L、NH3-N : 4.01mg/L | 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准 | COD: 21.5 吨、NH3-N : 3.52 吨 | 550.75 吨、NH3-N : 49.5675 吨、总氮: 77.105 吨 | 无 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 化学需氧量、氨氮(NH3-N)、总氮(以 N 计)、总磷 | 间接排放 | 1 | 总排口位于厂区东南角 | COD: 17.9mg/L、NH3-N : 2.3mg/L、总氮: 23.3mg/L | 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准 | COD: 6.73 吨、NH3-N : 0.754 吨、总氮: 8.92 吨、总磷: 0.0739 吨 | COD: 600 吨、NH3-N : 54 吨、总氮: 84 吨 | 无 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 化学需氧量、氨氮(NH3-N) | 直接排放 | 1 | 总排口位于厂区西南角 | COD: 42mg/L、NH3-N : 3.52 mg/L、总磷: 0.4mg/L | 肉类加工工业水污染物排放标准表 3 二级排放标准 | COD: 12.872 吨、NH3-N : 1.079 吨 | COD: 16.89 吨、NH3-N : 3.9 吨 | 无 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 化学需氧量、氨氮(NH3-N) | 间接排放 | 1 | 总排口位于厂区东南角 | COD: 26.8mg/L、NH3-N : 1.05mg/L | 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 中 B 级标准 | COD: 30.5 吨、NH3-N : 0.851 吨、总磷: 0.814 吨、总氮: 15.7 吨 | COD: 97.5 吨、NH3-N : 8.775 吨 | 无 |
| 莒南龙大肉食品有限公司 | 化学需氧量、氨氮(NH3-N)、 | 间接排放 | 1 | 总排口位于厂区东北角 | COD: 19.6mg/L、NH3-N : | 污水排入城镇下水道水质标准 | COD: 11.4 吨、NH3-N : 0.776 吨、总磷: 0.776 吨、总氮: 120.32 吨、NH3-N : | COD: 120.32 吨、NH3-N : 120.32 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|-------------|------------------------------------|------|---|---------------|--|--|---|--|---|
| | 总氮、总磷 | | | | 2.26mg/L、 总磷： 2.39mg/L、 总氮： 16.9mg/L | GB/T 31962-2015 中 B 级标准 | 磷： 1.5 吨、 总氮： 9.53 吨 | 10.83 吨、总 氮： 18.27 吨、总磷 2.088 吨 | |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 化学需氧量、 氨氮 (NH3-N) 、 总氮、总磷 | 直接排放 | 1 | 总排口位于 厂区南部 | 化学需氧 量： 10.9 mg/L、 氨 氮： 0.162 mg/L、 总 氮： 7.01mg/L 总磷： 0.133mg/L | 流域水污染 物综合排放 标准 第 5 部分： 半岛 流域 DB37/3416. 5-2018 | 化学需氧 量： 0.455 吨、 氨氮： 0.0075 吨、 总氮： 0.322 吨、 总磷： 0.006 吨 | 化学需氧 量： 5.72 吨、 氨氮： 0.572 吨、 总氮： 1.716 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

山东龙大美食股份有限公司主要污染物为废水，对于废水处理，按照“雨污分流”原则，污水进入污水站经预处理系统、气浮、A/O工艺处理后，经排口排入莱阳市食品工业园污水处理厂。山东龙大美食股份有限公司废水排放口安装在线监测设施，2021年山东龙大肉食品股份有限公司环保设施运行稳定。

潍坊振祥食品有限公司主要污染物为废水，废水经预处理系统、气浮、SBR工艺处理后经污水管网进入安丘市景芝镇污水处理厂（潍坊安凯节能环保科技有限公司）。潍坊振祥食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2021年环保设施运行稳定。

河南龙大牧原肉食品有限公司主要污染物为废水，生产生活废水经厂内污水处理站采用“预处理+水解酸化+气浮+SBR+深度处理”处理工艺处理后直接排放，河南龙大牧原肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2021年环保设施运行稳定。

聊城龙大肉食品有限公司主要污染物为废水，对于废水处理，按照“雨污分流”原则，污水接入聊城龙大肉食品有限公司污水站经预处理系统、气浮、SBR工艺处理后，经排口接入市政管网，排入东昌府区嘉明污水处理厂。聊城龙大肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施。2021年聊城龙大肉食品有限公司环保设施运行稳定。

莒南龙大肉食品有限公司主要污染物为废水，废水经气浮+AO工艺处理后，排口接入市政管网，排入莒南嘉诚水质净化有限公司龙王河污水处理厂。莒南龙大肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2021年莒南龙大肉食品有限公司环保设施运行稳定。

蓬莱富龙肉食品有限公司主要污染物为废水，按照“雨污分流”原则，污水进入污水站经预处理系统、气浮+A2O+过滤工艺处理后，经排口排入蓬莱市小门家镇政府建设的人工湿地。蓬莱富龙肉食品有限公司废水排放口安装在线监测设施，2021年蓬莱富龙肉食品有限公司环保设施运行稳定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

| 项目名称 | 环评批复文 号 | 审批部门 | 批复时间 | 验收批复 | 验收时间 | 验收部门 |
|--------------------------------|--------------|----------|------------|--------------------------------|-----------------|--------------|
| 山东龙大肉食品股份有限公司生猪屠宰、加工项目 | 莱环发[2006]10号 | 莱阳市环境保护局 | 2006年7月10日 | 莱阳市环境保护局 2007年5月25日验收 批复 | 2007年5月 25日 | 莱阳市环境保护局 |
| 潍坊振祥食品有限公司300万头/年生猪屠宰及肉制品深加工项目 | 安环字[2014]46号 | 安丘市环境保护局 | 2014年7月23日 | 潍坊优特(验)字2017年第062号 | 2017年12月 25日 | 潍坊优特检测服务有限公司 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|----------|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|
| 河南龙大牧原肉食品有限公司年屠宰80万头肉食品加工项目 | 豫环审[2009]193号 | 河南省环境保护厅 | 2009年7月9日 | 宛环审[2011]3号 | 2011年1月10日 | 南阳市环境保护局 |
| 聊城龙大肉食品有限公司30万头/年生猪屠宰深加工项目 | 聊环审【2007】39号 | 聊城市环境保护局 | 2007年11月10日 | 聊环验【2010】10号 | 2010年5月15日 | 聊城市环境保护局 |
| 莒南龙大肉食品有限公司45万头/年生猪屠宰项目 | 临环发【2014】88号 | 临沂市环境保护局 | 2014年7月1日 | 临环评【2014】272号 | 2014年10月8日 | 临沂市环境保护局 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司16万头/年生猪屠宰项目 | 蓬环审[2015]4号 | 蓬莱市环境保护局 | 2015年5月25日 | 烟台市生态环境局蓬莱分局2019年12月24日验收批复 | 2019年12月24日 | 烟台市生态环境局蓬莱分局 |

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

潍坊振祥食品有限公司利用车间屋面等安装光伏发电设备，装机容量520kW，2021年光伏发电量3,393,248.52kWh；河南龙大牧原肉食品有限公司光伏发电装机容量2,290kW，2021年光伏发电量1,318,901kWh,减少二氧化碳排放量46,981t。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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

1、公司治理

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，建立了规范的公司治理结构，制定了符合公司发展的规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职业权限，形成了有效的职责分工和制衡机制，并不断完善和优化公司治理结构。股东大会、董事会和监事会，

以及董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

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

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

2、安全生产

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

3、环境保护

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

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

广泛采用新技术推进碳中和实现落地，例如通过引进人工智能技术，使用母猪智能化饲喂系统进行实时监测管理，满足猪群动态营养需求，实现低碳养殖。在原料端，加大低蛋白日粮研发力度，力争减少猪排泄物中10%-15%的氮排放。未来，拟采用土壤微生物活性剂的技术，可减少40%以上的污泥产生，并将充分利用空地和建筑物搭建光伏设施，降低能源性消耗，减少碳排放。

4、尊重员工

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

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

加强企业文化建设，举办了一系列如“活力出彩，为爱奔跑”等丰富多彩的文体活动，丰富了员工的业余生活。时刻关心员工心理健康建设，积极配合国家防疫政策，营造公司疫情防控的良好舆论环境，帮助员工克服焦虑心理，建立良好心态，凝聚起全员抗击疫情的强大正能量。

5、食品安全

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

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

6、人才引进

公司每年从高校引进大批锐意创新、追求卓越的新兴力量，一方面为公司的中长期发展注入了新鲜的血液，另一方面也为大学生提供了更多就业的岗位，缓解社会就业难的问题。同时，在推动和践行人才引进规划过程中，公司始终将校企合作作为重要的人才引进举措，为大学生就业提供更具针对性的平台。2021年5月，品牌校园行在济南大学举办，双方在科研教育、人才培养、实习实践等方面开展深度交流，构建起了“产教融合、校企合作、协同育人”的人才培育新生态，公司进一步参与到新型创新人才模式的建设中去，培养更多的高技能、高素质人才。

公司未来将始终贯彻以社会效益为首要原则，将企业发展与社会责任相链接，在新时代下肩负新的使命和担当。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

通过“公司+农户”的生猪养殖模式，有效地将公司的业务和农户增收相结合。目前公司养殖合作农户共357户，为深入推进乡村振兴与生猪稳产保供，公司建立了“三提供+两担保”的养殖扶贫模式，叠加政府一系列助农扶贫政策，带动农户增收致富。

“三提供”是通过引进国内外优质种猪经自我繁育，性状改良优化后，提供品质优良的三元猪猪苗；通过建立完善的供给体系，100%统一提供饲料并配送到家；深入农户上门走访，及时提供技术帮带与药品等服务支持，驻场帮助农户改善养殖环境，促进健康养殖。

“两担保”是通过回收担保，对养殖场户实行生猪100%回购，并以全产业协同发展的优势，立足于产业资源统筹，充分打通了生产加工、物流运输与终端销售服务等环节，在做好农产品产销对接基础上，突出消费扶贫的作用，让养殖户无后顾之忧的同时，也带动农业升级增效，促进农民增收创收。在面对农业养殖行业融资难、融资渠道窄等问题，为切实帮助养殖户解决资金问题，公司积极了解农户发展生猪养殖方面的资金需求，助力农户对接银行，有效解决了农产业发展中资金短缺问题。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------|-----------------------|---|-------------|------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 蓝润发展控股集团有限公司；戴学斌；董翔 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、本公司/本人承诺未来从事的与上市公司存在同业竞争的项目将仅限于四川省巴中市、达州市、南充市三市的生猪养殖项目；2、上述生猪养殖项目实施过程中，资金来源为自有资金或自筹资金，不会占用龙大肉食及其控股子公司资金，亦不会让龙大肉食及其控股子公司提供担保；3、上述项目建成投产后，本公司/本人将尽量避免上述生猪养殖项目实施主体与龙大肉食之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，上述生猪养殖项目实施主体将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与上市公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护上市公司及其中小股东的利益；4、上述生猪养殖项目的经营主体为五仓农牧集团有限公司（以下简称“五仓农牧集团”）及其下属各地子公司。在上述项目建设完成，且项目经营主体五仓农牧集团符合注入上市公司条件后1年内，本公司/本人承诺将五仓农牧集团按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司/本人将采取向无关联第三方转让五仓农牧集团股权等方式妥善解决同业竞争；当同时满足以下条件时，五仓农牧集团将视为符合前述所约定的资产注入条件：（1）生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；（2）所涉及的股权权属清晰，股权转让不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；（3）五仓农牧集团最近一年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润（合并口径）为正，上述财务数据需经具有证券资格的会计师事务所审计；（4）符合相关法律法规及规范性文件、证券监管机构的相关监管</p> | 2021年08月25日 | 长期 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|---------------------|-----------------------|---|------------------|----|-------|
| | | <p>要求：本公司/本人承诺最迟不超过 2023 年末前完成将五仓农牧集团的股权注入上市公司的协议签署，在上市公司明确放弃上述收购权利时，最迟不超过 2023 年末前向无关联第三方转让五仓农牧集团股权；5、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司外的其他成员因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿上市公司相应损失；6、本公司/本人分别于 2019 年 5 月 24 日、2019 年 8 月 15 日、2019 年 12 月 20 日、2020 年 4 月 17 日作出的《关于避免同业竞争的承诺》中与本承诺内容不一致的，以本承诺内容为准；除上述情况外，其余承诺内容均继续履行。</p> | | | |
| 蓝润发展控股集团有限公司；戴学斌；董翔 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>本公司/本人承诺生猪产业链项目将仅限于目前上市公司暂时放弃商业机会的四川省巴中市、达州市、南充市三市。四川三市生猪产业链项目实施过程中，资金来源为自有资金或自筹资金，不会占用龙大肉食及其控股子公司资金，亦不会让龙大肉食及其控股子公司提供担保。四川三市生猪产业链项目实施过程中，本公司/本人将严格遵守《关于保持上市公司独立性的承诺》，避免使用龙大肉食品的人员、资产、资质、技术、建设资源以及生产采购销售渠道等，保持龙大肉食的独立性，同时在项目建成投产后，本公司/本人确保四川三市生猪产业链项目销售区域将仅限于四川省，确保龙大肉食中小股东的利益不受侵占或损失。四川三市生猪产业链项目的经营主体为五仓农牧集团有限公司（以下简称“五仓农牧集团”）及其下属各地子公司。在四川三市生猪产业链项目建设完成，且项目经营主体五仓农牧集团符合注入上市公司条件后 1 年内，本公司/本人承诺将五仓农牧集团按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司/本人将采取向无关联第三方转让五仓农牧集团股权等方式妥善解决同业竞争。</p> <p>当同时满足以下条件时，五仓农牧集团将视为符合前述所约定的资产注入条件：（1）生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；（2）所涉及的股权权属清晰，股权过户或者转移不存在法律障碍，相关债权债务处理合法；（3）五仓农牧集团最近一年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润（合并口径）为正，上述财务数据需经具有证券资格的会计师事务所审计。（4）符合相关法律法规及规范性文件、证券监管机构的相关监管要求。本公司/本人承诺最迟不超过 2023 年末前完成将五仓农牧集团的股权注入上市公司的协议签署，在上市公司明确放弃上述收购权利时，最迟不超过 2023 年末前向无关联第三方转让五</p> | 2020 年 04 月 17 日 | 长期 | 严格履行中 |

| | | | | |
|--------------|-----------------------|---|------------------|-------------|
| | | 仓农牧集团股权。2、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司外的其他成员因违反前述声明、承诺而获得的收益由上市公司享有，如造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿上市公司相应损失。 | | |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为规范和解决同业竞争问题，本公司做出如下承诺：1、本公司拥有上市公司控制权期间，本公司不会利用自身的控制地位限制上市公司正常的商业机会，不进行损害上市公司及其他股东利益的经营活动。2、本公司拥有上市公司控制权期间，无论何种原因，若本公司获得有关与上市公司具有直接竞争关系的投资、开发及经营机会，本公司承诺上市公司优先享有上述投资、开发及经营机会。若上市公司放弃上述投资、开发及经营机会，则本公司可以先行进行投资、开发及经营，或与上市公司共同进行投资、开发及经营（本公司控股、上市公司参股），并承诺在前述先行投资、开发及经营的业务和资产规范运作、符合资产注入上市公司条件的前提下，将该等业务和资产按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司将采取托管给上市公司或向无关联第三方转让该等业务和资产的方式妥善解决同业竞争。3、截止本承诺函出具日，本公司下属公司已与万源市人民政府签署了生猪养殖及深加工项目投资的相关协议，拟在万源市辖区内，新建生猪集中养殖区，在万源市工业园区等地新建饲料、猪肉制品、仓储等配套设施的加工区；同时，本公司已分别在巴中市、达州市开展了两个生猪养殖、猪肉制品等拟投资项目前期研判和可行性分析，与属地政府已达成初步合作意向，待政府通过审批后，拟进入协议签署阶段。就上述拟投资新建的同业竞争业务，由上市公司优先享有投资、开发和经营的机会，如上市公司放弃该等机会，则由本公司先行进行投资，且本公司承诺将在上述投资项目建设完成并按照相关法律法规促使上述投资项目符合注入上市公司条件时（最长期限不超过本公司成为上市公司控股股东之日起 6 年），将该等业务和资产按法定程序以市场公允价格注入上市公司，若上市公司明确放弃上述收购权利，则本公司将采取托管给上市公司或向无关联第三方转让该等业务和资产的方式妥善解决同业竞争。4、本公司拥有上市公司控制权期间，除上述需要解决的潜在同业竞争外，本公司将依法采取必要及可能的措施避免发生与上市公司及其控制的企业构成潜在同业竞争的业务或活动。5、本公司在避免和解决潜在同业竞争方面所做的各项承诺，同样适用于本公司直接或间接控制的其他企业。本公司有义务督促并确保上述其他企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。 | 2019 年 06 月 17 日 | 长期 严格履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------|-----------------------|---|-------------|----|-------|
| | 蓝润发展控股集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本公司将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司的关联方将在严格遵循市场公开、公平、公正的原则基础上以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以保证上市公司的利益不受损害。 | 2019年06月17日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 蓝润发展控股集团有限公司 | 其他承诺 | 保持上市公司独立性，蓝润发展承诺：(一)人员独立 1、保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他企业兼职担任高级管理人员。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。4、保证本公司未来推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，本公司不干预上市公司董事会和股东大会做出的人事任免决定。(二)资产独立 1、保证上市公司及其子公司资产的独立完整。2、保证本公司及本公司控制的其他企业不违规占用上市公司及其子公司资产、资金及其他资源。3、保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。(三)财务独立 1、保证上市公司及其子公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司及其子公司在财务决策方面保持独立，本公司及本公司控制的其他企业不干涉上市公司及其子公司的资金使用。3、保证上市公司及其子公司保持自己独立的银行账户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用一个银行账户。(四)机构独立 1、保证上市公司及其子公司已经建立和完善法人治理结构，并与本公司及本公司控制的其他企业的机构完全分开；保证上市公司及其子公司与本公司及本公司控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证上市公司及其子公司独立自主运作，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五)业务独立 1、保证上市公司及其子公司拥有独立的生产和销售体系；在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质及已具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业。2、保证本公司及本公司控制的其他企业避免与上市公司及其子公司发生同业竞争。3、保证严格执行关联交易决策程序，尽可能减少上市公司及其子公司与本公司控制的其他企业之 | 2019年06月17日 | 长期 | 严格履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|--------|--|---------------|----|-------|
| | | | 间的关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为，并不要求上市公司及其子公司向本公司及本公司控制的其他企业提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则，与对非关联企业的交易价格保持一致，并及时进行信息披露。确保上市公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。4、保证不通过单独或一致行动途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 山东龙大肉食品股份有限公司 | 股份回购承诺 | 股份回购承诺内容如下：如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 15 个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式回购首次公开发行股票时本公司公开发行的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已经停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）且不低于发行价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。 | 2014年 06月 26日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 宫明杰;宫学斌;秋山刚;赵方胜;谭喆夫;张德润;郭延亮;刘惠荣;王蔚松;宫旭杰;纪鹏斌;王辉 | 股份限售承诺 | 股份限售承诺内容如下：1、本人直接或间接所持发行人股份自锁定承诺期限届满后，在担任发行人董事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%；2、本人直接或间接所持发行人股份在锁定期满后两年内减持 | 2014年 06月 26日 | 长期 | 已履行完毕 |

| | | | | | |
|--|-----------------------|--|------------------|----------|-------|
| | | 的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，上述价格相应调整）；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；3、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人因未履行上述股份锁定承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| 宫明杰;宫学斌;秋山刚;赵方胜;谭喆夫;张德润;刘惠荣;郭延亮;王蔚松;董瑞旭;王桥晃;刘克连;宫旭杰;纪鹏斌;王辉 | 其他承诺 | 关于发行人招股书披露瑕疵致使投资者在证券交易中遭受损失的赔偿承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。 | 2014 年 06 月 26 日 | 承诺履行完毕为止 | 严格履行中 |
| 龙大食品集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免利益冲突承诺:1、本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）在开展业务时尽可能选择与发行人（包括发行人及其控股或控制的企业，以下同）不相同的业务合作方，以最大程度减少重复的业务合作方；2、在与商场超市、广告宣传、物流供应商等业务合作方合作时，本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人之间，不采取包括但不限于：“先统一谈判，后分摊费用”、“先联合广告宣传，后分摊费用”等有损发行人独立性的方式开展业务；3、发行人首次公开发行股票并上市后，不会以任何形式收购实际控制人或龙大集团控制的其他食品加工相关资产。若经发行人审计委员会聘请的会计师审核发现，发行人因与本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）选择相同的业务合作方产生利益冲突，从而导致发行人利益受损， | 2014 年 02 月 17 日 | 长期 | 已履行完毕 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|---|---------------------------|----|-----------------|
| | | 本公司将在确定该损失的审计报告出具后 10 日内向发行人支付损失金额两倍的现金赔偿，届时如本公司不履行该赔偿责任，则发行人可以在向本公司支付的分红中扣除。 | | | |
| 龙大食品集团有限公司 | 股份回购承诺 | 股份回购承诺内容如下：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并且本公司将依法购回发行人首次公开发行股票时本公司公开发售的股份。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 15 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回发行人首次公开发行股票时本公司公开发售的股份。本公司承诺按市场价格且不低于发行价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已经停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）且不低于发行价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。 | 2014 年 06 月 26 日 | 长期 | 严格履行中 |
| 龙大食品集团有限公司;伊藤忠(中国)集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免或减少关联交易承诺:本公司及本公司控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）与发行人及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业（发行人及其控股或控制的企业除外）不向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。若因违反本承诺函而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本公司均将给予发行人全额赔偿。 | 2014 年 02 月 17 日 | 长期 | 龙大食品集团有限公司已履行完毕 |
| 龙大食品集团有 | 其他承诺 | 所持股份不存在权利限制或潜在纠纷情形的承诺:本公司 | 2014 | 长期 | 严格履 |

| | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|---|------------------|----|-----------------|
| 限公司;莱阳银龙投资有限公司;伊藤忠(中国)集团有限公司 | | 司所持发行人股份不存在委托持股、信托持股、隐名持股的情形;亦不存在质押、查封、冻结等其它权利受到限制的情形。其所持发行人股份权属也不存在纠纷或潜在纠纷。若因违反该承诺而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的,本公司将承担连带赔偿责任。 | 年 02 月 17 日 | | 行中 |
| 龙大食品集团有限公司;莱阳银龙投资有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺:不为发行人利益以外目的,从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营;在作为发行人股东期间,非为发行人利益之目的,将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产及/或业务经营;不会投资于任何与发行人的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业;将促使本公司控股股东或能够实际控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动;本公司所参股的企业,如从事与发行人构成竞争的产品生产及/或业务经营,本公司将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权;如发行人此后进一步拓展产品或业务范围,本公司及/或控股企业将不与发行人拓展后的产物或业务相竞争,如构成或可能构成竞争,则本公司将亲自及/或促成控股企业采取措施,以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。 | 2014 年 02 月 17 日 | 长期 | 龙大食品集团有限公司已履行完毕 |
| 宫明杰;宫学斌 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺:不为发行人利益以外目的,从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营;在作为发行人股东期间,非为发行人利益之目的,将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产及/或业务经营;不会投资于任何与发行人的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业;将促使本人控股股东或能够实际控制的企业不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动;本人所参股的企业,如从事与发行人构成竞争的产品生产及/或业务经营,本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权;如发行人此后进一步拓展产品或业务范围,本人及/或控股企业将不与发行人拓展后的产物或业务相竞争,如构成或可能构成竞争,则本人将亲自及/或促成控股企业采取措施,以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。若因违反该承诺而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的,本人将给予发行人全额赔偿。 | 2014 年 02 月 17 日 | | 已履行完毕 |
| 宫明杰;宫学斌 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免利益冲突承诺:1、本人及本人控股或控制的企业(发行人及其控股或控制的企业除外)在开展业务时尽可能选择与发行人(包括发行人及其控股或控制的企业,以下同)不相同的业务合作方,以最大程度减少重复的业务合作方;2、在与商场超市、广告宣传、物流供应商等业务合作方合作时,本人及本人控股或控制的企业(发 | 2014 年 02 月 17 日 | 长期 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--|-----------------------|---|-------------|----|-------|
| | | | 行人及其控股或控制的企业除外)与发行人之间,不采取包括但不限于: "先统一谈判,后分摊费用"、"先联合广告宣传,后分摊费用"等有损发行人独立性的方式开展业务; 3、发行人首次公开发行股票并上市后,不会以任何形式收购实际控制人或龙大集团控制的其他食品加工相关资产。若经发行人审计委员会聘请的会计师审核发现,发行人因与本人及本人控股或控制的企业(发行人及其控股或控制的企业除外)选择相同的业务合作方产生利益冲突,从而导致发行人利益受损,本人将在确定该损失的审计报告出具后 10 日内向发行人支付损失金额两倍的现金赔偿,届时如本人不履行该赔偿责任,则发行人可以在向本人控制的龙大集团支付的分红中扣除。 | | | |
| | 董瑞旭;宫明杰;宫旭杰;宫学斌;郭延亮;纪鹏斌;刘惠荣;刘克连;秋山刚;谭喆夫;土桥晃;王辉;王蔚松;张德润;赵方胜 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免或减少关联交易承诺:本人及本人控股或控制的企业(发行人及其控股或控制的企业除外)与发行人及其控股或控制的企业之间将尽可能地避免或减少关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续,保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。其及其控股或控制的企业(发行人及其控股或控制的企业除外)不向发行人拆借、占用发行人资金或采取由发行人代垫款、代偿债务等方式侵占发行人资金。 | 2014年02月17日 | 长期 | 已履行完毕 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于2018年12月7日发布《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简称“《新租赁准则》”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述通知及企业会计准则的颁布或修订，公司对原会计政策进行相应变更。

公司自2021年1月1日起执行《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

乳山龙大养殖有限公司于2021年1月8日纳入合并范围，新设主体；

泰麟食品（烟台）有限责任公司于2021年7月16日纳入合并范围，新设主体；

四川龙炸餐饮管理有限公司于2021年7月28日纳入合并范围，新设主体；

湖北龙大肉食品有限公司于2021年8月13日纳入合并范围，新设主体；

成都龙大肉食品有限公司于2021年8月16日纳入合并范围，新设主体。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 150 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 黄秀娟、邵雯 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

请参见“第十节 财务报告”之“十二 关联方及关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------------------------|------------------|---|
| 关于 2021 年日常关联交易预计的公告 | 2021 年 01 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 关于预计 2021 年度在关联银行开展存贷款业务的公告 | 2021 年 07 月 13 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|---------------------|--------|--------|---------|-----------|-------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 山东凯仕利合成材料科技股份有限公司 | | 0 | 2018年06月08日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2018.6.8-2019.6.7 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | | | 1,000 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | | | 1,000 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|-------|-------------|-------|--------|--|--|----------------------|---|---|
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2019年04月27日 | 7,000 | 2020年01月20日 | 4,000 | 连带责任保证 | | | 2020.1.20-2021.1.20 | 是 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2020年03月12日 | 5,000 | 2020年03月19日 | 4,900 | 连带责任保证 | | | 2020.3.19-2021.3.18 | 是 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2020年03月12日 | 4,000 | 2020年03月24日 | 1,200 | 连带责任保证 | | | 2020.3.24-2021.3.23 | 是 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2020年03月12日 | 5,000 | 2020年04月22日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2020.4.22-2021.4.22 | 是 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2021年01月21日 | 6,000 | 2021年02月24日 | 60 | 连带责任保证 | | | 2021.2.24-2022.2.25 | 否 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2021年01月21日 | 6,000 | 2021年02月25日 | 2,940 | 连带责任保证 | | | 2021.2.25-2022.2.25 | 否 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2021年01月21日 | 6,000 | 2021年03月24日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.3.24-2022.3.24 | 否 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2021年01月21日 | 5,000 | 2021年04月23日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.4.23-2021.10.20 | 是 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2021年01月21日 | 4,000 | 2021年02月01日 | 1,800 | 连带责任保证 | | | 2021.2.1-2021.10.1 | 是 | 否 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 2021年01月21日 | 5,000 | 2021年10月28日 | 1,500 | 连带责任保证 | | | 2021.10.28-2022.4.28 | 否 | 否 |
| 河南龙大 | 2021年01 | 5,000 | 2021年09 | 2,000 | 连带责任 | | | 2021.9.6- | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|--|--------------------------------|---|---|
| 牧原肉食品有限公司 | 月 21 日 | | 月 08 日 | | 保证 | | | 2022.3.8 | | |
| 莒南龙大肉食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 1,000 | 2020 年 04 月 14 日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2020.4.14 -2021.4.1 2 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 10,000 | 2020 年 01 月 07 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2020.1.7- 2021.1.7 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 3,000 | 2020 年 05 月 28 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2020.5.28 -2021.5.2 8 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 03 月 22 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.3.22 -2021.6.2 2 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 3,000 | 2020 年 11 月 20 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2020.11.2 0-2021.5. 19 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 07 月 22 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2020.7.22 -2021.7.2 1 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 07 月 23 日 | 1,986 | 连带责任保证 | | | 2020.7.23 -2021.7.2 3 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 07 月 24 日 | 10 | 连带责任保证 | | | 2020.7.24 -2021.7.2 2 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 10,000 | 2020 年 12 月 25 日 | 8,000 | 连带责任保证 | | | 2020.12.2 5-2021.12. .25 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 10,000 | 2021 年 01 月 07 日 | 1,600 | 连带责任保证 | | | 2021.1.7- 2022.1.7 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 07 月 03 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2020.7.3- 2021.7.3 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 07 月 06 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2020.7.6- 2021.7.6 | 是 | 否 |
| 青岛中和 | 2020 年 03 | 4,900 | 2020 年 09 | 4,900 | 连带责任 | | | 2020.9.21 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|--|----------------------|---|---|
| 盛杰食品有限公司 | 月 12 日 | | 月 21 日 | | 保证 | | | -2021.9.21 | | |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 04 月 01 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.4.1-2021.7.1 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 06 月 22 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.6.22-2021.9.22 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 04 月 20 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.4.20-2021.8.20 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 04 月 29 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2021.4.29-2021.8.27 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 05 月 07 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2021.5.7-2021.9.7 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 05 月 10 日 | 2,700 | 连带责任保证 | | | 2021.5.10-2021.9.10 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 05 月 24 日 | 5,200 | 连带责任保证 | | | 2021.5.24-2021.9.24 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 06 月 01 日 | 2,100 | 连带责任保证 | | | 2021.6.1-2021.9.29 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 3,000 | 2021 年 05 月 20 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021.5.20-2021.11.16 | 是 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 09 月 14 日 | 4,900 | 连带责任保证 | | | 2021.9.14-2022.9.14 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 11 月 12 日 | 900 | 连带责任保证 | | | 2021.11.12-2022.2.12 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 11 月 12 日 | 2,700 | 连带责任保证 | | | 2021.11.12-2022.2.12 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 12 月 28 日 | 1,200 | 连带责任保证 | | | 2021.12.28-2022.3. | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|---------------------|--------|---------------------|-------|------------|--|--|------------------------------|---|---|
| 有限公司 | | | | | | | | 28 | | |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 12 月 28 日 | 1,200 | 连带责任 保证 | | | 2021.12.2 8-2022.3. 28 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 12 月 21 日 | 2,000 | 连带责任 保证 | | | 2021.12.2 1-2022-4. 21 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 09 月 10 日 | 2,700 | 连带责任 保证 | | | 2021.9.10 -2022.1.1 0 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 09 月 24 日 | 5,200 | 连带责任 保证 | | | 2021.9.24 -2022.1.2 4 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 09 月 29 日 | 2,100 | 连带责任 保证 | | | 2021.9.29 -2022.1.2 8 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 12 月 21 日 | 3,000 | 连带责任 保证 | | | 2021.12.2 1-2022.4. 21 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 12 月 28 日 | 3,500 | 连带责任 保证 | | | 2021.12.2 8-2022.4. 28 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 20,000 | 2021 年 09 月 01 日 | 1,500 | 连带责任 保证 | | | 2021.9.1- 2022.1.4 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 08 月 05 日 | 3,000 | 连带责任 保证 | | | 2021.8.5- 2022.8.5 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 08 月 11 日 | 600 | 连带责任 保证 | | | 2021.8.11 -2022.8.1 1 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 08 月 20 日 | 227 | 连带责任 保证 | | | 2021.8.20 -2022.8.2 0 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 08 月 25 日 | 1,681 | 连带责任 保证 | | | 2021.8.25 -2022.5.2 5 | 否 | 否 |
| 青岛中和 盛杰食品 有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 08 月 24 日 | 420 | 连带责任 保证 | | | 2021.8.24 -2022-8.2 4 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------|--------|------------------|-------|--------|--|--|-----------------------|---|---|
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 09 月 01 日 | 737 | 连带责任保证 | | | 2021.9.1-2022.9.1 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,000 | 2021 年 09 月 08 日 | 227 | 连带责任保证 | | | 2021.9.8-2022.9.8 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,500 | 2021 年 09 月 01 日 | 2,340 | 连带责任保证 | | | 2021.9.1-2022.9.1 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,500 | 2021 年 09 月 02 日 | 900 | 连带责任保证 | | | 2021.9.2-2022.9.2 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,500 | 2021 年 09 月 02 日 | 900 | 连带责任保证 | | | 2021.9.2-2022.9.2 | 否 | 否 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 7,500 | 2021 年 09 月 14 日 | 860 | 连带责任保证 | | | 2021.9.14-2022.9.12 | 否 | 否 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 01 月 14 日 | 4,998 | 连带责任保证 | | | 2020.1.14-2021.1.13 | 是 | 否 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 20,000 | 2020 年 04 月 22 日 | 4,998 | 连带责任保证 | | | 2020.4.22-2021.4.22 | 是 | 否 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 2,000 | 2020 年 04 月 14 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2020.4.14-2021.4.13 | 是 | 否 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 2,000 | 2020 年 12 月 10 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2020.12.23-2021.12.17 | 是 | 否 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 2,000 | 2021 年 01 月 06 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2021.1.6-2022.1.6 | 否 | 否 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 2,000 | 2021 年 12 月 20 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2021.12.20-2022.12.20 | 否 | 否 |
| 云南福照食品有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 5,000 | 2020 年 08 月 20 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2020.8.11-2021.8.10 | 是 | 否 |
| 烟台龙大 | 2020 年 03 | 1,000 | 2020 年 08 | 500 | 连带责任 | | | 2020.8.31 | 是 | 否 |

| 饲料有限公司 | 月 12 日 | | 月 31 日 | | 保证 | | | -2021.8.30 | | |
|-------------------------|------------------|---------|------------------------|--------|--------|---------|-------|-------------------------|--------|----------|
| 烟台龙大饲料有限公司 | 2020 年 03 月 12 日 | 1,000 | 2020 年 09 月 10 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2020.9.10 -2021.9.9 | 是 | 否 |
| 烟台龙大饲料有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 1,000 | 2021 年 08 月 30 日 | 992 | 连带责任保证 | | | 2021.8.30 -2022.8.24 | 否 | 否 |
| 烟台龙大饲料有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 500 | 2021 年 09 月 03 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2021.9.3- 2022.9.3 | 否 | 否 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 1,000 | 2021 年 06 月 21 日 | 56 | 连带责任保证 | | | 2021.6.21 -2022.6.20 | 是 | 否 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 1,000 | 2021 年 06 月 23 日 | 34 | 连带责任保证 | | | 2021.6.23 -2022.6.22 | 是 | 否 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 1,060 | 2021 年 07 月 28 日 | 200 | 连带责任保证 | | | 2021.7.28 -2022.7.27 | 是 | 否 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 1,060 | 2021 年 07 月 29 日 | 107 | 连带责任保证 | | | 2021.7.29 -2022.7.28 | 是 | 否 |
| 莱阳龙瑞食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 500 | 2021 年 08 月 27 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2021.8.27 -2022.8.26 | 否 | 否 |
| 莱阳龙瑞食品有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 1,100 | 2021 年 11 月 30 日 | 1,100 | 连带责任保证 | | | 2021.11.30-2024.11.1 | 否 | 否 |
| 烟台龙大养殖有限公司 | 2021 年 01 月 21 日 | 6,000 | 2021 年 09 月 16 日 | 991 | 连带责任保证 | | | 2021.9.16 -2022.9.15 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 600,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | | 166,164 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 600,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | | 58,975 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------|---------|------------------|--------------------------|--------|--|------|-------------------|---|---------|
| | 披露日期 | | | | | | (如有) | | | |
| 烟台龙大养殖有限公司 | | 5,000 | 2020 年 04 月 09 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2020.4.9-2021.4.8 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 报告期末对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | 500 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 600,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 167,664 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 600,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | | 59,975 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 18.56% |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | | | | | | 71,496 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F) | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | | | 71,496 |
| 对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | 0 | | | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | 不适用 | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司公开发行可转换公司债券的情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

请文件二次反馈意见的回复>》。

10、2020年5月29日，中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会2020年第82次工作会议审核通过公司公开发行可转换公司债券的申请。2020年6月16日，公司披露《山东龙大肉食品股份有限公司关于公开发行可转债申请获得中国证监会批文的公告》，公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1077文《关于核准山东龙大肉食品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》的核准，具体内容详见2020年6月16日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

11、2020年7月13日，公司公开发行950万张可转换公司债券，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币95,000万元，扣除保荐承销费人民币14,000,000.00元（不含税），公司实际收到可转换公司债券认购资金人民币936,000,000.00元，上述募集资金已于2020年7月17日到账。扣除其他发行费用14,216,981.13元（不含税）后，公司本次公开发行可转换公司债券实际募集资金净额为935,783,018.87元。2020年8月7日，本次可转换公司债券于深圳证券交易所上市。具体内容详见2020年7月9日、2020年7月13日、2020年7月14日、2020年7月15日、2020年7月17日、2020年8月6日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

12、2020年12月11日，因回购注销完成部分限制性股票，公司总股本减少2,350,400股，“龙大转债”的转股价格由原来的9.56元/股调整为9.57元/股，调整后的转股价格自2020年12月14日起开始生效。具体内容详见2020年12月12日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

13、2021年1月13日，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和《山东龙大肉食品股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“龙大转债”自2021年1月8日起可转换为公司股份，具体内容详见2021年1月14日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

14、2021年2月9日，第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于不提前赎回“龙大转债”的议案》，考虑到“龙大转债”自2021年1月18日起开始转股，转股时间较短，同时结合当前的市场情况，公司决定本次不行使“龙大转债”的提前赎回权利，不提前赎回“龙大转债”。具体内容详见2021年2月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

15、2021年4月19日，因公司2020年度权益分派的实施，龙大转债自2021年4月21日起至本次权益分派股权登记日止暂停转股，本次权益分派股权登记日后的第一个交易日起恢复转股。具体内容详见2021年4月20日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

16、2021年4月23日，因激励对象尚未完成第一期符合条件的股票期权的行权，公司总股本因激励对象自主行权增加3,963,720股，以及公司2020年度权益分派的实施，“龙大转债”的转股价格由原来的9.57元/股调整为9.38元/股，调整后的转股价格自2021年4月30日起开始生效。具体内容详见2021年4月24日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

17、2021年4月30日，“龙大转债”在2020年度权益分派股权登记日后的第一个交易日起恢复转股。具体内容详见2021年4月29日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

18、2021年7月13日，根据《山东龙大肉食品股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》的约定，本期为“龙大转债”第一年付息，计息期间为2020年7月13日至2021年7月12日，票面利率为0.30%，每10张“龙大转债”（面值1000元）派发利息为人民币3元（含税）。具体内容详见2021年7月8日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

19、2021年8月9日，因自前次转股价格调整日2021年4月30日起至2021年8月2日，因激励对象尚未完成第一期符合条件的股票期权的行权，公司总股本因激励对象自主行权增加1,486,800股，以及非公开发行新增股票76,029,409股，“龙大转债”的转股价格由原来的9.38元/股调整为9.29元/股，调整后的转股价格自2021年8月12日起开始生效。具体内容详见2021年8月10日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

20、因公司2019年激励计划第一个行权期、第二个行权期的自主行权和216,684股限制性股票的回购注销完成，“龙大转债”的转股价格由原来的9.29元/股调整为9.28元/股，调整后的转股价格自2022年3月31日起开始生效。具体内容详见2022年3月31日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

（二）公司非公开发行A股股票的情况

1、2020年8月4日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、逐项审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其项下子议案、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等有关议案。拟向特定对象非公开发行总额不超过人民币150,000.00万元A股股票。具体内容详见2020年8月6日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

2、2020年8月21日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、逐项审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其项下子议案、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等有关议案。具体内容详见2020年8月22日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

3、2020年10月19日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号：202767)，中国证监会依法对公司提交的关于非公开发行股票的行政许可申请材料进行了审查，认为该申请所有材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见2020年10月21日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

4、2020年11月3日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(202767号)中国证监会依法对公司提交的《山东龙大肉食品股份有限公司上市公司非公开发行股票(A股主板和中小板、B股)核准》行政许可申请材料进行了审查，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司与相关中介机构将按照通知书的要求，在对相关问题逐项落实后，在规定的期限内及时以临时公告的形式披露反馈意见回复，同时将有关材料报送中国证监会行政许可受理部门。

5、2020年11月15日，公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露《山东龙大肉食品股份有限公司及中信证券股份有限公司关于<山东龙大肉食品股份有限公司非公开发行股票申请文件的反馈意见>之回复报告》，就反馈意见通知书的问题进行了逐项答复。

6、2021年1月4日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。具体内容详见2021年1月15日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

7、2021年1月15日，公司收到中国证监会出具的《关于核准山东龙大肉食品股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2021〕103号)。具体内容详见2021年1月16日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

8、2021年7月12日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，拟将公司本次非公开发行股票股东大会决议有效期延长至原有效期届满之日起12个月(即延长至2022年8月20日)。具体内容详见2021年7月13日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

9、2021年7月28日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》。具体内容详见2021年7月29日巨潮资讯网上刊登的相关公告。

10、2021年8月9日，非公开发行新增股份76,029,409股，募集资金总额为人民币620,399,977.44元，扣除不含税承销保荐费用人民币9,305,999.66元，不含税其他发行费用人民币307,574.91元，募集资金净额为人民币610,786,402.87元。2021年8月12日，本次非公开发行股票于深圳证券交易所上市。具体内容详见2021年8月10日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告。

11、2021年8月12日，公司召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募投项目募集资金使用金额的议案》《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》等有关议案，同意公司根据非公开发行股票的实际募资情况及项目的轻重缓急等情况，调整各募投项目募集资金使用金额，同意以募集资金置换已投入募投项目的自筹资金12,210.29万元，中信证券股份有限公司已出具相关核查意见。具体内容详见2021年8月13日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告。

12、2022年2月14日，本次非公开发行的76,029,409股上市流通。具体内容详见2022年2月11日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告。

(三) 2019年股票期权与限制性股票激励计划实施情况

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

2、2019年9月25日，公司召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核查公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。同时公司于2019年11月16日至2019年11月25日对

名单进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

3、2019年12月2日，公司2019年第七次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

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

5、2020年1月17日，公司披露了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，公司董事会完成了股票期权与限制性股票的授予登记工作。激励计划向220名激励对象授予1665.17万份股票期权，向162名激励对象授予1,658.93万股限制性股票，股票上市日期为2020年1月20日。

6、2020年4月27日，公司召开第四届董事会第十四次会议以及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原激励对象周树青因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票13万股、注销其持有的13万份股票期权。此议案已经公司2019年年度股东大会审议通过，于2020年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

7、2020年10月29日，公司召开第四届董事会第二十二次会议以及第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原激励对象赵方胜、宋昱钢因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其二人已授予但尚未解锁的限制性股票222.04万股、注销宋昱钢持有的4.16万份股票期权。此议案已经公司2020年第五次临时股东大会审议通过，于2020年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

8、2021年1月20日，公司召开第四届董事会第二十五次会议以及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票和股票期权激励计划第一个解锁期/行权期条件成就的议案》，董事会认为2019年激励计划设定的第一个解锁期/行权期条件已经成就；审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司原激励对象梁秀林因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票3.9万股、注销其持有的15.6万份股票期权。此议案已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。该部分股票期权的注销手续、限制性股票的回购注销手续已办理完成。

9、2021年1月25日，公司召开第四届董事会第二十六次会议以及第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的规定，由于公司2019年度权益分派方案的实施完成，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的行权价格由7.4元调整至7.351元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

10、2021年2月3日，公司2019年激励计划第一个解锁期符合解锁条件的158名激励对象持有的567.996万股限制性股票上市流通，第一个行权期符合行权条件的217名激励对象获授652.964万份股票期权开始自主行权。详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上2021年1月21日的本公司公告。

11、2021年5月6日，公司召开第四届董事会第三十次会议以及第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》。根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的规定，由于公司2020年度权益分派方案的实施完成，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的行权价格由7.351元调整至7.169元，限制性股票的回购价格由3.7元调整至3.518元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

12、2021年7月12日，公司召开第四届董事会第三十一次会议以及第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原激励对象张锦林、马术峰因离职已不符合激励条件，公司决定回购注销其二人已授予但尚未解锁的限制性股票2.652万股，注销张锦林、马术峰持有的10.608万份股票期权。此议案已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。该部分股票期权的

注销手续、限制性股票的回购注销手续已办理完成。

13、2022年1月7日，公司召开第四届董事会第四十三次会议以及第四届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于2019年股票期权和限制性股票激励计划第二个行权期/解锁期条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权和回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。2019年激励计划设定的第二个解锁期/行权期条件已经成就；部分激励对象离职、个人业绩考核不合格等，公司决定回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票15.1164万股，注销其持有的22.6356万份股票期权。此议案已经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。第二个解锁期/行权期的限制性股票于2022年2月18日上市流通、股票期权于2022年2月18日开始自主行权。该部分股票期权的注销手续、限制性股票的回购注销手续已办理完成。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2020年3月11日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于在乳山市设立全资孙公司的议案》，公司全资子公司黑龙江龙大养殖有限公司决定出资在乳山市出资设立乳山龙大养殖有限公司。报告期内，公司办理完成了该全资孙公司的工商登记手续，并取得乳山市行政审批服务局颁发的营业执照。孙公司注册名为乳山龙大养殖有限公司。具体内容详见2020年3月12日和2021年1月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

2、公司于2020年8月9日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，公司决定注销莱阳普瑞食品有限公司。报告期内，公司办理完成了莱阳普瑞食品有限公司工商注销登记相关手续。具体内容详见2020年8月11日和2021年4月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

3、公司于2021年8月8日召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于出资设立全资子公司的议案》、《关于出资设立控股子公司的议案》，决定在湖北省武穴市、成都市蒲江县分别设立全资子公司、控股子公司，报告期内，公司办理完成了该全资子公司、控股子公司的工商登记手续，并取得武穴市市场监督管理局、蒲江县行政审批局颁发的营业执照，全资子公司注册名为湖北龙大肉食品有限公司，控股子公司注册名成都龙大肉食品有限公司。具体内容详见2021年8月9日和2021年8月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|---------------|----|-------|------------|------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 16,045,575 | 1.61% | | | | 71,731,530 | 71,731,530 | 87,777,105 | 8.14% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 16,045,575 | 1.61% | | | | 71,731,530 | 71,731,530 | 87,777,105 | 8.14% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 16,045,575 | 1.61% | | | | 71,731,530 | 71,731,530 | 87,777,105 | 8.14% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 979,893,005 | 98.39% | | | | 11,190,075 | 11,190,075 | 991,083,080 | 91.86% |
| 1、人民币普通股 | 979,893,005 | 98.39% | | | | 11,190,075 | 11,190,075 | 991,083,080 | 91.86% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 995,938,580 | 100.00% | | | | 82,921,605 | 82,921,605 | 1,078,860,185 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2021年1月14日，公司披露了《关于“龙大转债”开始转股的提示性公告》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《山东龙大肉食品股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“龙大转债”自2021年1月18日起可转换为公司股份。

2021年1月20日，公司召开第四届董事会第二十五次会议以及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票和股票期权激励计划第一个解锁期/行权期条件成就的议案》，董事会认为2019年激励计划设定的第一个解锁期/行权期条件已经成就。公司2019年激励计划的第一个行权期符合行权条件的217名激励对象获授652.964万份股票期权于2021年2月3日开始自主行权，导致公司总股本增加。

2021年8月10日，公司披露了《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》，本次非公开发行新增股份76,029,409股，全部采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行，于2021年8月12日在深圳证券交易所上市，导致公司总股本增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《山东龙大肉食品股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》等相关规定，公司本次发行的“龙大转债”自2021年1月18日起可转换为公司股份。

2、2021年1月20日，公司召开第四届董事会第二十五次会议以及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票和股票期权激励计划第一个解锁期/行权期条件成就的议案》，董事会认为2019年激励计划设定的第一个解锁期/行权期条件已经成就。

3、2020年8月4日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、逐项审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其项下子议案、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等有关议案。拟向特定对象非公开发行总额不超过人民币150,000.00万元A股股票。2021年8月10日，公司披露了《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》，本次非公开发行新增股份76,029,409股，全部采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行，于2021年8月12日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司因股票期权自主行权、可转债转股、非公开发行股票事项，公司总股本由995,938,580股变为1,078,860,185股。最近一年每股收益由0.91元变为0.8396元，归属于公司普通股股东的每股净资产由3.3998元变为3.1385元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-----------|----------|----------|-----------|---------------|------------------|
| 余宇 | 2,340,000 | | 585,000 | 1,755,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 按股权激励计划、高管锁定规则执行 |
| 张瑞 | 1,560,000 | | 390,000 | 1,170,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 按股权激励计划、高管锁定规则执行 |
| 徐巍 | 1,560,000 | | | 1,560,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 按股权激励计划、高管锁定规则执行 |
| 陶洪勇 | 1,560,000 | | | 1,560,000 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 按股权激励计划、高管锁定规则执行 |

| | | | | | | |
|------------|------------|------------|-----------|------------|---------|------------------------|
| 定向增发限售股东 | 0 | 76,029,409 | | 76,029,409 | 定向增发限售股 | 已于 2022 年 2 月 14 日上市流通 |
| 其他股权激励限售股东 | 9,025,575 | | 3,322,879 | 5,702,696 | 股权激励限售股 | 按股权激励计划执行 |
| 合计 | 16,045,575 | 76,029,409 | 4,297,879 | 87,777,105 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量(股) | 上市日期 | 获准上市交易数量(股) | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 龙大美食 | 2021 年 07 月 20 日 | 8.16 元/股 | 76,029,409 | 2021 年 08 月 12 日 | 76,029,409 | | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2021 年 08 月 10 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会《关于核准山东龙大肉食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]103号）核准，公司2021年7月20日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票76,029,409股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币8.16元。2021年8月12日，公司本次非公开发行新增股份76,029,409股在深圳证券交易所上市，于2022年2月14日上市流通。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年1月14日，公司披露了《关于“龙大转债”开始转股的提示性公告》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和《山东龙大肉食品股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“龙大转债”自2021年1月18日起可转换为公司股份，导致公司总股本增加。

2021年1月20日，公司召开第四届董事会第二十五次会议以及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票和股票期权激励计划第一个解锁期/行权期条件成就的议案》，董事会认为2019年激励计划设定的第一个解锁期/行权期条件已经成就。公司2019年激励计划的第一个行权期符合行权条件的217名激励对象获授652.964万份股票期权于2021年2月3日开始自主行权，导致公司总股本增加。

2021年8月10日，公司披露了《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》，本次非公开发行新增股份76,029,409股，全部采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行，于2021年8月12日在深圳证券交易所上市，导致公司总股本增加。

公司总股本由期初的995,938,580股增加至1,078,860,185股，公司股东结构、资产和负债结构未因此而发生较大变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 40,510 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 38,943 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0 |
|--------------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |
| | | | | | | | 股份状态 数量 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 境内非国有法人 | 27.24% | 293,885,800 | | 0 | 293,885,800 | 质押 171,462,000 |
| 莱阳银龙投资有限公司 | 境内非国有法人 | 7.29% | 78,676,000 | | 0 | 78,676,000 | 质押 74,698,000 |
| 青岛洪亨亚和实业有限公司 | 境内非国有法人 | 5.53% | 59,714,200 | | 0 | 59,714,200 | 质押 59,714,200 |
| 付小铜 | 境内自然人 | 4.76% | 51,396,642 | | 0 | 51,396,642 | |
| 伊藤忠（中国）集团有限公司 | 境内非国有法人 | 3.85% | 41,572,600 | | 0 | 41,572,600 | |
| 成都正骐投资管理有限公司—正骐消费一号私募证券投资基金管理人 | 其他 | 2.65% | 28,570,000 | | 0 | 28,570,000 | |
| 银河德睿资本管理有限公司 | 境内非国有法人 | 2.04% | 22,058,823 | | 22,058,823 | 0 | |
| 中国银河证券股份有限公司 | 国有法人 | 1.93% | 20,833,333 | | 20,833,333 | 0 | |
| 成都正骐投资管理有限公司—正骐消费三号私募证券投资基金管理人 | 其他 | 1.51% | 16,275,828 | | 0 | 16,275,828 | |

| 成都恒源隆盛实业有限公司 | 境内非国有法人 | 1.49% | 16,079,310 | | 0 | 16,079,310 | | |
|--|---|--------|-------------|--|---|------------|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10) | 无。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 293,885,800 | 人民币普通股 | 293,885,800 | | | | | |
| 莱阳银龙投资有限公司 | 78,676,000 | 人民币普通股 | 78,676,000 | | | | | |
| 青岛洪亨亚和实业有限公司 | 59,714,200 | 人民币普通股 | 59,714,200 | | | | | |
| 付小铜 | 51,396,642 | 人民币普通股 | 51,396,642 | | | | | |
| 伊藤忠(中国)集团有限公司 | 41,572,600 | 人民币普通股 | 41,572,600 | | | | | |
| 成都正骐投资管理有限公司—正骐消费一号私募证券投资基金 | 28,570,000 | 人民币普通股 | 28,570,000 | | | | | |
| 成都正骐投资管理有限公司—正骐消费三号私募证券投资基金 | 16,275,828 | 人民币普通股 | 16,275,828 | | | | | |
| 成都恒源隆盛实业有限公司 | 16,079,310 | 人民币普通股 | 16,079,310 | | | | | |
| 四川省水电投资经营集团有限公司 | 14,900,000 | 人民币普通股 | 14,900,000 | | | | | |
| 董运妙 | 14,136,800 | 人民币普通股 | 14,136,800 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4) | 股东蓝润发展控股集团有限公司通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 58,000,000 股；股东付小铜通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 51,396,642 股；股东成都正骐投资管理有限公司—正骐消费一号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 28,570,000 股；股东成都正骐投资管理有限公司—正骐消费三号私募证券投资基金通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,275,828 股；股东成都恒源隆盛实业有限公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,079,310 股。 | | | | | | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|---|------------------|--------------------|--|
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 张力 | 2015 年 12 月 14 日 | 914403003595139881 | 投资兴办实业（具体项目另行申报）；受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；投资咨询、财务顾问等 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 蓝润发展孙公司四川蓝润资产管理有限公司(现名称为“四川蓝润农业发展有限公司”)于 2021 年 4 月 30 日将其所持全部运盛（上海）医疗科技股份有限公司 24.33% 股份转让至华耘合信，不再是其控股股东。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

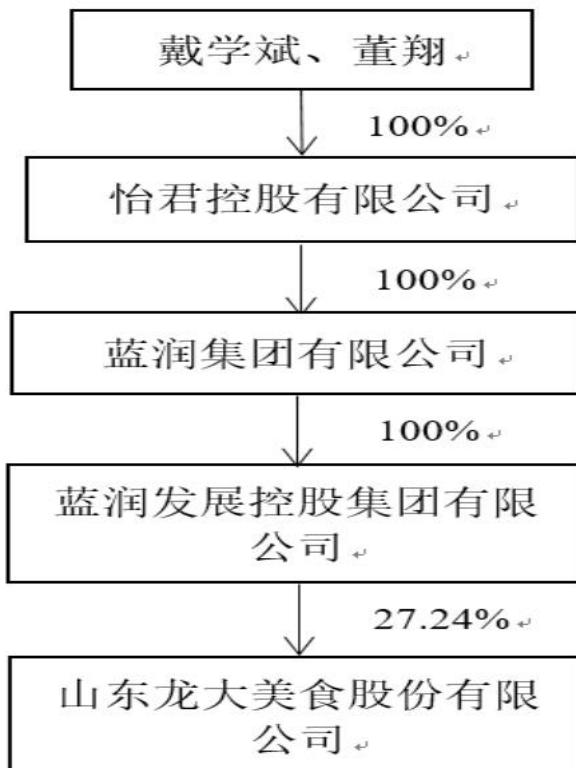
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 戴学斌、董翔 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 戴学斌现任怡君控股有限公司董事长，怡君控股的实际控制人，蓝润集团有限公司董事长。董翔现任怡君控股有限公司副总裁、蓝润集团有限公司副总裁、蓝润发展监事。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 戴学斌、董翔曾为运盛（上海）医疗科技股份有限公司实际控制人。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1077号”核准，公司于2020年7月13日公开发行了950万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额95,000.00万元，期限6年。经深交所“深证上[2020]683号”文同意，公司95,000.00万元可转换公司债券于2020年8月7日起在深交所挂牌交易，债券简称“龙大转债”，债券代码“128119.SZ”。

根据有关规定和公司《公开发行可转换债券募集说明书》的规定，公司本次发行的“龙大转债”自2021年1月18日起可转换为公司股份，转股期为2021年1月18日至2026年7月12日。“龙大转债”初始转股价格为人民币9.56元/股。

因公司实施完成了3名股权激励对象限制性股票的回购注销事宜，公司总股本发生变化。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价由初始转股价格9.56元/股调整为9.57元/股。调整后的转股价格自2020年12月14日起生效。

2021年4月30日，公司实施完成了2020年度权益分派方案。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价格由9.57元/股调整为9.38元/股。调整后的转股价格自2021年4月30日起生效。

自前次转股价格调整日2021年4月30日起至2021年8月2日，公司总股本因激励对象自主行权以及公司非公开发行股票上市成功发生变化，根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价由9.38元/股调整为9.29元/股。调整后的转股价格自2021年8月12日起生效。

自前次转股价格调整日至2022年3月28日，公司总股本因激励对象自主行权以及限制性股票回购注销而发生变化，根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价由9.29元/股调整为9.28元/股。调整后的转股价格自2022年3月31日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量(张) | 发行总金额(元) | 累计转股金额(元) | 累计转股数(股) | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元) | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|----------------------------------|-----------|----------------|--------------|----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 龙大转债 | 2021 年 1 月 18 日至 2026 年 7 月 12 日 | 9,500,000 | 950,000,000.00 | 3,888,400.00 | 412,166 | 0.04% | 946,111,600.00 | 99.59% |

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量(张) | 报告期末持有可转债金额(元) | 报告期末持有可转债占比 |
|----|---------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 555,063 | 55,506,300.00 | 5.87% |
| 2 | 中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF） | 境内非国有法人 | 530,858 | 53,085,800.00 | 5.61% |
| 3 | 长城证券股份有限公司 | 国有法人 | 411,341 | 41,134,100.00 | 4.35% |
| 4 | 富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 392,808 | 39,280,800.00 | 4.15% |
| 5 | 中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 301,375 | 30,137,500.00 | 3.19% |
| 6 | 西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司 | 境外法人 | 291,169 | 29,116,900.00 | 3.08% |
| 7 | 兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资 | 境内非国有法人 | 263,133 | 26,313,300.00 | 2.78% |

| | 基金 | | | | |
|----|---------------------------------|---------|---------|---------------|-------|
| 8 | 华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 250,110 | 25,011,000.00 | 2.64% |
| 9 | 国寿养老配置 2 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 214,524 | 21,452,400.00 | 2.27% |
| 10 | 中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 202,815 | 20,281,500.00 | 2.14% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 报告期末公司的会计指标详见本节“八 截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 本年度可转债资信评级情况

2021年5月26日，联合资信评估股份有限公司出具了《跟踪评级报告》，评定公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”。公司公开发行的“龙大转债”的债券信用等级为AA。

本期可转债信用等级维持为AA，评级展望维持为稳定，与“龙大转债”发行时评级结果无差异。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

| 项目名称 | 亏损情况 | 亏损原因 | 对公司生产经营和偿债能力的影响 |
|------|---|--|--|
| 净利润 | 本报告期公司净利润、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别为-8.51亿元、-6.62亿元、-5.73亿元。 | 亏损主要原因：根据市场情况结合公司实际经营情况，2021年度公司对存货计提减值准备5.19亿元；此外，公司聘请中介机构对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，根据测试结果，公司对2家子公司合计计提商誉减值准备0.33亿元。 | 2021年度，公司实现营业收入195.10亿元，剔除商誉等专项减值影响，公司生产经营及偿债能力稳定。 |

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-------------------|---------------|-----------------|
| 流动比率 | 1.3553 | 1.5684 | -13.59% |
| 资产负债率 | 58.84% | 56.79% | 2.05% |
| 速动比率 | 0.8389 | 0.7604 | 10.32% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -57,314.51 | 89,998.81 | -163.68% |
| EBITDA 全部债务比 | -17.55% | 37.03% | -54.58% |
| 利息保障倍数 | -5.18 | 10.76 | -148.14% |
| 现金利息保障倍数 | -0.89 | 17.81 | -105.00% |
| EBITDA 利息保障倍数 | -4.04 | 13.63 | -129.64% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字(2022)2010043 号 |
| 注册会计师姓名 | 黄秀娟、邵雯 |

审计报告正文

我们审计了山东龙大美食股份有限公司（以下简称“龙大美食公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙大美食公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东龙大美食股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,162,029,563.40 | 2,396,656,422.02 |
| 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 | 71,484,562.97 | |
| 应收账款 | 831,500,084.21 | 489,513,440.54 |
| 应收款项融资 | | 2,155,000.00 |
| 预付款项 | 343,552,649.37 | 667,310,344.67 |
| 应收保费 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 33,636,122.19 | 20,002,030.21 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,566,746,339.40 | 2,594,516,067.47 |
| 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 | 5,115,841.57 | 161,367,682.36 |
| 流动资产合计 | 5,014,065,163.11 | 6,331,520,987.27 |
| 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 | 322,179.67 | 322,228.66 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,154,720,517.93 | 1,140,544,887.31 |
| 在建工程 | 977,539,708.18 | 293,551,741.59 |
| 生产性生物资产 | 171,934,758.53 | 129,675,231.07 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 100,987,924.13 | |
| 无形资产 | 107,657,129.96 | 57,448,431.31 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 26,897,147.24 | 59,848,911.76 |
| 长期待摊费用 | 11,470,652.24 | 12,318,522.11 |
| 递延所得税资产 | 80,558,975.00 | 19,490,394.22 |
| 其他非流动资产 | 584,036,803.99 | 506,715,598.23 |
| 非流动资产合计 | 3,216,125,796.87 | 2,219,915,946.26 |
| 资产总计 | 8,230,190,959.98 | 8,551,436,933.53 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 1,919,823,863.11 | 1,937,309,724.19 |
| 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 | 552,553,373.10 | 483,929,609.71 |
| 应付账款 | 455,992,352.14 | 506,892,217.64 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 249,095,700.93 | 653,254,483.24 |
| 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 | 54,255,244.55 | 72,005,817.09 |
| 应交税费 | 20,004,855.71 | 14,395,779.52 |
| 其他应付款 | 266,294,092.77 | 311,837,830.33 |
| 其中: 应付利息 | | |
| 应付股利 | 534,557.66 | 812,875.70 |
| 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 | 159,669,038.57 | 34,833.33 |
| 其他流动负债 | 21,980,587.72 | 57,239,127.77 |
| 流动负债合计 | 3,699,669,108.60 | 4,036,899,422.82 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 207,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付债券 | 821,012,453.14 | 780,584,988.20 |
| 其中: 优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 73,804,638.56 | 0.00 |
| 长期应付款 | 6,180,271.64 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 34,900,738.77 | 18,562,417.99 |
| 递延所得税负债 | 96,539.99 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,142,994,642.10 | 819,147,406.19 |
| 负债合计 | 4,842,663,750.70 | 4,856,046,829.01 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 1,078,860,185.00 | 995,938,580.00 |
| 其他权益工具 | 171,581,632.30 | 172,286,014.02 |
| 其中: 优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 813,738,917.61 | 227,727,076.42 |
| 减: 库存股 | 31,491,174.00 | 52,683,930.00 |
| 其他综合收益 | -8,833,365.24 | -8,833,328.50 |
| 专项储备 | | 0.00 |
| 盈余公积 | 263,717,929.16 | 263,717,929.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 944,287,186.26 | 1,787,835,116.73 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,231,861,311.09 | 3,385,987,457.83 |
| 少数股东权益 | 155,665,898.19 | 309,402,646.69 |
| 所有者权益合计 | 3,387,527,209.28 | 3,695,390,104.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,230,190,959.98 | 8,551,436,933.53 |

法定代表人: 余宇

主管会计工作负责人: 张凌

会计机构负责人: 陶洪勇

2、母公司资产负债表

单位: 元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 903,492,722.39 | 757,539,371.56 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 79,360,000.00 | |
| 应收账款 | 684,274,523.83 | 468,789,349.63 |
| 应收款项融资 | | 2,155,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 121,006,769.15 | 221,692,190.63 |
| 其他应收款 | 1,448,236,566.41 | 947,731,506.83 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 488,105,475.28 | 720,728,667.93 |
| 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 | 5,115,789.41 | 20,127,682.36 |
| 流动资产合计 | 3,729,591,846.47 | 3,138,763,768.94 |
| 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 | 2,201,218,504.03 | 1,573,017,326.33 |
| 其他权益工具投资 | 322,179.67 | 322,228.66 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 163,929,368.12 | 138,016,006.79 |
| 在建工程 | 311,058,653.28 | 228,290,167.39 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 20,371,117.33 | |
| 无形资产 | 15,297,148.05 | 15,196,254.04 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 58,958,134.56 | 13,425,063.58 |
| 其他非流动资产 | 67,028,093.50 | 96,065,002.43 |
| 非流动资产合计 | 2,838,183,198.54 | 2,064,332,049.22 |
| 资产总计 | 6,567,775,045.01 | 5,203,095,818.16 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 680,778,677.77 | 1,248,462,919.46 |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 922,053,373.10 | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 525,420,137.77 | 398,940,214.30 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 122,112,791.92 | 262,365,756.95 |
| 应付职工薪酬 | 18,040,179.39 | 27,535,056.88 |
| 应交税费 | 1,081,059.69 | 5,940,211.24 |
| 其他应付款 | 632,051,184.16 | 163,313,012.94 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 534,557.66 | 812,875.70 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 126,986,019.04 | |
| 其他流动负债 | 11,394,073.15 | 23,606,778.07 |
| 流动负债合计 | 3,039,917,495.99 | 2,180,163,949.84 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 207,000,000.00 | |
| 应付债券 | 821,012,453.14 | 780,584,988.20 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 13,595,139.59 | |
| 长期应付款 | 58,600,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,000,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,103,207,592.73 | 780,584,988.20 |
| 负债合计 | 4,143,125,088.72 | 2,960,748,938.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,078,860,185.00 | 995,938,580.00 |
| 其他权益工具 | 171,581,632.30 | 172,286,014.02 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 812,154,712.44 | 228,979,293.56 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | 31,491,174.00 | 52,683,930.00 |
| 其他综合收益 | -8,833,365.24 | -8,833,328.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 263,717,929.16 | 263,717,929.16 |
| 未分配利润 | 138,660,036.63 | 642,942,321.88 |
| 所有者权益合计 | 2,424,649,956.29 | 2,242,346,880.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,567,775,045.01 | 5,203,095,818.16 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------|--------------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 19,509,959,768.79 | 24,101,638,774.23 |
| 其中：营业收入 | 19,509,959,768.79 | 24,101,638,774.23 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 19,764,069,431.39 | 23,110,527,971.00 |
| 其中：营业成本 | 19,144,365,402.24 | 22,555,039,597.17 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 14,931,463.45 | 13,302,927.88 |
| 销售费用 | 237,283,829.79 | 194,762,244.12 |
| 管理费用 | 285,641,586.12 | 275,243,516.35 |
| 研发费用 | 8,343,348.93 | 4,157,207.76 |
| 财务费用 | 73,503,800.86 | 68,022,477.72 |
| 其中：利息费用 | 116,100,742.03 | 87,566,686.96 |
| 利息收入 | 52,647,746.43 | 24,735,573.92 |
| 加：其他收益 | 25,015,485.63 | 17,878,892.81 |

| | | |
|----------------------------|------------------------|------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 594,962.16 | |
| 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) | -11,275,660.94 | -3,117,272.49 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -545,988,490.48 | 25,302,991.53 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -113,537,951.85 | -12,173,890.73 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -899,301,318.08 | 1,019,001,524.35 |
| 加：营业外收入 | 532,889.33 | 9,032,667.83 |
| 减：营业外支出 | 5,448,844.71 | 10,624,062.85 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -904,217,273.46 | 1,017,410,129.33 |
| 减：所得税费用 | -53,411,281.60 | 42,898,605.82 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -850,805,991.86 | 974,511,523.51 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -850,805,991.86 | 974,511,523.51 |
| 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 | -661,559,883.47 | 905,816,886.07 |
| 2.少数股东损益 | -189,246,108.39 | 68,694,637.44 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -36.74 | 26,969.48 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -36.74 | 26,969.48 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | -36.74 | 26,969.48 |
| 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 | -36.74 | 26,969.48 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.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 | | |
| 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 | -850,806,028.60 | 974,538,492.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -661,559,920.21 | 905,843,855.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -189,246,108.39 | 68,694,637.44 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.64 | 0.91 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.64 | 0.81 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：余宇

主管会计工作负责人：张凌

会计机构负责人：陶洪勇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 6,569,240,364.29 | 8,801,276,099.51 |
| 减：营业成本 | 6,349,780,207.33 | 8,310,826,473.10 |
| 税金及附加 | 3,452,179.72 | 3,301,463.60 |
| 销售费用 | 117,989,220.25 | 108,248,938.63 |
| 管理费用 | 128,717,071.65 | 141,441,276.57 |
| 研发费用 | 437,131.57 | 701,894.55 |
| 财务费用 | 71,097,143.59 | 36,143,253.67 |
| 其中：利息费用 | 85,689,279.06 | 50,776,782.21 |
| 利息收入 | 22,364,888.63 | 17,371,424.70 |
| 加：其他收益 | 4,948,508.59 | 7,048,082.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -820,569.24 | 30,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | -119,698,385.91 | -1,589,142.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -144,741,587.66 | -5,328,975.03 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -10,744.64 | 19,975.83 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -362,555,368.68 | 230,762,740.52 |
| 加：营业外收入 | 228,140.94 | 245,078.17 |
| 减：营业外支出 | 2,493,690.17 | 3,952,427.72 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -364,820,917.91 | 227,055,390.97 |
| 减：所得税费用 | -42,526,679.66 | 26,656,291.38 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -322,294,238.25 | 200,399,099.59 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -322,294,238.25 | 200,399,099.59 |
| (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 | -36.74 | 26,969.48 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | -36.74 | 26,969.48 |
| 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 | -36.74 | 26,969.48 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.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 | -322,294,274.99 | 200,426,069.07 |
| 七、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 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 | 20,511,476,296.93 | 26,115,791,526.06 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 21,380,719.29 | 24,479,915.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 215,803,046.09 | 168,224,540.90 |
| 经营活动现金流入小计 | 20,748,660,062.31 | 26,308,495,982.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19,945,208,829.58 | 24,131,778,888.13 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 526,117,980.38 | 389,909,112.08 |
| 支付的各项税费 | 38,327,129.74 | 82,740,199.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 326,683,892.10 | 379,047,700.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 20,836,337,831.80 | 24,983,475,899.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -87,677,769.49 | 1,325,020,082.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 99,313,287.53 | 50,076,770.21 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 99,313,287.53 | 70,076,770.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,299,790,611.84 | 724,367,922.64 |
| 投资支付的现金 | 3,500,070.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 30,532,703.29 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,303,290,681.84 | 754,900,625.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,203,977,394.31 | -684,823,855.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 707,953,202.64 | 55,602,850.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 52,000,000.00 | 19,600,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,184,623,266.54 | 3,360,364,200.30 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 862,156,300.37 | 200,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,754,732,769.55 | 3,615,967,050.30 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,549,381,607.23 | 2,339,360,971.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 258,773,798.21 | 127,516,186.42 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 20,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 85,208,346.08 | 158,286,418.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,893,363,751.52 | 2,625,163,576.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 861,369,018.03 | 990,803,474.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -248,283.18 | -12,567.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -430,534,428.95 | 1,630,987,133.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,176,756,422.02 | 545,769,288.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,746,221,993.07 | 2,176,756,422.02 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,962,820,471.93 | 9,461,213,896.69 |
| 收到的税费返还 | 10,259,965.07 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 81,914,347.25 | 70,964,089.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,054,994,784.25 | 9,532,177,986.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,269,992,999.56 | 8,993,517,092.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 235,285,635.79 | 182,765,711.49 |
| 支付的各项税费 | 14,352,925.30 | 35,570,486.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 214,946,081.92 | 157,696,947.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,734,577,642.57 | 9,369,550,238.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 320,417,141.68 | 162,627,748.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 8,563,430.76 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 30,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 386,246.03 | 246,627.28 |
| 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 | 638,076,359.72 | 379,291,213.82 |
| 投资活动现金流入小计 | 647,026,036.51 | 409,537,841.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 174,328,420.86 | 272,564,211.61 |
| 投资支付的现金 | 499,166,479.64 | 51,900,630.00 |
| 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 | 1,174,130,000.00 | 936,374,811.92 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,847,624,900.50 | 1,260,839,653.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,200,598,863.99 | -851,301,812.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 655,953,202.64 | 36,002,850.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,049,000,000.00 | 1,738,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 456,129,145.54 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,161,082,348.18 | 1,774,002,850.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 990,000,000.00 | 739,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 229,452,185.55 | 76,948,403.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 13,217,083.02 | 8,586,418.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,232,669,268.57 | 824,534,822.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 928,413,079.61 | 949,468,027.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -25,576.80 | -6,264.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 48,205,780.50 | 260,787,699.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 649,879,371.56 | 389,091,672.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 698,085,152.06 | 649,879,371.56 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 995,938,580.00 | | 172,286,014.02 | 227,727,076.42 | 52,683,930.00 | -8,833,328.50 | 0.00 | 263,717,929.16 | 1,787,835,116.73 | 0.00 | 3,385,987,457.83 | 309,4069 | 3,695,2,646.69390,104.52 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 995,938,580.00 | | 172,286,014.02 | 227,727,076.42 | 52,683,930.00 | -8,833,328.50 | 0.00 | 263,717,929.16 | 1,787,835,116.73 | 0.00 | 3,385,987,457.83 | 309,4069 | 3,695,2,646.69390,104.52 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 82,921,605.00 | | -704,381.72 | 586,0119 | -21,192,756.00 | -36.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -843,547,930.47 | -154,126,146.74 | -153,736,748.50 | -307,862,895.24 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------|--|---------------------|------------------------|------------------------|--------|------|------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| (一)综合收益总额 | | | | | | -36.74 | | | | -661,5 59,883 .47 | | -661,5 59,920 .21 | -189,2 46,108 .39 | -850,8 06,028 .60 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 82,92 1,605 .00 | | -704, 381.7 2 | 586,01 1,841. 19 | -21,19 2,756. 00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 689,42 1,820. 47 | 52,000 ,000.0 0 | 741,42 1,820. 47 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 82,92 1,605 .00 | | | 579,23 3,112. 08 | -21,19 2,756. 00 | | | | | | 683,34 7,473. 08 | 52,000 ,000.0 0 | 735,34 7,473. 08 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 3,942, 306.80 | | | | | | | 3,942, 306.80 | | 3,942, 306.80 | |
| 4. 其他 | | | -704, 381.7 2 | 2,836, 422.31 | | | | | | | 2,132, 040.59 | | 2,132, 040.59 | |
| (三)利润分配 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -181,9 88,047 .00 | | -181,9 88,047 .00 | -16,49 0,640. 11 | -198,4 78,687 .11 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | 0.00 | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -181,9 88,047 .00 | | -181,9 88,047 .00 | -2,466, 208.22 .22 | -184,4 54,255 .22 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | -14,02 4,431. 89 | -14,02 4,431. 89 | |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | 0.00 | | | 0.00 | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | 0.00 | | | 0.00 | |
| 3. 盈余公积弥 | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------------|--|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|------|------------------------|------|------------------------|------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,078 ,860, 185.0 0 | | 171,5 81,63 2.30 | 813,73 8,917. 61 | 31,491 ,174.0 0 | -8,833, 365.24 | 0.00 | 263,71 7,929. 16 | 0.00 | 944,28 7,186. 26 | | 3,231, 861,31 1.09 | 155,66 5,898. 19 | 3,387, 527,20 9.28 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|-----------|------------------------|--------|------|-------|------------------------|-----------------------|-------------------|------|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 988,5 58,48 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 173,24 8,352. 44 | 25,377 ,560.0 0 | -8,860, 297.98 | | 223,63 8,109. 24 | 971,01 4,210. 60 | 2,322, 221,29 4.30 | 241,108 ,009.25 | 2,563,3 29,303. 55 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 988,5 58,48 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 173,24 8,352. 44 | 25,377 ,560.0 0 | -8,860, 297.98 | | 223,63 8,109. 24 | 971,01 4,210. 60 | 2,322, 221,29 4.30 | 241,108 ,009.25 | 2,563,3 29,303. 55 | |
| 三、本期增减 | 7,380 | 0.00 | 0.00 | 172,2 | 54,478 | 27,306 | 26,969 | | 40,079 | 816,82 | 1,063, | 68,294, | 1,132,0 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|------|------|----------------|---------------|---------------|-----------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 变动金额(减少以“-”号填列) | ,100.00 | | | 86,014.02 | ,723.98 | ,370.00 | .48 | | ,819.92 | | 0,906.13 | | 766,163.53 | 637.44 | 60,800.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 26,969.48 | | | | 905,816,886.07 | | 905,843,855.55 | 68,694,637.44 | 974,538,492.99 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 7,380,100.00 | 0.00 | 0.00 | 172,286,014.02 | 54,478,723.98 | 27,306,370.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 206,838,468.00 | 19,600,000.00 | 226,438,468.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 7,380,100.00 | | | | 19,926,270.00 | 27,306,370.00 | | | | | | | 0.00 | 19,600,000.00 | 19,600,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 34,552,453.98 | | | | | | | | 34,552,453.98 | | 34,552,453.98 |
| 4. 其他 | | | | 172,286,014.02 | 0.00 | | | | | | | | 172,286,014.02 | | 172,286,014.02 |
| (三) 利润分配 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 40,079,819.92 | | -88,995,979.94 | | -48,916,160.02 | -20,000,000.00 | -68,916,160.02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 40,079,819.92 | | -40,079,819.92 | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -48,916,160.02 | | -48,916,160.02 | -20,000,000.00 | -68,916,160.02 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 四、本期期末余额 | 995,938,580.00 | 0.00 | 0.00 | 172,286,014.00 | 227,727,076.42 | 52,683,930.00 | -8,833,328.50 | | 263,717,929.16 | 1,787,835,116.73 | 3,385,987,457.83 | 309,402,646.69 | 3,695,390,104.52 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------------|------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 995,938,580.00 | 0.00 | | 172,286,014.02 | 228,979,293.56 | 52,683,930.00 | -8,833,328.50 | 0.00 | 263,717,929.16 | 642,942,321.88 | 0.00 | 2,242,346,880.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 995,938,580.00 | 0.00 | | 172,286,014.02 | 228,979,293.56 | 52,683,930.00 | -8,833,328.50 | 0.00 | 263,717,929.16 | 642,942,321.88 | 0.00 | 2,242,346,880.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 82,921,605.00 | | | -704,381.72 | 583,175,418.88 | -21,192,756.00 | -36.74 | 0.00 | 0.00 | -504,282,285.2 | 0.00 | 182,303,076.17 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|-------------|----------------|----------------|--------|------|------|-----------------|----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | | | | | | | | | 5 | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -36.74 | | | -322,294,274.99 | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 82,921,605.00 | | | -704,381.72 | 583,175,418.88 | -21,192,756.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 686,585,398.16 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 82,921,605.00 | | | | 579,233,112.08 | -21,192,756.00 | | | | | 683,347,473.08 | |
| 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 | | | | -704,381.72 | 3,942,306.80 | | | | | | 3,237,925.08 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -181,9847.00 | -181,988,047.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -181,9847.00 | | -181,988,047.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------------|--|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------|--------------------|------------------------|------|----------------------|------|
| 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,078,8 60,185. 00 | | 171,58 1,632.3 0 | 812,154, 712.44 | 31,491,1 74.00 | -8,833,3 65.24 | 0.00 | 263,717, 929.16 | 138,66 0,036.6 3 | 0.00 | 2,424,649, 956.29 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------------|--------|------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------|--------------------|--------------------|----|----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 988,55 8,480. 00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 174,500 ,569.58 | 25,377,5 60.00 | -8,860,2 97.98 | 0.00 | 223,638 ,109.24 | 531,539,2 02.23 | | 1,883,998,5 03.07 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 988,55 8,480. 00 | | | | 174,500 ,569.58 | 25,377,5 60.00 | -8,860,2 97.98 | | 223,638 ,109.24 | 531,539,2 02.23 | | 1,883,998,5 03.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 7,380, 100.00 | 0.00 | 0.00 | 172,28 6,014. 02 | 54,478, 723.98 | 27,306,3 70.00 | 26,969. 48 | | 40,079, 819.92 | 111,403,1 19.65 | | 358,348,37 7.05 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 26,969. 48 | | | 200,399,0 99.59 | | 200,426,06 9.07 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 7,380, 100.00 | 0.00 | 0.00 | 172,28 6,014. 02 | 54,478, 723.98 | 27,306,3 70.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 206,838,46 8.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 7,380, 100.00 | | | | 19,926, 270.00 | 27,306,3 70.00 | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| 资本 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------|------|------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 34,552, 453.98 | | | | | | | 34,552,453. 98 |
| 4. 其他 | | | | 172,28 6,014. 02 | | | | | | | | 172,286,01 4.02 |
| (三)利润分配 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,079, 819.92 | -88,995,9 79.94 | | | -48,916,160 .02 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 40,079, 819.92 | -40,079,8 19.92 | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -48,916,1 60.02 | | -48,916,160 .02 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 995,93 8,580. 00 | 0.00 | 0.00 | 172,28 6,014. 02 | 228,979 ,293.56 | 52,683,9 30.00 | -8,833,3 28.50 | 263,717 ,929.16 | 642,942,3 21.88 | | | 2,242,346,8 80.12 |

三、公司基本情况

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

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事屠宰、肉类加工业及进口贸易。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月28日决议批准报出。

截至2021年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共30户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加5户、减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会[2012]19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等有关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债

表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

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

10、金融工具

(1) 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

①金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

a 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

c 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②金融负债的分类、确认和计量

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

a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的

会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

b 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

④ 金融负债的终止确认

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

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

⑤ 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

⑥ 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

⑦ 权益工具

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

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

(2) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

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

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a 应收票据

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

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

b 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|-----------------|
| 应收账款： | |
| 组合1：应收合并范围内关联方款项组合 | 合并范围内各单位之间的往来款项 |

| | |
|----------|---------------------|
| 组合2：账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 合同资产： | |
| 组合1：账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

c 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

d 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|---|
| 组合1：应收合并范围内关联方款项组合 | 合并范围内各家单位之间的往来款项 |
| 组合2：账龄组合 | 除上述组合外的其他组合，本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |

e 长期应收款

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|---|
| 组合1：应收合并范围内关联方款项组合 | 合并范围内各家单位之间的往来款项 |
| 组合2：账龄组合 | 除上述组合外的其他组合，本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的长期应收款组合的预期损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |

11、应收票据

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

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

12、应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------------------|---------------------|
| 应收账款： | |
| 组合1：应收合并范围内关联方款项组合 | 合并范围内各单位之间的往来款项 |
| 组合2：账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 合同资产： | |
| 组合1：账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、10“金融资产减值”。

本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------------------|---|
| 组合1：应收合并范围内 关联方款项组合 | 合并范围内各单位之间的往来款项 |
| 组合2：账龄组合 | 除上述组合外的其他组合，本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例 |

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、低值易耗品和包装物等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的

金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成

本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

(1) 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

(2) 生产性生物资产

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

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

| 类别 | 使用年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|---------|--------|---------|
| 种猪 | 3 | 0 | 33.33 |

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项目 | 使用寿命(年) | 摊销方法 |
|-------|---------|-----------|
| 软件使用权 | 2-10 | 直线法分期平均摊销 |
| 商标使用权 | 10 | 直线法分期平均摊销 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以

及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

36、预计负债

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

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对价等因素的影响。

可变对价：

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有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。

应付客户对价：

对于应付客户对价，本集团将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

（1）提货现销

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

（2）加盟店销售

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

（3）批发商销售

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

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

（4）商场超市销售

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

（5）食品加工企业

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

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

无

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂

时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

①本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地。

a 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

b 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

c 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

②本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

a 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

b 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部报告

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|--|
| 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“《新租赁准则》”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述通知及企业会计准则的颁布或修订，公司对原会计政策进行相应变更。 | 公司于 2021 年 8 月 30 日召开了公司第四届董事会第三十六次会议、第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》，于 2021 年 8 月 31 日在巨潮资讯网上披露 | 公司本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的调整，符合相关法律、法规的规定。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司的财务报表产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形 |

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第四届董事会第三十六次会议于2021年8月30日决议通过，本集团于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

a 本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额，按照首次执行日的增量借款利率作为折现率计量租赁负债，每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

b 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2020年12月31日（变更前）金额 | | 2021年1月1日（变更后）金额 | |
|------|--------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 预付款项 | 667,310,344.67 | 221,692,190.63 | 666,238,135.33 | 221,619,056.30 |
| 在建工程 | 293,551,741.59 | 228,290,167.39 | 293,499,241.59 | 228,290,167.39 |

| | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 使用权资产 | | | 64,794,022.19 | 18,022,875.69 |
| 其他非流动资产 | 506,715,598.23 | 96,065,002.43 | 500,345,163.23 | 96,065,002.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | 34,833.33 | | 1,813,979.46 | |
| 租赁负债 | | | 55,519,731.72 | 17,949,741.36 |

本集团于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.35%。

本集团2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

| 项目 | 合并报表 | 公司报表 |
|---|----------------|---------------|
| 2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额 | 100,552,637.34 | 20,894,812.71 |
| 减：采用简化处理的租赁付款额 | | |
| 其中：短期租赁 | | |
| 低价值资产租赁 | | |
| 调整后2021年1月1日重大经营租赁最低付款额 | 100,552,637.34 | 18,022,875.69 |
| 增量借款利率加权平均值 | 4.35% | 4.35% |
| 2021年1月1日租赁负债中由原准则下经营租赁形成的部分 | 64,794,022.19 | 17,949,741.36 |
| 加：原准则下“长期应付款——应付融资租赁款”账面价值（已扣减未确认融资费用，含一年内到期部分） | | |
| 减：预付款项 | 1,072,209.34 | |
| 减：其他非流动资产 | 6,370,435.00 | |
| 减：在建工程 | 52,500.00 | |
| 2021年1月1日租赁负债余额 | 57,298,877.85 | 17,949,741.36 |
| 其中：一年内到期的租赁负债 | 1,779,146.13 | |

首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,396,656,422.02 | 2,396,656,422.02 | 0.00 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 489,513,440.54 | 489,513,440.54 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 2,155,000.00 | 2,155,000.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 667,310,344.67 | 666,238,135.33 | -1,072,209.34 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 20,002,030.21 | 20,002,030.21 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 2,594,516,067.47 | 2,594,516,067.47 | 0.00 |
| 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 | 161,367,682.36 | 161,367,682.36 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 6,331,520,987.27 | 6,330,448,777.93 | -1,072,209.34 |
| 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 | 322,228.66 | 322,228.66 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 固定资产 | 1,140,544,887.31 | 1,140,544,887.31 | 0.00 |
| 在建工程 | 293,551,741.59 | 293,499,241.59 | -52,500.00 |
| 生产性生物资产 | 129,675,231.07 | 129,675,231.07 | 0.00 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 64,794,022.19 | 64,794,022.19 |
| 无形资产 | 57,448,431.31 | 57,448,431.31 | 0.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 59,848,911.76 | 59,848,911.76 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 12,318,522.11 | 12,318,522.11 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 19,490,394.22 | 19,490,394.22 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 506,715,598.23 | 500,345,163.23 | -6,370,435.00 |
| 非流动资产合计 | 2,219,915,946.26 | 2,278,287,033.45 | 58,371,087.19 |
| 资产总计 | 8,551,436,933.53 | 8,608,735,811.38 | 57,298,877.85 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 1,937,309,724.19 | 1,937,309,724.19 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 483,929,609.71 | 483,929,609.71 | 0.00 |
| 应付账款 | 506,892,217.64 | 506,892,217.64 | 0.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 653,254,483.24 | 653,254,483.24 | 0.00 |
| 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 | 72,005,817.09 | 72,005,817.09 | 0.00 |
| 应交税费 | 14,395,779.52 | 14,395,779.52 | 0.00 |
| 其他应付款 | 311,837,830.33 | 311,837,830.33 | 0.00 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 812,875.70 | 812,875.70 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 34,833.33 | 1,813,979.46 | 1,779,146.13 |
| 其他流动负债 | 57,239,127.77 | 57,239,127.77 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 4,036,899,422.82 | 4,038,678,568.95 | 1,779,146.13 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 780,584,988.20 | 780,584,988.20 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 0.00 | 55,519,731.72 | 55,519,731.72 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 18,562,417.99 | 18,562,417.99 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 819,147,406.19 | 874,667,137.91 | 55,519,731.72 |
| 负债合计 | 4,856,046,829.01 | 4,913,345,706.86 | 57,298,877.85 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 995,938,580.00 | 995,938,580.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 172,286,014.02 | 172,286,014.02 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | |
| 资本公积 | 227,727,076.42 | 227,727,076.42 | 0.00 |
| 减：库存股 | 52,683,930.00 | 52,683,930.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | -8,833,328.50 | -8,833,328.50 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | |
| 盈余公积 | 263,717,929.16 | 263,717,929.16 | 0.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,787,835,116.73 | 1,787,835,116.73 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,385,987,457.83 | 3,385,987,457.83 | 0.00 |
| 少数股东权益 | 309,402,646.69 | 309,402,646.69 | 0.00 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益合计 | 3,695,390,104.52 | 3,695,390,104.52 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,551,436,933.53 | 8,608,735,811.38 | 57,298,877.85 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 757,539,371.56 | 757,539,371.56 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 468,789,349.63 | 468,789,349.63 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 2,155,000.00 | 2,155,000.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 221,692,190.63 | 221,619,056.30 | -73,134.33 |
| 其他应收款 | 947,731,506.83 | 947,731,506.83 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 720,728,667.93 | 720,728,667.93 | 0.00 |
| 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 | 20,127,682.36 | 20,127,682.36 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 3,138,763,768.94 | 3,138,690,634.61 | -73,134.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,573,017,326.33 | 1,573,017,326.33 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 322,228.66 | 322,228.66 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 138,016,006.79 | 138,016,006.79 | 0.00 |
| 在建工程 | 228,290,167.39 | 228,290,167.39 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 18,022,875.69 | 18,022,875.69 |
| 无形资产 | 15,196,254.04 | 15,196,254.04 | 0.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 13,425,063.58 | 13,425,063.58 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 96,065,002.43 | 96,065,002.43 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 2,064,332,049.22 | 2,082,354,924.91 | 18,022,875.69 |
| 资产总计 | 5,203,095,818.16 | 5,221,045,559.52 | 17,949,741.36 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 1,248,462,919.46 | 1,248,462,919.46 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 398,940,214.30 | 398,940,214.30 | 0.00 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 262,365,756.95 | 262,365,756.95 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 27,535,056.88 | 27,535,056.88 | 0.00 |
| 应交税费 | 5,940,211.24 | 5,940,211.24 | 0.00 |
| 其他应付款 | 163,313,012.94 | 163,313,012.94 | 0.00 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 812,875.70 | 812,875.70 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 23,606,778.07 | 23,606,778.07 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 2,180,163,949.84 | 2,180,163,949.84 | 0.00 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 780,584,988.20 | 780,584,988.20 | 0.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 17,949,741.36 | 17,949,741.36 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 780,584,988.20 | 798,534,729.56 | 17,949,741.36 |
| 负债合计 | 2,960,748,938.04 | 2,978,698,679.40 | 17,949,741.36 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 995,938,580.00 | 995,938,580.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 172,286,014.02 | 172,286,014.02 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 228,979,293.56 | 228,979,293.56 | 0.00 |
| 减：库存股 | 52,683,930.00 | 52,683,930.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | -8,833,328.50 | -8,833,328.50 | 0.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 263,717,929.16 | 263,717,929.16 | 0.00 |
| 未分配利润 | 642,942,321.88 | 642,942,321.88 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 2,242,346,880.12 | 2,242,346,880.12 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,203,095,818.16 | 5,221,045,559.52 | 17,949,741.36 |

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、39“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

本集团采用市场参与者对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

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

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------------|-------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 增值税销项税率分别为生猪养殖及饲料 |

| | | |
|---------|--------|--|
| | | 生产免征增值税，从中央或地方财政取得的利息补贴收入和价差补贴收入免征增值税，初加工产品执行 9%税率，深加工产品执行 13%税率，利息收入执行 6%税率，按扣除进项税后的余额缴纳。 |
| 消费税 | 应纳流转税额 | |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳流转税额 | 详见下表 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|---|
| 山东龙大美食股份有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 烟台龙大养殖有限公司 | 从事牲畜、家禽的饲养项目所得，免征企业所得税 |
| 烟台龙大饲料有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 烟台杰科检测服务有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 莒南龙大肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 北京快厨帮科技有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 莱阳龙瑞食品有限公司 | 25% |
| 泰麟食品（烟台）有限责任公司 | 25% |
| 四川龙炸餐饮管理有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 25% |
| 青岛新胜锦食品商贸有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 乳山中和盛杰食品有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 云南福照食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |

| | |
|----------------|---|
| 香港龙大发展有限公司 | 企业首 200 万港元的利润利得税税率 8.25%，其后的利润 16.5% |
| 烟台龙骥进出口有限公司 | 25% |
| 黑龙江龙大养殖有限公司 | 从事牲畜、家禽的饲养项目所得税，免征企业所得税 |
| 安丘龙大养殖有限公司 | 从事牲畜、家禽的饲养项目所得税，免征企业所得税 |
| 莱阳龙大养殖有限公司 | 从事牲畜、家禽的饲养项目所得税，免征企业所得税 |
| 莱州龙大养殖有限公司 | 从事牲畜、家禽的饲养项目所得税，免征企业所得税 |
| 乳山龙大养殖有限公司 | 从事牲畜、家禽的饲养项目所得税，免征企业所得税 |
| 青岛龙大管理咨询服务有限公司 | 小型微利企业所得税率 |
| 江苏龙大沁依食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 通辽金泉食品有限责任公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 湖北龙大肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 成都龙大肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |
| 黑龙江龙大肉食品有限公司 | 自产肉类初加工产品项目所得，免征企业所得税，深加工产品等其他项目所得税率为 25% |

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠

①初级农产品加工

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2008年11月20日《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），报告期内本公司及下属子公司从事肉类初加工（冷冻肉、冷冻肉）所实现的利润，免征企业所得税。

②牲畜、家禽的饲养

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例第八十六条的规定，报告期内本公司下属子公司从事生猪饲养项目的所得，免征企业所得税。

③小微企业

根据《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，对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

④高新技术企业

2019年11月28日本公司之子公司烟台杰科检测服务有限公司取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的“GR201937001517”号《高新技术企业证书》，有效期为三年，2019年1月1日至2021年12月31日烟台杰科

检测服务有限公司适用的所得稅率为15%。

(2) 增值税优惠

①农业生产者销售自产农产品

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令第538号）第十五条第（一）项规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税，报告期内本公司下属子公司烟台龙大养殖有限公司、安丘龙大养殖有限公司、莱阳龙大养殖有限公司、莱州龙大养殖有限公司销售自产生猪，免征增值税。

②符合条件的饲料产品

根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）规定，报告期内本公司下属子公司烟台龙大饲料有限公司生产销售符合条件的饲料产品，免征增值税。

③流通环节的鲜活肉蛋产品

根据《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号）规定，报告期内本公司下属子公司青岛新胜锦食品商贸有限公司销售的鲜活肉产品，免征流通环节增值税。

④技术转让、技术开发等

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。报告期内本公司下属子公司山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司业务范围内的畜禽领域内的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务免征增值税。

(2) 其他说明

根据《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）第一条规定，《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日。

3、其他

根据《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）第一条规定，《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 344,793.67 | 386,963.71 |
| 银行存款 | 1,742,953,579.83 | 2,230,472,992.11 |
| 其他货币资金 | 418,731,189.90 | 165,796,466.20 |
| 合计 | 2,162,029,563.40 | 2,396,656,422.02 |

其他说明

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑票据 | 63,484,562.97 | |
| 信用证 | 8,000,000.00 | |
| 合计 | 71,484,562.97 | |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | 账面价值 | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 22,855,212.50 |
| 信用证 | | 8,000,000.00 |
| 合计 | | 30,855,212.50 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | 账面价值 | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 851,442,981.25 | 100.00% | 19,942,897.04 | 2.34% | 831,500,084.21 | 500,827,896.96 | 100.00% | 11,314,456.42 | 2.26% | 489,513,440.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 851,442,981.25 | 100.00% | 19,942,897.04 | 2.34% | 831,500,084.21 | 500,827,896.96 | 100.00% | 11,314,456.42 | 2.26% | 489,513,440.54 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------------|---------|-------------------|-------|--------------------|--------------------|---------|-------------------|-------|--------------------|
| 合计 | 851,442, 981.25 | 100.00% | 19,942,8 97.04 | 2.34% | 831,500,0 84.21 | 500,827,8 96.96 | 100.00% | 11,314,45 6.42 | 2.26% | 489,513,44 0.54 |
|----|--------------------|---------|-------------------|-------|--------------------|--------------------|---------|-------------------|-------|--------------------|

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1至3月（含3月） | 780,656,910.69 | 17,291,698.76 | 2.22% |
| 4至6月（含6月） | 52,714,710.86 | 1,168,820.79 | 2.22% |
| 7至9月（含9月） | 6,642,444.35 | 144,975.19 | 2.18% |
| 10至12月（含12月） | 6,623,125.95 | 135,954.96 | 2.05% |
| 1至2年（含2年） | 4,805,789.40 | 1,201,447.34 | 25.00% |
| 合计 | 851,442,981.25 | 19,942,897.04 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 846,637,191.85 |
| 1-3月 | 780,656,910.69 |
| 4-6月 | 52,714,710.86 |
| 7-9月 | 6,642,444.35 |
| 10-12月 | 6,623,125.95 |
| 1至2年 | 4,805,789.40 |
| 2至3年 | 0.00 |
| 3年以上 | 0.00 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 0.00 |
| 合计 | 851,442,981.25 |

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款 | 11,314,456.42 | 8,628,440.62 | | | | 19,942,897.04 |
| 合计 | 11,314,456.42 | 8,628,440.62 | | | | 19,942,897.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 171,458,315.55 | 20.14% | 3,857,812.10 |
| 客户 B | 95,991,770.62 | 11.27% | 2,159,814.84 |
| 客户 C | 59,233,571.27 | 6.96% | 1,332,755.35 |
| 客户 D | 47,525,263.61 | 5.58% | 1,069,318.43 |
| 客户 E | 40,550,914.73 | 4.76% | 1,082,027.48 |
| 合计 | 414,759,835.78 | 48.71% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 应收票据 | | 2,155,000.00 |
| 合计 | | 2,155,000.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

| 项目 | 年初余额 | | 本年变动 | | 年末余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 2,155,000.00 | | -2,155,000.00 | | | |
| 应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 2,155,000.00 | | -2,155,000.00 | | | |

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

 适用 不适用

其他说明：无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|---------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 343,544,832.37 | 100.00% | 646,543,357.26 | 97.04% |
| 1 至 2 年 | 7,817.00 | 0.00% | 18,918,147.01 | 2.84% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00% | | |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00% | 776,631.06 | 0.12% |
| 合计 | 343,552,649.37 | -- | 666,238,135.33 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为211,236,417.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为61.49%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 33,636,122.19 | 20,002,030.21 |
| 合计 | 33,636,122.19 | 20,002,030.21 |

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 备用金借支 | 3,808,344.85 | 2,565,431.12 |
| 保证金、押金 | 22,185,298.57 | 15,299,785.73 |
| 限制性股票个人所得税 | 305,021.68 | 2,884,772.95 |
| 其他 | 12,203,084.16 | 1,470,447.16 |
| 减：坏账准备 | -4,865,627.07 | -2,218,406.75 |
| 合计 | 33,636,122.19 | 20,002,030.21 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 2,218,406.75 | | | 2,218,406.75 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,314,790.44 | 1,332,429.88 | | 2,647,220.32 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 3,533,197.19 | 1,332,429.88 | | 4,865,627.07 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 29,068,975.35 |
| 1-3 月 | 18,681,828.29 |
| 4-6 月 | 4,536,252.29 |
| 7-9 月 | 4,802,825.88 |
| 10-12 月 | 1,048,068.89 |
| 1 至 2 年 | 7,475,551.30 |
| 2 至 3 年 | 544,749.67 |
| 3 年以上 | 1,412,472.94 |
| 3 至 4 年 | 381,872.94 |
| 4 至 5 年 | 675,000.00 |
| 5 年以上 | 355,600.00 |
| 合计 | 38,501,749.26 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账 | 2,218,406.75 | 2,647,220.32 | | | | 4,865,627.07 |
| 合计 | 2,218,406.75 | 2,647,220.32 | | | | 4,865,627.07 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------|----------|
| | | | | | |

| | | | | 余额合计数的比例 | |
|------|--------|---------------|-------------|----------|------------|
| 客户 A | 保证金、押金 | 6,000,000.00 | 1-6 月 | 15.58% | 120,000.00 |
| 客户 B | 押金、保证金 | 3,482,182.28 | 1 年以内，2-3 年 | 9.04% | 299,002.19 |
| 客户 C | 往来款 | 3,090,900.00 | 1-3 月 | 8.03% | 61,818.00 |
| 客户 D | 往来款 | 2,870,000.00 | 1-2 年 | 7.45% | |
| 客户 E | 保证金、押金 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 5.19% | 458,273.92 |
| 合计 | -- | 17,443,082.28 | -- | 45.29% | 939,094.11 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 178,877,395.00 | 2,208,502.23 | 176,668,892.77 | 213,707,083.44 | 398,427.24 | 213,308,656.20 |
| 在产品 | 186,611,181.95 | | 186,611,181.95 | 170,356,446.65 | | 170,356,446.65 |
| 库存商品 | 1,400,638,771.08 | 429,692,502.44 | 970,946,268.64 | 1,972,966,485.36 | 37,854,868.74 | 1,935,111,616.62 |
| 消耗性生物资产 | 319,888,660.53 | 87,368,664.49 | 232,519,996.04 | 275,739,348.00 | | 275,739,348.00 |
| 合计 | 2,086,016,008.56 | 519,269,669.16 | 1,566,746,339.40 | 2,632,769,363.45 | 38,253,295.98 | 2,594,516,067.47 |

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|---------------|----------------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 398,427.24 | 3,097,418.66 | | 1,287,343.67 | | 2,208,502.23 |
| 库存商品 | 37,854,868.74 | 422,570,642.81 | | 30,733,009.11 | | 429,692,502.44 |
| 消耗性生物资产 | | 87,368,664.49 | | | | 87,368,664.49 |
| 合计 | 38,253,295.98 | 513,036,725.96 | | 32,020,352.78 | | 519,269,669.16 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|----------------|
| 银行定期存款及利息 | | 1,467,682.36 |
| 承兑汇票保证金 | | 159,900,000.00 |
| 所得税-借方重分类 | 5,115,841.57 | |
| 合计 | 5,115,841.57 | 161,367,682.36 |

其他说明：

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 北京佰镒通科技有限公司 | 322,179.67 | 322,228.66 |
| 合计 | 322,179.67 | 322,228.66 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------|---------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京佰镒通科技有限公司股权投资 | | | 11,777,820.33 | | 基于战略投资的考虑 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,154,720,517.93 | 1,140,544,887.31 |
| 合计 | 1,154,720,517.93 | 1,140,544,887.31 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 交通运输设备 | 家具等 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 959,098,712.53 | 619,163,692.18 | 39,569,238.02 | 36,717,150.31 | 49,943,412.09 | 1,704,492,205.13 |
| 2.本期增加金额 | 47,063,872.67 | 53,841,273.12 | 4,777,694.66 | 5,008,153.64 | 16,352,629.60 | 127,043,623.69 |
| (1) 购置 | 2,809,813.55 | 39,489,494.70 | 4,764,755.64 | 5,008,153.64 | 13,937,497.89 | 66,009,715.42 |
| (2) 在建工程转入 | 44,254,059.12 | 14,351,778.42 | 12,939.02 | | 2,415,131.71 | 61,033,908.27 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 376,137.34 | 11,477,891.88 | 1,306,721.18 | 2,141,253.39 | 399,841.98 | 15,701,845.77 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | 376,137.34 | 11,477,891.88 | 1,306,721.18 | 2,141,253.39 | 399,841.98 | 15,701,845.77 |
| | | | | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 1,005,786,447.86 | 661,527,073.42 | 43,040,211.50 | 39,584,050.56 | 65,896,199.71 | 1,815,833,983.05 |
| 二、 累计折旧 | | | | | | 0.00 |
| 1. 期初余额 | 224,329,635.40 | 263,896,398.12 | 27,849,425.94 | 20,918,957.38 | 26,952,900.98 | 563,947,317.82 |
| 2. 本期增加金额 | 42,980,892.09 | 47,516,572.90 | 5,562,669.01 | 5,833,668.80 | 7,995,629.61 | 109,889,432.41 |
| (1) 计提 | 42,980,892.09 | 47,516,572.90 | 5,562,669.01 | 5,833,668.80 | 7,995,629.61 | 109,889,432.41 |
| | | | | | | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | | 9,883,276.10 | 1,215,967.99 | 1,307,106.55 | 316,934.47 | 12,723,285.11 |
| (1) 处置或报废 | | 9,883,276.10 | 1,215,967.99 | 1,307,106.55 | 316,934.47 | 12,723,285.11 |
| | | | | | | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 267,310,527.49 | 301,529,694.92 | 32,196,126.96 | 25,445,519.63 | 34,631,596.12 | 661,113,465.12 |
| 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 | 738,475,920.37 | 359,997,378.50 | 10,844,084.54 | 14,138,530.93 | 31,264,603.59 | 1,154,720,517.93 |
| 2. 期初账面价值 | 734,769,077.13 | 355,267,294.06 | 11,719,812.08 | 15,798,192.93 | 22,990,511.11 | 1,140,544,887.31 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 10,106.29 |
| 运输设备 | 1,314,578.16 |
| 合计 | 1,324,684.45 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 5000T 冷库 | 17,914,398.94 | 办理中 |
| 洗衣房 | 426,710.75 | 办理中 |
| 包装物料库 | 609,466.19 | 办理中 |
| 合计 | 18,950,575.88 | |

其他说明

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 977,539,708.18 | 293,499,241.59 |
| 合计 | 977,539,708.18 | 293,499,241.59 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 土建工程 | 889,091,218.27 | | 889,091,218.27 | 279,061,500.12 | | 279,061,500.12 |
| 安装工程 | 88,448,489.91 | | 88,448,489.91 | 14,437,741.47 | | 14,437,741.47 |
| 合计 | 977,539,708.18 | | 977,539,708.18 | 293,499,241.59 | | 293,499,241.59 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 新卤蛋车间 | 3,000,000.00 | 2,725,770.46 | 640,990.13 | 3,366,760.59 | | | 112.23% | 100.00% | | | | 其他 |
| 生食速冻库 | 4,713,942.60 | 5,008,124.47 | 1,905,893.47 | 6,914,017.94 | | 0.00 | 146.67% | 100.00% | | | | 其他 |
| 生食精加工车间改造 | 9,000,000.00 | | 2,842,610.67 | | | 2,842,610.67 | 31.58% | 70.00% | | | | 其他 |
| 低温冷冻深加工车间 | 392,490,000.00 | 211,968,976.47 | 89,566,047.49 | | | 301,535,023.96 | 76.83% | 95.00% | 8,116,325.00 | 8,116,325.00 | 4.28% | 金融机构贷款 |
| 生食污水站改造 | 15,000,000.00 | 8,284,651.35 | 1,281,393.40 | 6,548,345.71 | | 3,017,699.04 | 63.77% | 90.00% | | | | 其他 |
| 生食 2#门卫房 | 346,000.00 | 247,706.42 | 183,687.50 | 431,393.92 | | 0.00 | 124.68% | 100.00% | | | | 其他 |
| 熟食酱卤车间 | 116,824,033.00 | 54,938.22 | 2,780,033.15 | | | 2,834,971.37 | 2.43% | 5.00% | | | | 其他 |
| 生食下货库改造 | 1,450,000.00 | | 205,504.59 | | | 205,504.59 | 14.17% | 50.00% | | | | 其他 |
| 生食唯新车间天然气改造 | 650,000.00 | | 209,799.85 | | | 209,799.85 | 32.28% | 60.00% | | | | 其他 |
| 生食蓄水池 | 1,500,000.00 | | 4,328.20 | | | 4,328.20 | 0.29% | 5.00% | | | | 其他 |
| 熟食停车场 | 750,000.00 | | 886,238.53 | 886,238.53 | | | 118.17% | 100.00% | | | | 其他 |
| 生食废气处理工程 | 2,000,000.00 | | 408,715.60 | | | 408,715.60 | 20.44% | 50.00% | | | | 其他 |
| 生食投资规划 | 250,780,000.00 | 767,222.64 | 52,373,220.21 | | | 53,140,442.85 | 21.19% | 20.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--|----------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 熟食投资规划 | 311,920,000.00 | 552,314.15 | 348,333.87 | | | 900,648.02 | 0.29% | 1.00% | | | | 其他 |
| 江汪庄猪舍改造 | 6,100,000.00 | 5,098,916.00 | 1,200,000.00 | 6,298,916.00 | | | 103.26% | 100.00% | | | | 其他 |
| 崔格庄猪舍改造 | 5,329,300.00 | 3,080,781.60 | 1,280,565.00 | 4,361,346.60 | | | 81.84% | 100.00% | | | | 其他 |
| 光山水处理净化系统 | 1,700,000.00 | 1,703,256.38 | 10,000.00 | 1,713,256.38 | | | 100.78% | 100.00% | | | | 其他 |
| 团旺饲料车间粮仓 | 4,750,000.00 | | 3,337,757.35 | | | 3,337,757.35 | 70.27% | 80.00% | | | | 其他 |
| 莱阳咸家庄烘干站 | 940,000.00 | | 935,000.00 | 935,000.00 | | | 99.47% | 100.00% | | | | 其他 |
| 乔家泊饲料厂新增粮仓 | 7,000,000.00 | | 5,659,529.45 | | | 5,659,529.45 | 80.85% | 81.00% | | | | 其他 |
| 速冻库改造 | 6,730,000.00 | 1,614,295.76 | | | | 1,614,295.76 | 23.99% | 50.00% | | | | 其他 |
| 精加工车间改造 | 4,283,800.00 | 1,260,456.01 | 1,752,212.39 | 3,012,668.40 | | | 70.33% | 100.00% | | | | 其他 |
| 道路维修 | 150,000.00 | 44,744.00 | | 44,744.00 | | | 29.83% | 100.00% | | | | 其他 |
| 老机房温控设备安装 | 457,570.00 | 394,399.52 | | 394,399.52 | | | 86.19% | 100.00% | | | | 其他 |
| 新建办公楼 | 5,811,785.00 | 1,416,556.24 | 2,870,968.02 | | | 4,287,524.26 | 73.77% | 90.00% | | | | 其他 |
| 氨制冷系统改造 | 520,000.00 | | 132,075.47 | | | 132,075.47 | 25.40% | 10.00% | | | | 其他 |
| 马台石猪场 | 138,837,400.00 | 425,200.00 | 133,175,226.39 | | | 133,600,426.39 | 96.23% | 95.00% | | | | 其他 |
| 马台石猪场水 | 1,400,000.00 | 999,790.00 | 311,101.00 | | | 1,310,891.00 | 93.64% | 95.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--|--|--------------------|---------|--------|--|--|--|----|
| 井 | | | | | | | | | | | | |
| 马台石猪场 10KV 配电设备 | 2,509,00 0.00 | | 2,509,00 0.00 | | | 2,509,00 0.00 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他 |
| 马台石猪场污水站 | 11,600,0 00.00 | | 8,300,00 0.00 | | | 8,300,00 0.00 | 71.55% | 90.00% | | | | 其他 |
| 马台石猪场挡土墙工程 | 6,260,00 0.00 | | 4,978,00 0.00 | | | 4,978,00 0.00 | 79.52% | 90.00% | | | | 其他 |
| 荀格庄猪场 | 185,831. 700.00 | 717,598. 55 | 120,985, 607.34 | | | 121,703, 205.89 | 65.49% | 50.00% | | | | 其他 |
| 荀格庄猪场水井 | 1,060,93 6.00 | 960,936. 00 | | | | 960,936. 00 | 90.57% | 90.57% | | | | 其他 |
| 荀格庄猪场道路 | 1,038,08 8.42 | 938,088. 42 | | | | 938,088. 42 | 90.37% | 90.37% | | | | 其他 |
| 荀格庄10KV 线路工程 | 502,000. 00 | 502,000. 00 | | | | 502,000. 00 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他 |
| 荀格庄10KV 配电室 | 1,726,25 0.29 | 1,420,00 0.00 | 306,250. 29 | | | 1,726,25 0.29 | 100.00% | 96.00% | | | | 其他 |
| 荀格庄猪场污水站 | 11,230,0 00.00 | | 6,069,00 0.00 | | | 6,069,00 0.00 | 54.04% | 65.00% | | | | 其他 |
| 荀格庄猪场土石方 | 5,200,00 0.00 | | 5,200,00 0.00 | | | 5,200,00 0.00 | 100.00% | 98.00% | | | | 其他 |
| 东院西夼猪场 | 40,000,0 00.00 | 254,140. 00 | 22,379,9 68.67 | | | 22,634,1 08.67 | 56.59% | 96.00% | | | | 其他 |
| 东院西夼猪场水井 | 499,916. 00 | 399,916. 00 | 180,112. 00 | | | 580,028. 00 | 116.03% | 95.00% | | | | 其他 |
| 东院西夼实验室 | 6,699,70 0.00 | | 407,619. 04 | | | 407,619. 04 | 6.08% | 5.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|----------------|---------|----------------------|----------------------|--------------|------|
| 莱阳养殖场 | 30,000,000.00 | | 286,574.41 | | 286,574.41 | 0.96% | 1.00% | | | | 其他 |
| 晏峪猪场 | 106,981,942.00 | 14,442,912.44 | 3,017,099.54 | | 17,460,011.98 | 102.07% | 99.00% | 3,687,128.94 | | | 募股资金 |
| 晏峪猪场污水站 | 5,260,000.00 | | 103,300.00 | | 103,300.00 | 99.87% | 95.00% | | | | 募股资金 |
| 晏峪猪场挡土墙 | 5,380,000.23 | | 4,526,048.64 | | 4,526,048.64 | 84.13% | 96.00% | | | | 募股资金 |
| 晏峪猪场 10KV 线路工程 | 500,000.00 | | 444,000.00 | | 444,000.00 | 88.80% | 97.00% | | | | 募股资金 |
| 西刘庄猪场 | 137,067,400.00 | 227,337.00 | 139,453,273.96 | | 139,680,610.96 | 101.91% | 80.00% | 16,086,831.38 | 16,086,831.38 | 5.02% | 募股资金 |
| 西刘庄猪场水井 | 1,300,000.00 | 1,004,308.00 | 282,948.00 | | 1,287,256.00 | 99.02% | 97.00% | | | | 募股资金 |
| 西刘庄猪场污水站 | 6,600,000.00 | | 4,890,000.00 | | 4,890,000.00 | 74.09% | 80.00% | | | | 募股资金 |
| 小河北猪场 | 39,850,000.00 | 25,653,817.49 | 11,648,939.27 | 23,829,289.89 | 13,473,466.87 | 93.61% | 97.00% | | | | 其他 |
| 小河北猪场水井 | 848,188.00 | 748,188.00 | 140,714.00 | 748,188.00 | 140,714.00 | 104.80% | 90.00% | | | | 其他 |
| 小河北猪场燃气管道工程 | 1,100,000.00 | 562,000.00 | 512,100.00 | | 1,074,100.00 | 97.65% | 99.00% | | | | 其他 |
| 小河北猪场污水站 | 5,690,000.00 | | 5,072,000.00 | | 5,072,000.00 | 89.14% | 91.00% | | | | 其他 |
| 小河北猪场 800KV 配电室 | 685,596.43 | | 685,596.43 | 685,596.43 | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 小河北 10KV 线 | 1,100,000.00 | | 937,527.54 | 282,000.00 | 655,527.54 | 85.23% | 96.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--------|---------|---------------|---------------|--|----|
| 路安装工程 | | | | | | | | | | | | |
| 安丘洗消烘干站 | 3,000,000.00 | 19,900.00 | 1,148,009.43 | | | 1,167,909.43 | 38.93% | 80.00% | | | | 其他 |
| 高温车间包装室改造 | 500,000.00 | | 215,596.33 | | | 215,596.33 | 43.12% | 50.00% | | | | 其他 |
| 配电室改造 | 620,000.00 | | 568,807.34 | 568,807.34 | | | 91.74% | 100.00% | | | | 其他 |
| 黑龙江屠宰项目 | 196,530,000.00 | | 95,525,050.90 | 12,939.02 | | 95,512,111.88 | 48.61% | 89.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 2,111,604,547.97 | 293,499,241.59 | 745,074,374.86 | 61,033,908.27 | | 977,539,708.18 | -- | -- | 27,890.285.32 | 24,203,156.38 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | | 林业 | 水产业 | 合计 |
|------------------|-----|----------------|----------------|----|-----|----------------|
| | | 成熟 | 未成熟 | | | |
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 118,704,108.16 | 39,372,530.08 | | | 158,076,638.24 |
| 2.本期增加金额 | | 195,598,428.25 | 407,973,241.64 | | | 603,571,669.89 |
| (1)外购 | | 1,299,350.48 | 93,977,462.78 | | | 95,276,813.26 |
| (2)自行培育 | | 194,299,077.77 | 313,995,778.86 | | | 508,294,856.63 |
| (3)其他转入 -委托加工 | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |

| | | | | | | |
|----------|--|----------------|----------------|--|--|----------------|
| 3.本期减少金额 | | 177,481,414.96 | 383,457,582.39 | | | 560,938,997.35 |
| (1)处置 | | 177,481,414.96 | 197,116,730.71 | | | 374,598,145.67 |
| (2)其他 | | | 186,340,851.68 | | | 186,340,851.68 |
| | | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | | 136,821,121.45 | 63,888,189.33 | | | 200,709,310.78 |
| 二、累计折旧 | | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | | 28,401,407.17 | 0.00 | | | 28,401,407.17 |
| 2.本期增加金额 | | 45,507,176.92 | 0.00 | | | 45,507,176.92 |
| (1)计提 | | 45,507,176.92 | 0.00 | | | 45,507,176.92 |
| | | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | 45,134,031.84 | 0.00 | | | 45,134,031.84 |
| (1)处置 | | 45,134,031.84 | 0.00 | | | 45,134,031.84 |
| (2)其他 | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| | | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | | 28,774,552.25 | 0.00 | | | 28,774,552.25 |
| 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 | | 108,046,569.20 | 63,888,189.33 | | | 171,934,758.53 |
| 2.期初账面价值 | | 90,302,700.99 | 39,372,530.08 | | | 129,675,231.07 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1.期初余额 | 45,792,306.50 | 19,001,715.69 | 64,794,022.19 |
| 2.本期增加金额 | 43,096,558.07 | 5,373,145.89 | 48,469,703.96 |
| (1) 新增租赁 | 43,096,558.07 | 5,373,145.89 | 48,469,703.96 |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4.期末余额 | 88,888,864.57 | 24,374,861.58 | 113,263,726.15 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 10,705,158.19 | 1,570,643.83 | 12,275,802.02 |
| (1) 计提 | 10,705,158.19 | 1,570,643.83 | 12,275,802.02 |
| | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| | | | |
| 4.期末余额 | 10,705,158.19 | 1,570,643.83 | 12,275,802.02 |
| 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 | 78,183,706.38 | 22,804,217.75 | 100,987,924.13 |
| 2.期初账面价值 | 45,792,306.50 | 19,001,715.69 | 64,794,022.19 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 商标权 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 62,319,229.01 | | | 10,298,440.81 | 4,210,000.00 | 76,827,669.82 |
| 2.本期增加金额 | 51,815,449.93 | | | 609,489.93 | | 52,424,939.86 |
| (1) 购置 | 51,815,449.93 | | | 609,489.93 | | 52,424,939.86 |
| (2) 内部研发 | | | | | | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 114,134,678.94 | | | 10,907,930.74 | 4,210,000.00 | 129,252,609.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | 11,663,064.13 | | | 6,804,007.71 | 912,166.67 | 19,379,238.51 |
| 2.本期增加金额 | 1,743,916.90 | | | 51,324.31 | 421,000.00 | 2,216,241.21 |
| (1) 计提 | 1,743,916.90 | | | 51,324.31 | 421,000.00 | 2,216,241.21 |
| | | | | | | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--------------|--------------|----------------|
| | | | | | | 0.00 |
| 4.期末余额 | 13,406,981.03 | | | 6,855,332.02 | 1,333,166.67 | 21,595,479.72 |
| 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 | 100,727,697.91 | | | 4,052,598.72 | 2,876,833.33 | 107,657,129.96 |
| 2.期初账面价值 | 50,656,164.88 | | | 3,494,433.10 | 3,297,833.33 | 57,448,431.31 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

重要的单项无形资产情况

| 项目 | 年末账面价值 | 剩余摊销期限 |
|-------------------------|--------------|--------|
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008240号 | 3,814,408.35 | 483个月 |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008233号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008239号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008243号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008238号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008236号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008232号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008242号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008234号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008228号 | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008237号 | | |

| | | | |
|-------------------------|---------------|-------|--|
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008235号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008226号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008227号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008231号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008244号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008230号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008241号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008229号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008245号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007995号 | 7,667,339.17 | 437个月 | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007990号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007986号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007992号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007987号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007991号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007993号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007988号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007994号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007989号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007985号 | | | |
| 黑(2021)安达不动产权字0001567号 | 13,238,941.75 | 591个月 | |
| 苏(2021)灌云县不动产权第5007220号 | 16,406,125.40 | 598个月 | |
| 苏(2021)灌云县不动产权第5007221号 | 20,666,125.40 | 598个月 | |

所有权或使用权受限制的无形资产情况

| 项目 | 年末账面价值 | 本年摊销金额 | 受限原因 |
|-------------------------|--------------|-----------|--------------------|
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008240号 | 3,814,408.35 | 94,767.96 | 中国工商银行莱阳支行 抵押担保 |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008233号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008239号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008243号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008238号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008236号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008232号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008242号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008234号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008228号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008237号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008235号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008226号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008227号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008231号 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--------------|------------|--------------------|
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008244号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008230号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008241号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008229号 | | | |
| 鲁(2019)莱阳市不动产权第0008245号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007995号 | 7,667,339.17 | 210,571.23 | 中国工商银行莱阳支行 抵押担保 |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007990号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007986号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007992号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007987号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007991号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007993号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007988号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007994号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007989号 | | | |
| 鲁(2020)莱阳市不动产权第0007985号 | | | |

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 59,823,738.70 | | | | | 59,823,738.70 |
| 通辽金泉食品有限责任公司 | 25,173.06 | | | | | 25,173.06 |
| 合计 | 59,848,911.76 | | | | | 59,848,911.76 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |

| 项 | | | | | | |
|------------|--|---------------|--|--|--|---------------|
| 潍坊振祥食品有限公司 | | 32,951,764.52 | | | | 32,951,764.52 |
| 合计 | | 32,951,764.52 | | | | 32,951,764.52 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①商誉的初始形成

本公司于2018年收购潍坊振祥食品有限公司（以下简称“潍坊振祥”）70%股权，交易的合并成本为86,690,300.00元，取得被购买方潍坊振祥70%股权对应的可辨认净资产公允价值为26,866,561.30元，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为59,823,738.70元，确认为商誉。

本公司于2020年收购通辽金泉食品有限责任公司（以下简称“通辽金泉”）100%股权，交易的合并成本为35,000,700.00元，取得被购买方通辽金泉100%股权对应的可辨认净资产公允价值为34,975,526.94元，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为25,173.06元，确认为商誉。

②资产组或资产组组合的相关信息

资产组包括组成与商誉相关资产组的长期资产（具体包括固定资产、在建工程和无形资产）和合并报表确认的商誉。说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

a、重要公司商誉减值测试过程如下：

单位：元

| 项目 | 潍坊振祥食品有限公司 |
|--------------------------|----------------|
| 商誉账面余额① | 59,823,738.70 |
| 商誉减值准备余额② | |
| 商誉的账面价值③=①-② | 59,823,738.70 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 25,638,745.16 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 85,462,483.86 |
| 资产组的账面价值⑥ | 184,711,465.45 |
| 包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥ | 270,173,949.31 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧ | 223,100,000.00 |
| 商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | 47,073,949.31 |
| 商誉产生时的持股比例⑩ | 70% |
| 应由本集团确认的商誉减值损失⑪=⑨×⑩ | 32,951,764.52 |

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了北京天圆开资产评估有限公司于2022年4月28日出具的天圆开评报字[2022]第000117号《山东龙大美食股份有限公司商誉减值测试涉及的潍坊振祥食品有限公司包含商誉资产组的可收回金额资产评估报告》的评估结果。

重要假设及依据：

国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，资产组所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；

假设产权持有人在现有的资产资源条件下，在可预见的未来经营期限内，生产经营业务可以合法的按其现状持续经营下去，不会发生重大改变；

评估时根据被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，相应确定评估方法、参数和依据；

假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量；

假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致；

假设评估基准日后包含商誉资产组的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

假设公司按目前的规模和经营方式进行生产经营，公司对未来更新资产需要有资本性支出计划，但对生产和生产规模不产生影响。对未来的预测也基于评估基准日生产经营能力，未来经营期内的追加资本主要为持续经营所需的资本性支出和营运资金增加额。对永续期内的资本性支出，根据资产的重置全价、资产的经济使用年限、尚可使用年限，按照适当的折现率折现测算。营运资本增加额与运营规模及其所需营运成本和营运效率同步变化。

b、关键参数：

| 项目 | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 税前折现率（加权平均资本成本WACC） |
|------------|------------------------|--------|--------|----------------------|---------------------|
| 潍坊振祥食品有限公司 | 2022-2026年 (后续为稳定期) | 注1 | 持平 | 根据预测的收入、成本、 税费等计算 | 14.00% |

注1：收入预测基本遵循采纳了潍坊振祥2022-2026预算的各项数据，结合潍坊振祥的实际产能、市场情况和经营规划，确定预测年度销售数量的增长率，2022年-2026年增长率按下表确定：

| 年度 | 2022年 | 2023年 | 2024年 | 2025年 | 2026年 |
|--------|--------|-------|-------|-------|-------|
| 猪肉产品销售 | -0.66% | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% |

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 放养管理中心装修费 | 1,055,227.28 | 1,667,931.83 | 206,125.52 | | 2,517,033.59 |
| 夏庄改造工程 | 6,928,069.74 | 860,000.00 | 1,936,322.55 | | 5,851,747.19 |
| 杰科检测化验室改造工程 | 1,183,180.43 | | 267,889.92 | | 915,290.51 |
| 租赁厂房设备改造支出 | 983,136.85 | | 393,250.80 | | 589,886.05 |
| 制冷改造工程 | 661,948.94 | | 264,779.52 | | 397,169.42 |
| 屠宰车间流水线设备工程改造 | 170,388.90 | | 68,155.44 | | 102,233.46 |
| 白条库改建工程摊销 | 610,728.84 | | 244,291.44 | | 366,437.40 |
| 新建食堂 | 136,744.18 | | 54,697.68 | | 82,046.50 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 公司广告牌 | 117,766.68 | | 47,106.60 | | 70,660.08 |
| 污水处理工程改造 | 471,330.27 | | 188,532.12 | | 282,798.15 |
| 污水改造工程 | | 168,000.00 | 60,000.00 | | 108,000.00 |
| 快冷间改造工程 | | 113,000.00 | 5,947.37 | | 107,052.63 |
| 太古里装修费 | | 94,896.78 | 14,599.52 | | 80,297.26 |
| 合计 | 12,318,522.11 | 2,903,828.61 | 3,751,698.48 | | 11,470,652.24 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 72,815,245.56 | 18,200,688.80 | 28,143,235.79 | 7,034,098.06 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 11,777,820.36 | 2,944,455.09 | 11,777,771.34 | 2,944,442.84 |
| 限制性股票及期权激励费用 | 21,098,145.64 | 5,274,536.41 | 38,047,413.25 | 9,511,853.32 |
| 可抵扣亏损 | 233,075,383.84 | 58,268,845.96 | | |
| 合计 | 338,766,595.40 | 84,688,526.26 | 77,968,420.38 | 19,490,394.22 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 固定资产一次性税前扣除税会差异 | 20,379,804.44 | 4,226,091.25 | | |
| 合计 | 20,379,804.44 | 4,226,091.25 | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 4,129,551.26 | 80,558,975.00 | | 19,490,394.22 |

| | | | | |
|---------|--------------|-----------|--|------|
| 递延所得税负债 | 4,129,551.26 | 96,539.99 | | 0.00 |
|---------|--------------|-----------|--|------|

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 504,214,712.23 | |
| 可抵扣亏损 | 343,409,207.17 | 51,389,335.74 |
| 合计 | 847,623,919.40 | 51,389,335.74 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2021 年 | | 1,517,493.93 | |
| 2022 年 | 1,281,411.86 | 1,281,411.86 | |
| 2023 年 | 4,031,467.06 | 8,854,547.87 | |
| 2024 年 | 2,188,063.92 | 2,714,377.27 | |
| 2025 年 | 36,215,792.72 | 37,021,504.81 | |
| 2026 年 | 299,692,471.61 | | |
| 合计 | 343,409,207.17 | 51,389,335.74 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------------|------|--------------------|--------------------|------|--------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备工程款 | 213,029,578. 65 | | 213,029,578. 65 | 103,848,761. 09 | | 103,848,761. 09 |
| 增值税留抵税额 | 371,007,225. 34 | | 371,007,225. 34 | 396,496,402. 14 | | 396,496,402. 14 |
| 多缴所得税额 | | | | | | |
| 合计 | 584,036,803. 99 | | 584,036,803. 99 | 500,345,163. 23 | | 500,345,163. 23 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 106,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 保证借款 | 788,817,073.11 | 1,020,800,000.00 |
| 信用借款 | 139,657,982.01 | 453,578,826.53 |
| 应收票据贴现借款 | 882,355,212.50 | 425,600,000.00 |
| 应付短期借款利息 | 2,993,595.49 | 1,330,897.66 |
| 合计 | 1,919,823,863.11 | 1,937,309,724.19 |

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | 36,329,609.71 |
| 银行承兑汇票 | 503,000,000.00 | 410,100,000.00 |
| 国内信用证 | | 37,500,000.00 |
| 保理及供应链 | 49,553,373.10 | |
| 合计 | 552,553,373.10 | 483,929,609.71 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付材料采购款 | 307,052,165.24 | 438,985,193.49 |
| 应付固定资产采购款 | 148,811,925.10 | 67,907,024.15 |
| 应付服务费 | 128,261.80 | |
| 合计 | 455,992,352.14 | 506,892,217.64 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 249,095,700.93 | 653,254,483.24 |
| 合计 | 249,095,700.93 | 653,254,483.24 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 72,005,817.09 | 486,254,945.81 | 504,124,891.69 | 54,135,871.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 24,178,163.81 | 24,058,790.47 | 119,373.34 |

| | | | | |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、辞退福利 | | 205,913.00 | 205,913.00 | |
| 合计 | 72,005,817.09 | 510,639,022.62 | 528,389,595.16 | 54,255,244.55 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 71,620,167.35 | 446,874,926.69 | 465,396,082.15 | 53,099,011.89 |
| 2、职工福利费 | 334,000.00 | 21,693,169.55 | 21,067,169.55 | 960,000.00 |
| 3、社会保险费 | | 13,389,468.17 | 13,323,907.96 | 65,560.21 |
| 其中：医疗保险费 | | 12,083,613.59 | 12,024,686.79 | 58,926.80 |
| 工伤保险费 | | 1,300,040.19 | 1,293,406.78 | 6,633.41 |
| 生育保险费 | | 5,814.39 | 5,814.39 | |
| 4、住房公积金 | | 3,515,820.50 | 3,515,820.50 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 51,649.74 | 781,560.90 | 821,911.53 | 11,299.11 |
| 合计 | 72,005,817.09 | 486,254,945.81 | 504,124,891.69 | 54,135,871.21 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 23,167,332.18 | 23,052,961.94 | 114,370.24 |
| 2、失业保险费 | | 1,010,831.63 | 1,005,828.53 | 5,003.10 |
| 合计 | | 24,178,163.81 | 24,058,790.47 | 119,373.34 |

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,692,188.70 | 239,506.10 |
| 企业所得税 | 3,280,938.91 | 11,241,539.32 |
| 个人所得税 | 639,529.59 | 263,553.55 |
| 城市维护建设税 | 818,453.22 | 16,765.43 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 房产税 | 876,771.85 | 764,841.75 |
| 土地使用税 | 1,062,235.10 | 725,637.01 |
| 印花税 | 907,175.20 | 1,007,028.40 |
| 教育费附加 | 584,609.44 | 11,975.31 |
| 水利建设基金 | 3,816.87 | 16,143.34 |
| 水资源税 | 130,865.80 | 90,522.90 |
| 环保税 | 8,271.03 | 18,266.41 |
| | | 0.00 |
| 合计 | 20,004,855.71 | 14,395,779.52 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 534,557.66 | 812,875.70 |
| 其他应付款 | 265,759,535.11 | 311,024,954.63 |
| 合计 | 266,294,092.77 | 311,837,830.33 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 限制性股票激励股股利 | 534,557.66 | 812,875.70 |
| 合计 | 534,557.66 | 812,875.70 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 保证金、押金 | 102,363,715.47 | 77,324,074.68 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 预提费用 | 103,013,595.20 | 106,432,387.03 |
| 限制性股票回购义务 | 31,425,654.00 | 52,683,930.00 |
| 应付子公司原个人股东股权收购款 | 16,453,809.04 | 16,453,809.04 |
| 其他 | 12,502,761.40 | 58,130,753.88 |
| 合计 | 265,759,535.11 | 311,024,954.63 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 应付子公司原个人股东股权收购款 | 16,453,809.04 | 见附注十四、2 |
| 合计 | 16,453,809.04 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 140,000,000.00 | 0.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 4,584,142.87 | 0.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 15,050,062.37 | 1,779,146.13 |
| 一年内应付的长期借款利息 | 34,833.33 | 34,833.33 |
| 合计 | 159,669,038.57 | 1,813,979.46 |

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 21,980,587.72 | 57,239,127.77 |
| 合计 | 21,980,587.72 | 57,239,127.77 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------|---------------|
| 抵押借款 | 272,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 75,000,000.00 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | -140,000,000.00 | |
| 合计 | 207,000,000.00 | 20,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、81。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为年化利率4.2%-4.6%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 818,337,193.48 | 779,241,974.50 |
| 可转换公司债券应付利息 | 2,675,259.66 | 1,343,013.70 |
| 合计 | 821,012,453.14 | 780,584,988.20 |

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 |
|------|----------------|-----------------|------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 龙大转债 | 950,000,000.00 | 2020 年 7 月 13 日 | 6 年 | 950,000,000.00 | 780,584,988.20 | | 4,170,844.16 | -42,979,218.98 | 2,838,598.20 | 3,884,000.00 | 821,012,453.14 |
| 合计 | -- | -- | -- | 950,000,000.00 | 780,584,988.20 | | 4,170,844.16 | -42,979,218.98 | 2,838,598.20 | 3,884,000.00 | 821,012,453.14 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------|-------|--|-----|-------|-----|-----|-------|
| | | | | 00.00 | 88.20 | | .16 | 18.98 | .20 | .00 | 53.14 |
|--|--|--|--|-------|-------|--|-----|-------|-----|-----|-------|

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监许可[2020]1077号文核准，本公司于2020年7月13日发行票面金额为100元的可转换债券9,500,000张。债券票面年利率第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年15.00%，每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日，如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息，到期一次归还本金。

本次发行可转债的初始转股价格为9.56元/股，在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，将依次对转股价格进行相应调整。

公司于2020年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了3名股权激励对象限制性股票的回购注销事宜，公司总股本由998,288,980股变更为995,938,580股，共计2,350,400股限制性股票回购注销完成。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价格作相应调整：调整前“龙大转债”转股价格为9.56元/股，调整后转股价格为9.57元/股。调整后的转股价格自2020年12月14日起生效。

2021年4月30日，公司实施完成了2020年度权益分派方案。根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价格由9.57元/股调整为9.38元/股。调整后的转股价格自2021年4月30日起生效。

自前次转股价格调整日2021年4月30日起至2021年8月2日，公司总股本因激励对象自主行权以及公司非公开发行股票上市成功发生变化，根据公司可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“龙大转债”的转股价由9.38元/股调整为9.29元/股。调整后的转股价格自2021年8月12日起生效。

本次可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年1月13日至2026年7月12日。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 44,425,921.69 | 29,121,062.66 |
| 土地 | 44,428,779.24 | 28,177,815.19 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -15,050,062.37 | -1,779,146.13 |
| 合计 | 73,804,638.56 | 55,519,731.72 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

| | | |
|-------|--------------|------|
| 长期应付款 | 6,180,271.64 | |
| 合计 | 6,180,271.64 | 0.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 10,764,414.51 | |
| 减：一年内到期部分 | 4,584,142.87 | |
| 合计 | 6,180,271.64 | |

其他说明：

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 18,562,417.99 | 20,610,000.00 | 4,271,679.22 | 34,900,738.77 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,562,417.99 | 20,610,000.00 | 4,271,679.22 | 34,900,738.77 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业收入外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|------|--------------|---------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 发改局机关，国家补助 2020 年城乡冷链和国家物流枢纽建设项目 | | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 财政拨款-中小企业发展专项资金 | 527,303.75 | | | 527,303.75 | | | | 与资产相关 |
| 工业转型升级中小企业服务平台 | 454,900.00 | | | 454,900.00 | | | | 与资产相关 |
| 外贸公共服务平台 | 339,436.27 | | | 339,436.27 | | | | 与资产相关 |
| 批量化检测科技惠民项目 | 136,335.62 | | | 136,335.62 | | | | 与资产相关 |
| 生猪屠宰“撤点并厂、定点配送”试点项目 | 192,460.71 | | | 186,210.71 | | | 6,250.00 | 与资产相关 |
| 猪粪沼气棚项目 | 1,150,000.00 | | | 99,999.98 | | | 1,050,000.02 | 与资产相关 |
| 生态农业示范项目 | 1,229,098.44 | | | 209,326.80 | | | 1,019,771.64 | 与资产相关 |
| 生猪标准化建设资金 | 220,000.00 | | | 20,000.02 | | | 199,999.98 | 与资产相关 |
| 规模化标准养殖小区污水处理项目(崔格庄猪场) | 4,066,800.00 | | | 322,200.00 | | | 3,744,600.00 | 与资产相关 |
| 生猪调出大县奖励 2011 年 | 1,523,500.00 | | | 138,500.02 | | | 1,384,999.98 | 与资产相关 |
| 生猪调出大县奖励 2012 年 | 375,416.71 | | | 264,999.98 | | | 110,416.73 | 与资产相关 |
| 生猪调出大县奖励 2014 年 | 672,840.00 | | | 47,784.00 | | | 625,056.00 | 与资产相关 |
| 畜禽粪污资源化利用项目 | 1,872,033.34 | | | 198,800.02 | | | 1,673,233.32 | 与资产相关 |
| 粮食产后服务中心 | 1,350,000.00 | | | 150,000.00 | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 农产品供应链专项资金 | 4,175,626.73 | | | 912,058.83 | | | 3,263,567.90 | 与资产相关 |
| 大气污染防治资金项目 | 276,666.42 | | | 20,000.04 | | | 256,666.38 | 与资产相关 |
| 供应链流通企业项目 | | 2,010,000.00 | | 230,489.85 | | | 1,779,510.15 | 与资产相关 |
| 产业引导资金 | | 15,500,000.00 | | | | | 15,500,000.00 | 与资产相关 |
| 生猪调出大县奖励叉车补助 | | 100,000.00 | | 13,333.33 | | | 86,666.67 | 与资产相关 |
| 合计 | 18,562,417.99 | 20,610,000.00 | | 4,271,679.22 | | | 34,900,738.77 | |

其他说明：

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减 (+、 -) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|--------------|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 995,938,580.00 | 76,029,409.00 | | | 6,892,196.00 | 82,921,605.00 | 1,078,860,185.00 |

其他说明：

经证监许可（2021）103号文核准，公司于2021年度非公开发行股票76,029,409股，发行价格为每股8.16元，增加股本76,029,409元，扣除相关发行费后，增加资本公积534,756,993.87元。

2021年公司实际收到限制性股票激励对象缴纳的认购款人民币47,178,881.20元，计入资本公积（股本溢价）40,698,851.20元，计入股本6,480,030.00元。

2021年，公司可转债进入转股期，债转股增加的股本为412,166.00元。

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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|-----------|--------------------|------|------|--------|------------|-----------|--------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司 债券 | 9,500,000 | 172,286,014. 02 | | | 38,840 | 704,381.72 | 9,461,160 | 171,581,632. 30 |
| 合计 | 9,500,000 | 172,286,014. 02 | | | 38,840 | 704,381.72 | 9,461,160 | 171,581,632. 30 |

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：

其他说明：

其他权益工具增减变动情况见附注七、46。

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 189,679,663.17 | 582,241,611.75 | 172,077.36 | 771,749,197.56 |
| 其他资本公积 | 38,047,413.25 | 3,942,306.80 | | 41,989,720.05 |
| 合计 | 227,727,076.42 | 586,183,918.55 | 172,077.36 | 813,738,917.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①经证监许可〔2021〕103号文核准，公司于2021年度非公开发行股票76,029,409股，发行价格为每股8.16元，增加股本76,029,409元，扣除相关发行费后，增加资本公积（股本溢价）534,756,993.87元。

2021年公司实际收到限制性股票激励对象缴纳的认购款人民币47,178,881.20元，计入资本公积（股本溢价）40,698,851.20元，计入股本6,480,030.00元。

2021年，公司可转债进入转股期，由于债转股增加的资本公积（股本溢价）为3,949,344.37元。

2021年，本公司子公司蓬莱富龙肉食品有限公司发生少数股东减资，增加资本公积2,836,422.31元，详见附注九、2。

2021年，本公司发生限制性股权激励回购，减少资本公积172,077.36元。

②2021年，本公司以股份支付换取的职工服务金额为1,397,003.13元，其他资本公积增加1,397,003.13元；由于限制性股权激励本期解禁，企业所得税前可抵扣的金额超过等待期内确认的成本减少的当期所得税费用计入资本公积2,545,303.67元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 为员工持股计划或者股 权激励而收购的本公司 股份 | 52,683,930.00 | | 21,192,756.00 | 31,491,174.00 |
| 合计 | 52,683,930.00 | | 21,192,756.00 | 31,491,174.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|---------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计 入其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -8,833,328.50 | -48.99 | | | -12.25 | -36.74 | -8,833,365.24 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -8,833,328.50 | -48.99 | | | -12.25 | -36.74 | -8,833,365.24 |
| 其他综合收益合计 | -8,833,328.50 | -48.99 | | | -12.25 | -36.74 | -8,833,365.24 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 131,858,964.58 | | | 131,858,964.58 |
| 任意盈余公积 | 131,858,964.58 | | | 131,858,964.58 |
| 合计 | 263,717,929.16 | | | 263,717,929.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,787,835,116.73 | 971,014,210.60 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,787,835,116.73 | 971,014,210.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -661,559,883.47 | 905,816,886.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 20,039,909.96 |
| 提取任意盈余公积 | | 20,039,909.96 |
| 应付普通股股利 | 181,988,047.00 | 48,916,160.02 |
| 期末未分配利润 | 944,287,186.26 | 1,787,835,116.73 |

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 19,492,489,871.49 | 19,136,156,051.22 | 24,089,739,456.07 | 22,548,625,540.67 |
| 其他业务 | 17,469,897.30 | 8,209,351.02 | 11,899,318.16 | 6,414,056.50 |
| 合计 | 19,509,959,768.79 | 19,144,365,402.24 | 24,101,638,774.23 | 22,555,039,597.17 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 营业收入金额 | 19,509,959,768.79 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 | 24,101,638,774.23 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 17,469,897.30 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 | 11,899,318.16 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的 | 0.09% | | 0.05% | |

| 比重 | | | | |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 一、与主营业务无关的业务收入 | — | — | — | — |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 17,469,897.3 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 | 11,899,318.16 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 17,469,897.30 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 | 11,899,318.16 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |
| 二、不具备商业实质的收入 | — | — | — | — |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 |
| 营业收入扣除后金额 | 19,492,489,871.49 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 | 24,089,739,456.07 | 经营租赁收入、材料销售收入、服务费收入等 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|-------------------|------|--|-------------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 鲜冻肉 | 13,760,739,312.71 | | | 13,760,739,312.71 |
| 熟食制品 | 359,716,278.22 | | | 359,716,278.22 |
| 预制菜 | 1,182,401,232.24 | | | 1,182,401,232.24 |
| 进口贸易 | 3,781,760,059.00 | | | 3,781,760,059.00 |
| 其他 | 425,342,886.62 | | | 425,342,886.62 |
| 合计 | 19,509,959,768.79 | | | 19,509,959,768.79 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 山东省内 | 6,782,512,087.61 | | | 6,782,512,087.61 |

| | | | | |
|------------|-------------------|--|--|-------------------|
| 华东其他地区 | 7,144,977,620.42 | | | 7,144,977,620.42 |
| 华中地区 | 2,345,358,044.39 | | | 2,345,358,044.39 |
| 华北地区 | 840,955,172.56 | | | 840,955,172.56 |
| 华南地区 | 556,884,592.26 | | | 556,884,592.26 |
| 东北地区 | 753,969,089.35 | | | 753,969,089.35 |
| 西南地区 | 952,997,897.53 | | | 952,997,897.53 |
| 西北地区及其他 | 132,305,264.67 | | | 132,305,264.67 |
| 合计 | 19,509,959,768.79 | | | 19,509,959,768.79 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

本集团销售履约义务通常的履行时间在3个月以内，本集团根据不同客户采取预收款或提供账期。本集团作为主要责任人直接进行销售，一般在发货的同时或者将货物送达客户指定的目的地，商品控制权转移给客户，本集团取得无条件收款权利。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本告报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,255,501.46 | 364,808.59 |
| 教育费附加 | 896,786.73 | 260,577.53 |
| 房产税 | 3,546,060.78 | 3,007,158.38 |
| 土地使用税 | 3,288,847.36 | 2,977,853.67 |
| 车船使用税 | 49,711.95 | 37,363.01 |
| 印花税 | 5,276,891.70 | 5,992,422.63 |
| 水利建设基金 | 109,325.20 | 82,398.71 |
| 水资源税 | 477,818.50 | 523,808.39 |
| 环保税 | 30,519.77 | 56,536.97 |
| 合计 | 14,931,463.45 | 13,302,927.88 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 工资 | 85,136,831.92 | 72,828,547.38 |
| 广告费 | 987,239.73 | 2,256,453.30 |
| 差旅费 | 5,026,988.24 | 3,700,789.95 |
| 折旧费 | 1,341,654.08 | 1,023,983.71 |
| 租赁费 | 3,359,690.68 | 2,915,324.13 |
| 仓储费 | 76,660,299.42 | 50,780,130.48 |
| 服务费 | 37,242,281.29 | 47,576,469.12 |
| 装卸费 | 3,220,026.28 | 5,795,942.08 |
| 修理费 | 239,268.80 | 324,217.08 |
| 其他 | 24,069,549.35 | 7,560,386.89 |
| 合计 | 237,283,829.79 | 194,762,244.12 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|----------------|
| 工资 | 132,230,208.19 | 112,271,598.59 |
| 仓储费 | 16,952,520.73 | 20,414,010.28 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 折旧费 | 22,411,013.50 | 20,606,813.30 |
| 无形资产摊销 | 1,346,270.29 | 1,894,991.88 |
| 差旅费 | 3,465,676.69 | 2,579,421.50 |
| 修理费 | 11,677,312.20 | 18,947,637.98 |
| 限制性股权激励费用 | 1,397,003.13 | 34,552,453.98 |
| 其他 | 96,161,581.39 | 63,976,588.84 |
| 合计 | 285,641,586.12 | 275,243,516.35 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 原材料 | 1,663,100.09 | 1,331,440.34 |
| 工资费用 | 5,487,229.64 | 2,742,594.64 |
| 折旧费 | 96,202.87 | 20,630.07 |
| 差旅费 | 270,733.93 | 16,744.26 |
| 其他费用 | 826,082.40 | 45,798.45 |
| 合计 | 8,343,348.93 | 4,157,207.76 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 116,100,742.03 | 87,566,686.96 |
| 减：利息收入 | -52,647,746.43 | -24,735,573.92 |
| 手续费支出 | 1,314,256.61 | 5,306,335.44 |
| 汇兑损益 | 966,213.87 | -114,970.76 |
| 融资咨询费用 | 7,770,334.78 | |
| 合计 | 73,503,800.86 | 68,022,477.72 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 24,830,592.80 | 17,700,770.98 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 184,892.83 | 178,121.83 |
| 合计 | 25,015,485.63 | 17,878,892.81 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|-------|
| 以摊余成本计量的金融负债终止确认收益 | 594,962.16 | |
| 合计 | 594,962.16 | |

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -2,647,220.32 | -702,221.01 |
| 应收账款坏账损失 | -8,628,440.62 | -2,415,051.48 |
| 合计 | -11,275,660.94 | -3,117,272.49 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -513,036,725.96 | 25,302,991.53 |
| 十一、商誉减值损失 | -32,951,764.52 | |
| 合计 | -545,988,490.48 | 25,302,991.53 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 处置非流动资产的利得（损失以“-”填列） | -113,537,951.85 | -12,173,890.73 |
| 其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列） | -155,495.24 | -1,481,222.65 |
| 生产性生物资产处置利得（损失以“-”填列） | -113,382,456.61 | -10,692,668.08 |
| 合计 | -113,537,951.85 | -12,173,890.73 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|--------------|---------------|
| 其他 | 532,889.33 | 9,032,667.83 | 532,889.33 |
| 合计 | 532,889.33 | 9,032,667.83 | 532,889.33 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,061,014.88 | 2,304,955.42 | 1,061,014.88 |
| 其中：固定资产 | 1,061,014.88 | 2,304,955.42 | 1,061,014.88 |
| 对外捐赠支出 | 123,000.00 | 6,679,611.58 | 123,000.00 |
| 其他 | 4,264,829.83 | 1,639,495.85 | 4,264,829.83 |
| 合计 | 5,448,844.71 | 10,624,062.85 | 5,448,844.71 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,560,746.94 | 42,871,879.65 |
| 递延所得税费用 | -60,972,028.54 | 26,726.17 |
| 合计 | -53,411,281.60 | 42,898,605.82 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -904,217,273.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -226,054,318.37 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -748,872.84 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 620,152.75 |
| 非应税收入的影响 | 34,043,554.81 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 884,863.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,092,059.45 |
| 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 | 136,532,614.35 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | 580.58 |
| 其他 | 2,402,203.04 |
| 所得税费用 | -53,411,281.60 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 63,582,688.70 | 43,411,145.17 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 政府补贴 | 41,168,913.58 | 21,040,107.12 |
| 押金和保证金 | 79,245,109.27 | 78,053,374.03 |
| 备用金等 | 31,806,334.54 | 25,719,914.58 |
| 合计 | 215,803,046.09 | 168,224,540.90 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 管理费用支出 | 92,514,336.37 | 78,101,908.07 |
| 销售费用支出 | 110,759,894.94 | 129,782,468.47 |
| 财务费用支出 | 1,314,256.61 | 5,254,708.28 |
| 押金、保证金等其他支出 | 122,095,404.18 | 165,908,615.53 |
| 合计 | 326,683,892.10 | 379,047,700.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 借款 | | 200,000,000.00 |
| 融资租赁款 | 9,900,000.00 | |
| 票据贴现融资款 | 852,256,300.37 | |
| 合计 | 862,156,300.37 | 200,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|------------------|---------------|----------------|
| 限制性股票回购款 | 237,597.36 | 8,286,418.40 |
| 子公司普瑞注销支付少数股东清算款 | 8,188,009.58 | |
| 子公司蓬莱富龙支付少数股东减资款 | 6,000,000.00 | |
| 归还非关联方公司的借款 | 50,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 归还关联方公司的借款 | 1,800,000.00 | |
| 支付的租赁负债 | 15,633,239.14 | |
| 租赁保证金 | 50,750.00 | |
| 其他融资费用 | 3,298,750.00 | |
| 合计 | 85,208,346.08 | 158,286,418.40 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -850,805,991.86 | 974,511,523.51 |
| 加：资产减值准备 | 557,264,151.42 | -22,185,719.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 155,396,609.33 | 94,928,732.78 |
| 使用权资产折旧 | 12,275,802.02 | |
| 无形资产摊销 | 2,216,241.21 | 2,561,012.61 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,751,698.48 | 4,007,629.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 113,537,951.85 | 12,173,890.73 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,061,014.88 | 2,279,844.10 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 123,871,076.81 | 87,566,686.96 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -594,962.16 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -61,068,568.53 | 26,726.17 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 96,539.99 | |

| | | |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 546,753,354.89 | 101,063,593.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 80,372,315.87 | -1,176,825,815.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -771,805,003.69 | 1,244,911,977.47 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -87,677,769.49 | 1,325,020,082.82 |
| 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 | 1,746,221,993.07 | 2,176,756,422.02 |
| 减：现金的期初余额 | 2,176,756,422.02 | 545,769,288.29 |
| 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 | -430,534,428.95 | 1,630,987,133.73 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,746,221,993.07 | 2,176,756,422.02 |
| 其中：库存现金 | 344,793.67 | 386,963.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,742,953,579.83 | 2,122,812,992.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,923,619.57 | 53,556,466.20 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,746,221,993.07 | 2,176,756,422.02 |

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-----------|
| 货币资金 | 418,431,112.06 | 汇票及信用证保证金 |
| 固定资产 | 79,163,967.31 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 43,629,493.41 | 借款抵押 |
| 在建工程 | 301,535,023.96 | 借款抵押 |
| 合计 | 842,759,596.74 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | -- | -- | 317,648.10 |
| 其中：美元 | 20,012.74 | 6.3757 | 127,595.22 |
| 欧元 | 19,800.01 | 7.2197 | 142,950.13 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 850,000.00 | 0.0554 | 47,102.75 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 4,437,862.77 | 6.3757 | 28,294,481.66 |
|-------|--------------|--------|---------------|

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------------|--------------|------|--------------|
| 2019 年度促进商贸业高质量发展资金 | 2,310,000.00 | 其他收益 | 2,310,000.00 |
| 2020 年城乡冷链和国家物流枢纽建设项目建设 | 3,000,000.00 | 递延收益 | |
| 储备肉补贴 | 1,021,370.00 | 其他收益 | 1,021,370.00 |
| 储备肉补贴 | 1,960,000.00 | 其他收益 | 1,960,000.00 |
| 人才引进奖励费 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 2021 年省级工业转型发展资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 财政支持农业生产发展资金 | 1,090,000.00 | 其他收益 | 1,090,000.00 |
| 城乡市场统计监测体系建设项目 | 5,199.00 | 其他收益 | 5,199.00 |
| 创新券研发补助 | 8,096.00 | 其他收益 | 8,096.00 |
| 工业发展先进企业 | 76,783.50 | 其他收益 | 76,783.50 |
| 流通领域现代供应链体系建设 | 2,010,000.00 | 递延收益 | |
| 就业见习补贴 | 11,245.00 | 其他收益 | 11,245.00 |
| 科技创新发展计划项目资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 科技局创新驱动发展资金 | 13,170.00 | 其他收益 | 13,170.00 |
| 绿色发展推进工作节能补贴 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |

| | | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|
| 农机补贴款 | 9,290.00 | 其他收益 | 9,290.00 |
| 农业综合开发产业化发展贴息款 | 190,000.00 | 其他收益 | 190,000.00 |
| 山东省企业研究开发财政补助资金 | 46,400.00 | 其他收益 | 46,400.00 |
| 商务局市场运行监测补助资金 | 4,300.00 | 其他收益 | 4,300.00 |
| 生猪调出大县补贴 | 1,700,000.00 | 其他收益 | 1,700,000.00 |
| 生猪调出大县奖励叉车补助 | 100,000.00 | 递延收益 | 13,333.33 |
| 生猪规模建设补贴 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 收产业引导资金 | 15,500,000.00 | 递延收益 | |
| 稳岗补贴 | 257,270.12 | 其他收益 | 257,270.12 |
| 无害化处理补贴款 | 7,041,049.96 | 其他收益 | 7,041,049.96 |
| 现代畜牧业平台补贴 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 现代农业园区项目工程款 | 380,000.00 | 其他收益 | 380,000.00 |
| 烟台市现代供应链体系建设试点项目款 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 研发费补助 | 12,240.00 | 其他收益 | 12,240.00 |
| 以工代训补贴 | 167,400.00 | 其他收益 | 167,400.00 |
| 招商银行政府补助 | 585,100.00 | 其他收益 | 585,100.00 |
| 合计 | 41,168,913.58 | | 20,572,246.91 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新设主体

| 名称 | 设立时间 | 期末净资产 | 合并日至期末净利润 |
|----------------|------------|---------------|---------------|
| 泰麟食品（烟台）有限责任公司 | 2021-07-16 | 3,999,130.51 | -869.49 |
| 四川龙炸餐饮管理有限公司 | 2021-07-28 | 8,601,681.96 | -1,398,318.04 |
| 乳山龙大养殖有限公司 | 2021-01-18 | 0.00 | 0.00 |
| 湖北龙大肉食品有限公司 | 2021-08-13 | -5,837,225.20 | -5,837,225.20 |
| 成都龙大肉食品有限公司 | 2021-08-16 | -2,948,593.04 | -2,948,593.04 |

注销子公司

| 名称 | 注销时间 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|------------|------------|---------------|-----------|
| 莱阳普瑞食品有限公司 | 2021-04-19 | -2,130,290.30 | -3,531.96 |

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|--------|---------------------------|-------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 烟台龙大养殖有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省莱阳市龙旺庄街道办事处乔家泊村 | 畜禽\养殖 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 烟台龙大饲料有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省莱阳市龙旺庄街道办事处乔家泊 | 饲料生产 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 河南省内乡县 | 内乡县灌涨镇前湾村 312 国道与默河交叉口西北角 | 生猪屠宰 | 60.00% | | 设立 |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 山东省聊城市 | 聊城市东昌府区嘉明工业园嘉明北路 | 生猪屠宰 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|--------|---------------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|
| 烟台杰科检测服务有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省烟台市莱阳市龙门东路 199 号 | 食品及添加剂检测 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 莒南龙大肉食品有限公司 | 山东省莒南县 | 莒南县城南环路东段 | 生猪屠宰 | 100.00% | | 设立 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 山东省蓬莱市 | 山东省蓬莱市小门家镇吕家洼村西 | 生猪屠宰 | 57.14% | | 设立 |
| 北京快厨帮科技有限公司 | 北京市朝阳区 | 北京市朝阳区八里庄北里 129 号院 9 号楼 1 单元 1402 | 销售食品 | 65.00% | | 设立 |
| 山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省烟台市莱阳市食品工业园 | 畜禽领域内的技术开发、技术转让、技术服务 | 100.00% | | 设立 |
| 莱阳龙瑞食品有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省烟台市莱阳市龙门东路 1 号 0027、0028 | 生产、加工各种肉制品、速冻食品 | 100.00% | | 设立 |
| 泰麟食品(烟台)有限责任公司 | 山东省莱阳市 | 山东省烟台市莱阳市龙门东路 1 号 0027、0028 | 食品生产销售 | | 100.00% | 设立 |
| 四川龙炸餐饮管理有限公司 | 四川省成都市 | 四川天府新区华阳街道华府大道一段 1 号 1 栋 35 层 2 号 | 餐饮服务 | | 40.00% | 设立 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号 B 座 21 层 2103 房间 | 销售食品 | 51.00% | | 设立 |
| 青岛新胜锦食品商贸有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市崂山区科苑纬一路 1 号 B 座 21 层 2103 房间-E | 销售食品 | | 51.00% | 设立 |
| 乳山中和盛杰食品有限公司 | 山东省乳山市 | 山东省威海市乳山市徐家镇中鲁街 36 号 | 销售食品 | | 51.00% | 设立 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市安丘市景芝镇驻地 | 生猪屠宰 | 70.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 云南福照食品有限公司 | 云南省曲靖市 | 云南省曲靖市宣威市西宁街道花 | 火腿加工 | 51.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------|---------|---|---------|---------|---------|------------|
| | | 椒水库东侧 | | | | |
| 香港龙大发展有限公司 | 香港 | RM18D 27/F HO KING COMM CTR 2-16 FAYUEN ST MONGKOK KLN HONG | 国际贸易、咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 烟台龙骥进出口有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省烟台市莱阳市龙旺庄街道办事处龙门东路 99 号 | 销售食品 | 100.00% | | 设立 |
| 黑龙江龙大养殖有限公司 | 黑龙江省绥化市 | 黑龙江省绥化市安达市朝阳街 1 委 8-538 幢融府上城 13#2 号 | 畜禽\养殖 | 100.00% | | 设立 |
| 安丘龙大养殖有限公司 | 山东省安丘市 | 山东省潍坊市安丘市石埠子镇晏峪村北 | 畜禽\养殖 | | 100.00% | 设立 |
| 莱阳龙大养殖有限公司 | 山东省莱阳市 | 山东省烟台市莱阳市大夼镇北苟格庄村 | 畜禽\养殖 | | 100.00% | 设立 |
| 莱州龙大养殖有限公司 | 山东省莱州市 | 山东省烟台市莱州市郭家店镇马台石村 | 畜禽\养殖 | | 100.00% | 设立 |
| 乳山龙大养殖有限公司 | 山东省乳山市 | 山东省威海市乳山市下初镇下初村南国道北 | 畜禽\养殖 | | 100.00% | 设立 |
| 青岛龙大管理咨询服务有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市崂山区株洲路 20 号海信创智谷 3 号楼 A 座 2502A 室 | 管理咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏龙大沁依食品有限公司 | 连云港市 | 连云港市灌云县经济开发区镜花缘路 62 号 | 生产、销售食品 | 51.00% | | 设立 |
| 通辽金泉食品有限责任公司 | 内蒙古 | 内蒙古自治区通辽市奈曼旗大镇双合村 | 生猪屠宰 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北龙大肉食品有限公司 | 湖北省黄冈市 | 湖北省黄冈市武穴市石佛寺镇农产品加工园武湖大道 69 号襄大园 | 生猪屠宰 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------|---------|------------------------------|------|---------|--|----|
| | | 区办公区域 | | | | |
| 成都龙大肉食品有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市蒲江县寿安街道迎宾大道 774 号 | 生猪屠宰 | 100.00% | | 设立 |
| 黑龙江龙大肉食品有限公司 | 黑龙江省绥化市 | 黑龙江省绥化市安达市高新化工材料产业园区 A-12 地块 | 生猪屠宰 | 100.00% | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2017年11月7日投资设立香港龙大发展有限公司，注册资本为200万港币，截至2021年12月31日未开展经营活动；

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|-----------------|----------------|-----------------|
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 40.00% | -15,423,724.44 | | 108,035,742.48 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 42.86% | 5,058,925.38 | 2,466,208.22 | 18,093,766.14 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 49.00% | -171,103,029.21 | | -115,380,831.36 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 30.00% | -6,093,095.99 | | 44,460,701.87 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 409,953,860.97 | 195,488,579.00 | 605,442,439.97 | 331,187,227.60 | 3,263,567.90 | 334,450,795.50 | 486,229,387.46 | 198,968,485.18 | 685,197,872.64 | 347,185,862.84 | 24,175,626.73 | 371,361,489.57 |

| 司 | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 22,037,806.87 | 35,371,825.12 | 57,409,631.99 | 17,554,800.02 | 92,916.67 | 17,647,716.69 | 26,661,834.04 | 37,485,872.50 | 64,147,706.54 | 23,370,011.02 | 192,460,71 | 23,562,471.73 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 892,913,377.85 | 31,440,657.66 | 924,354,035.51 | 1,161,776,936.61 | 211,037,29 | 1,161,987,973.90 | 1,953,323,033.74 | 22,713,452.85 | 1,976,036,486.59 | 1,852,692,760.78 | | 1,852,692,760.78 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 143,478,318.97 | 291,351,242.44 | 434,829,561.41 | 285,460,300.33 | 1,779,510.15 | 287,239,810.48 | 136,488,502.35 | 276,277,291.86 | 412,765,794.21 | 240,336,412.23 | | 240,336,412.23 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 3,051,157,355.17 | -42,844,738.60 | -42,844,738.60 | 47,503,616.03 | 3,368,412,574.04 | 77,629,372.67 | 77,629,372.67 | 31,583,745.01 |
| 蓬莱富龙肉食品有限公司 | 480,271,919.49 | 7,642,888.71 | 7,642,888.71 | 4,400,039.43 | 546,195,851.57 | 8,805,914.46 | 8,805,914.46 | 14,681,079.56 |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 3,671,872,298.56 | -360,977,664.20 | -360,977,664.20 | 87,492,035.09 | 5,339,190,990.77 | -3,866,256.40 | -3,866,256.40 | -56,648,390.62 |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 3,070,486,170.09 | -24,839,631.05 | -24,839,631.05 | -44,635,430.44 | 4,058,351,928.56 | 67,141,733.14 | 67,141,733.14 | 76,104,245.65 |

其他说明：

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

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年5月21日，本公司子公司蓬莱富龙肉食品有限公司召开股东会，会议决议：同意减少股东蓬莱世纪尚达商贸有限公司，减少股东后，蓬莱富龙肉食品有限公司注册资本由2,000万元减少为1,400万元，减资后，本公司在蓬莱富龙肉食品有限公司的出资比例变更为57.14%。蓬莱富龙肉食品有限公司于2021年7月28日完成注册资本变更。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|---------------|
| | |
| 购买成本/处置对价 | 8,466,208.22 |
| --现金 | 8,466,208.22 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 8,466,208.22 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 13,429,947.27 |
| 差额 | 4,963,739.05 |
| 其中：调整资本公积 | 2,836,422.31 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

(1) 汇率风险

汇率风险，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。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、日元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于2021年12月31日，本集团的外币货币性项目余额

参见本附注七、82“外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本年 | | 上年 | |
|-------------------|------------|------------|-----------|-----------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币对美元汇率增加100个基准点 | -33,133.88 | -33,133.88 | -978.74 | -978.74 |
| 人民币对欧元汇率增加100个基准点 | 198.00 | 198.00 | -1,191.71 | -1,191.71 |
| 人民币对日元汇率增加100个基准点 | 8,500.00 | 8,500.00 | -403.05 | -403.05 |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为浮动利率借款合同，金额合计为460,000,000.00元，及固定利率合同，金额为1,706,003,174.45元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本年 | | 上年 | |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币基准利率增加25个基准点 | -862,500.00 | -862,500.00 | -5,133,156.08 | -5,133,156.08 |
| 人民币基准利率降低25个基准点 | 862,500.00 | 862,500.00 | 5,133,156.08 | 5,133,156.08 |

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场上交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

本集团无高风险投资，无重大的其他市场风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2021年12月31日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- * 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- * 本附注十四、2“为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响”中披露的财务担保合同金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3-6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期

信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、10。

本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本集团考虑历史统计数据(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。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、8的披露。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

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

于2021年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 1年以内（含1年） | 1-3年（含3年） | 3-5年（含5年） | 5年以上 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期借款（含利息） | 1,896,968,650.61 | | | |
| 应付票据 | 552,553,373.10 | | | |
| 应付账款 | 455,992,352.14 | | | |
| 其他应付款 | 266,294,092.77 | | | |
| 一年内到期的非流动负债（含利息） | 159,669,038.57 | | | |
| 长期借款（含利息） | | 180,000,000.00 | 27,000,000.00 | |
| 应付债券（含利息） | | | 821,012,453.14 | |
| 租赁负债（含利息） | | 26,806,241.72 | 7,413,444.04 | 39,584,952.80 |
| 长期应付款（含利息） | | 6,180,271.64 | | |

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

单位：元

| 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 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | | | 322,179.67 | 322,179.67 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

无

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

无

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

本公司第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按持股比例计算被投资单位账面权益核算金额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |
|------------------|-----|------|---------------|------------------|-------------------|
| 蓝润发展控股集团 有限公司 | 深圳 | 投资 | 666,700.00 万元 | 27.24% | 27.24% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是戴学斌、董翔。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|------------------|
| 怡君控股有限公司 | 受同一方控制 |
| 蓝润集团有限公司 | 受同一方控制 |
| 上海信赫投资管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 深圳蓝润控股有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川凰城物业服务有限公司 | 受同一方控制 |
| 蓝润地产有限责任公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润锦鸿实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都天府新区蓝润城市发展有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都弘骏盛通实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 南充弘润通置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都盛泰华星实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都昊翔盛达实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都博瑞华达实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都玉林宾馆有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都华宇胜汇实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川鑫正悦实业有限公司 | 受同一方控制（2021 年出售） |
| 成都锦融盛通实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都新悦房地产开发有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川中建建宏置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 重庆畅映实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都明兴金汇置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川亿通达贸易有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川鸿源星房地产开发有限公司 | 受同一方控制 |
| 北京蓝润华盛置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都盛和瑞兴置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都东景泰置业有限公司 | 受同一方控制 |

| | |
|--------------------|--------|
| 上海运川实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润耀恒置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 上海安蓝置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 蓝润生活服务集团有限公司 | 受同一方控制 |
| 君杰资本管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 深圳蓝润物流仓储有限公司 | 受同一方控制 |
| 新远程物流有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都爱摩信息科技有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都盈泰明道股权投资基金管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 怡君智慧商业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润润达商业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都润家商业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 渠县润家商业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州润家锦瑞商业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都魅澜光影文化传播有限公司 | 受同一方控制 |
| 怡君新悦酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都璞悦瑞河酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都璞悦酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都璞里蓝客城酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都璞里春天酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州璞里酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 璞门(香港)酒店管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川柳牌酒业股份有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 绵阳蓝润物业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司绵阳分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司成都分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司宜宾分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司南充分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司渠县分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司温江分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司达州分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司西昌分公司 | 受同一方控制 |
| 四川远鸿物业管理有限公司自贡分公司 | 受同一方控制 |

| | |
|------------------|------------------|
| 四川蓝润实业集团有限公司 | 受同一方控制 |
| 北京盛宏恒兴实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州昊华实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都昊华君翔置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川蓝润锦怡健康管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 大竹县远鸿商混实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润智邦置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润创汇置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 开江嘉胜和实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润航瑞置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 渠县诚德华泰实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润华仁置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 重庆翔胜汇实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都昊华君宇置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川君昌达实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都君和君祥置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 大竹华亿金瑞贸易有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润华锦置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润兴茂置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州市弘润置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都启阳恒隆置业有限公司 | 受同一方控制 |
| 开江佳华实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都鸿源星置地有限公司 | 受同一方控制 |
| 运盛（成都）医疗科技股份有限公司 | 受同一方控制（2021 年出售） |
| 达州市润耀实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州市富润锐达实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 浦领基金销售有限公司 | 受同一方控制 |
| 成都蓝润锦尚实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川蓝润能源股份有限公司 | 受同一方控制 |
| 四川五仓发展企业管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 五仓农牧集团有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州五仓宝晟农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 达州市五仓宝廪食品有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝联生猪销售有限公司 | 受同一方控制 |

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 西充五仓宝廪农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 南部县五仓宝廪农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 宣汉五仓宝晟农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝嘉农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝腾农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝成农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝瑞农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝盈农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝润农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝裕农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝益农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 巴中五仓宝康农牧有限公司 | 受同一方控制 |
| 榆林市千树塔矿业投资有限公司 | 公司股东之一（付小铜）担任执行董事的公司 |
| 龙大食品集团有限公司 | 公司股东 |
| 山东日龙食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制或具有重大影响的其他公司 |
| 山东丰龙食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制或具有重大影响的其他公司 |
| 上海龙融融资租赁有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台旭龙机械有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 莱阳龙大朝日农业科技有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台中瑞化工有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台龙荣食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台日鲁大食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 龙大集团热电有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台雪海食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台商都料理食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 山东神龙食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 泰安市绿龙食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台龙大包装制造有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 莱阳龙兴食品有限责任公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 山东龙大冷冻食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台龙大食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 伊藤忠（青岛）有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 山东龙藤不二食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |

| | |
|----------------------|-----------------------------------|
| 山东龙大商贸有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 山东龙大粮油有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 山东龙大植物油有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 烟台龙源油食品有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 开封龙大植物油有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 香港龙大控股有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 镶黄旗华蒙矿业有限公司 | 公司股东（龙大食品集团有限公司）控制的其他公司 |
| 伊藤忠（中国）集团有限公司 | 公司原股东，本期已减持 |
| 伊藤忠物流(中国)有限公司 | 公司原股东（伊藤忠（中国）集团有限公司，本期已减持）控制的其他公司 |
| 北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司 | 公司原股东（伊藤忠（中国）集团有限公司，本期已减持）控制的其他公司 |
| 广州伊藤忠商事有限公司 | 公司原股东（伊藤忠（中国）集团有限公司，本期已减持）控制的其他公司 |
| 上海伊藤忠商事有限公司 | 公司原股东（伊藤忠（中国）集团有限公司，本期已减持）控制的其他公司 |
| 莱阳银龙投资有限公司 | 公司股东 |
| 达州银行股份有限公司 | 实际控制人之一戴学斌先生担任达州银行董事职务 |
| 牧原食品股份有限公司（集团） | 公司重要子公司的少数股东 |
| 青岛联合友和食品有限公司 | 公司重要子公司的少数股东 |
| 青岛东方睿智商贸有限公司 | 公司重要子公司的少数股东的实际控制人控制的其他公司 |
| 青岛飞熊领鲜科技有限公司 | 公司重要子公司的少数股东的实际控制人控制的其他公司 |
| 青岛优尼特尚品食品有限公司 | 公司重要子公司的少数股东的实际控制人控制的其他公司 |
| 青岛全澳供应链科技股份有限公司 | 公司重要子公司的少数股东的参股公司 |
| 成都佳享食品有限公司 | 公司子公司的少数股东 |
| 宣威市鼎宏食品有限公司 | 公司子公司的少数股东 |
| 沃德佳（青岛）供应链管理有限公司 | 公司重要子公司的少数股东的参股公司 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------|-----------|----------|---------|----------|------------|
| 北京伊藤忠华糖综 | 购买商品（包装物） | 5,861.95 | | 否 | 217,773.89 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|---|---------------|
| 合加工有限公司上海分公司 | 料) | | | | |
| 龙大集团热电有限公司 | 购买商品(电费) | 8,497,828.70 | | 否 | 7,726,775.36 |
| 龙大集团热电有限公司 | 购买商品(蒸汽) | 4,185,391.36 | | 否 | 3,850,370.62 |
| 龙大食品集团有限公司 | 购买商品(蒸汽) | 13,086,843.16 | | 否 | 10,364,070.15 |
| 龙大食品集团有限公司 | 购买商品(水费) | 959,979.41 | | 否 | 923,309.64 |
| 山东龙大商贸有限公司 | 购买商品(豆油类) | 13,100.00 | | 否 | 4,170,614.67 |
| 山东龙大商贸有限公司 | 购买商品(调和油类) | 12,653.22 | | 否 | 171,128.33 |
| 山东龙大商贸有限公司 | 购买商品(花生油类) | 920.00 | | 否 | 292,569.08 |
| 山东龙大商贸有限公司 | 购买商品(粉丝类) | | | 否 | 29,592.93 |
| 山东龙藤不二食品有限公司 | 购买商品(调理品) | 72,254.87 | | 否 | 103,737.34 |
| 烟台龙大包装制造有限公司 | 购买商品(包装物料) | 10,348,102.09 | | 否 | 17,279,842.51 |
| 烟台龙大食品有限公司 | 购买商品(污水费) | 673,929.46 | | 否 | 488,391.62 |
| 烟台龙大食品有限公司 | 购买商品(包装物料) | | | 否 | 3,380.00 |
| 烟台商都料理食品有限公司 | 购买商品(粉丝) | 70,169.02 | | 否 | 67,306.87 |
| 烟台旭龙机械有限公司 | 购建固定资产(设备、工器具) | 163,716.81 | | 否 | 1,366,470.75 |
| 烟台旭龙机械有限公司 | 购买商品(工具) | | | 否 | 95,752.21 |
| 烟台日鲁大食品有限公司 | 购买商品(猪产品) | | | 否 | 96,129.91 |
| 烟台龙荣食品有限公司 | 购买商品(调辅料) | | | 否 | 141.15 |
| 伊藤忠(青岛)有限公司 | 购买商品(猪产品) | 7,120,793.45 | | 否 | 1,063,169.40 |
| 四川远鸿物业管理 | 购买商品(水费) | 3,000.00 | | 否 | |

| | | | | | |
|-------------------|-------------|------------------|--|---|------------------|
| 有限公司温江分公司 | | | | | |
| 四川远鸿物业管理有限公司温江分公司 | 购买商品(电费) | 17,000.00 | | 否 | |
| 成都润家商业管理有限公司 | 购买商品(物业服务费) | 16,395.96 | | 否 | |
| 成都润家商业管理有限公司 | 购买商品(装修服务费) | 3,903.80 | | 否 | |
| 泰安市绿龙食品有限公司 | 购买商品(蔬菜) | 161,743.13 | | 否 | |
| 青岛联合友和食品有限公司 | 购买商品(购买商品) | 24,194,613.27 | | 否 | 22,870,621.76 |
| 青岛飞熊领鲜科技有限公司 | 购买商品(购买商品) | 42,561,268.98 | | 否 | |
| 青岛东方睿智商贸有限公司 | 购买商品(购买商品) | 670,677.11 | | 否 | 91,534.21 |
| 牧原食品股份有限公司 | 购买商品(毛猪) | 1,808,541,477.09 | | 否 | 1,227,327,837.09 |
| 合计 | | 1,921,381,622.84 | | | 1,298,600,519.49 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------|------------|--------------|
| 莱阳龙兴食品有限责任公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 1,791.15 | 6,201.78 |
| 龙大集团热电有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 13,192.77 | 4,498.13 |
| 龙大食品集团有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 125,434.45 | 20,639.67 |
| 山东丰龙食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | 1,566.37 |
| 山东龙大冷冻食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 6,775.22 | 15,102.65 |
| 山东龙大商贸有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 2,788.99 | 147,090.78 |
| 山东龙藤不二食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 7,553.11 | 2,789.37 |
| 山东日龙食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、 | 572,490.47 | 4,455,771.36 |

| | | | |
|-----------------|-------------------|---------------|--------------|
| | 熟食等) | | |
| 山东神龙食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 1,985.84 | 7,801.77 |
| 上海龙融融资租赁有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 29,039.82 | 15,996.46 |
| 泰安市绿龙食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 17,300.88 | 34,664.61 |
| 烟台龙大包装制造有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 106,033.77 | 92,655.19 |
| 烟台龙大食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 111,482.25 | 107,063.64 |
| 烟台龙荣食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 3,535,387.29 | 644,448.43 |
| 烟台日鲁大食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 57,113.45 | 100,601.94 |
| 烟台商都料理食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 2,141.59 | 2,453.10 |
| 烟台雪海食品有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 26,488.02 | 44,390.48 |
| 伊藤忠(青岛)有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 18,060,919.38 | 1,633,782.12 |
| 成都蓝润锦鸿实业有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | 8,366.97 |
| 成都蓝润耀恒置业有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | -2,389.38 |
| 成都璞里春天酒店管理有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | 8,042.66 |
| 成都璞里蓝客城酒店管理有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | 6,623.36 |
| 成都璞悦酒店管理有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 1,437,873.29 | 1,081,707.67 |
| 成都启阳恒隆置业有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | -744.25 |
| 达州璞里酒店管理有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | 9,226.99 |
| 四川远鸿物业管理有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | | -176.99 |
| 达州银行股份有限公司 | 销售商品(冷鲜肉、冷冻肉、熟食等) | 130,711.50 | |

| | | | |
|------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 烟台旭龙机械有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 7,390.27 | |
| 烟台龙大食品有限公司 | 电费 | 1,769.91 | |
| 烟台龙源油食品有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 941.59 | |
| 成都汇美恒文化传播有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 3,570.27 | |
| 成都优策房地产营销策划有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 2,357.52 | |
| 成都佳享食品有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 1,557,774.70 | |
| 青岛全澳供应链科技股份有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 1,197,562.02 | |
| 沃德佳（青岛）供应链管理有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 9,854,729.97 | |
| 烟台龙大食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 159,332.55 | 1,346,093.07 |
| 山东龙大冷冻食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 11,200.47 | 280,185.49 |
| 山东神龙食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 3,439.62 | 100,963.91 |
| 山东龙藤不二食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 1,564.62 | 69,541.04 |
| 烟台商都料理食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 22,170.76 | 76,839.62 |
| 山东丰龙食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 4,310.85 | 67,554.93 |
| 莱阳龙兴食品有限责任公司 | 提供劳务（检测费） | 17,484.91 | 556,987.71 |
| 烟台龙荣食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 7,076.89 | 262,578.28 |
| 泰安市绿龙食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | | 62,297.18 |
| 烟台日鲁大食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 7,144.34 | 134,502.36 |
| 烟台雪海食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 30,906.60 | 594,233.49 |
| 龙大食品集团有限公司 | 提供劳务（检测费） | 1,698.11 | 46,947.18 |
| 山东日龙食品有限公司 | 提供劳务（检测费） | 4,500.00 | 147,700.94 |
| 开封龙大植物油有限公司 | 提供劳务（检测费） | 377.36 | |
| 山东杰诺检测服务有限公司 | 提供劳务（检测费） | 28,781.60 | |
| 青岛飞熊领鲜科技有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 14,997,561.00 | 44,825,192.06 |
| 青岛优尼特尚品食品有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 5,176,694.38 | 14,064,767.76 |
| 青岛东方睿智商贸有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | 1,362,912.63 | |

| | | | |
|------------|-------------------|--|--------------|
| 牧原食品股份有限公司 | 销售商品（冷鲜肉、冷冻肉、熟食等） | | 1,879,641.92 |
|------------|-------------------|--|--------------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

无

本公司委托管理/出包情况表:

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

无

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 山东神龙食品有限公司 | 房屋 | 3,428,571.48 | 3,428,571.48 |
| 烟台龙大食品有限公司 | 设备、房屋 | 1,408,242.69 | 509,195.08 |
| 山东神龙食品有限公司 | 房屋 | | 142,857.14 |
| 成都润家商业管理有限公司 | 房屋 | 1,075,174.40 | |

关联租赁情况说明

本公司作为承租方: 山东龙大美食股份有限公司租入山东神龙食品有限公司厂房, 租赁起始日为2020年1月1日, 租赁终止日为2024年12月31日, 租赁费定价依据为市场价格; 山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司租入成都润家商业管理有限公司房屋, 租赁起始日为2021年8月1日, 租赁终止日为2028年10月16日, 租赁费定价依据为市场价格; 山东龙大美食股份有限公司租入成都润家商业管理有限公司房屋, 租赁起始日为2021年8月1日, 租赁终止日为2024年7月31日, 租赁费定价依据为市场价格; 山东龙大美食股份有限公司租入烟台龙大食品有限公司设备, 租赁起始日为2019年1月1日, 租赁终止日为2021年12月31日, 租赁费定价依据为市场价格; 山东龙大美食股份有限公司租入烟台龙大食品有限公司厂房, 租赁起始日为2020年5月1日, 租赁终止日为2025年4月30日, 租赁费定价依据为市场价格。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------|------------------|------------------|------------|
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 5,400,000.00 | 2021 年 03 月 16 日 | 2022 年 03 月 16 日 | 否 |

| | | | | |
|-----------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年06月01日 | 2022年05月31日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 4,600,000.00 | 2021年06月10日 | 2022年06月10日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年06月11日 | 2022年06月09日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 9,553,373.10 | 2021年06月24日 | 2022年06月22日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年07月13日 | 2022年07月12日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年09月17日 | 2022年09月14日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司/烟台龙大养殖有限公司 | 40,000,000.00 | 2021年02月25日 | 2022年02月24日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 85,000,000.00 | 2021年03月05日 | 2022年03月04日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2021年04月22日 | 2022年04月21日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2021年04月28日 | 2022年04月27日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年06月02日 | 2022年06月02日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年06月24日 | 2022年06月24日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年08月26日 | 2022年01月26日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 75,000,000.00 | 2021年06月23日 | 2022年07月22日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2022年06月24日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2022年06月24日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司/莱阳市悦果堂果蔬食品有限公司 | 47,000,000.00 | 2021年06月25日 | 2022年06月24日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 49,700,000.00 | 2021年06月29日 | 2022年06月29日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年06月30日 | 2022年02月11日 | 否 |

| 公司 | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 170,000,000.00 | 2021 年 07 月 29 日 | 2022 年 01 月 27 日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2021 年 09 月 18 日 | 2022 年 09 月 18 日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2021 年 10 月 22 日 | 2022 年 10 月 22 日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 90,000,000.00 | 2021 年 12 月 11 日 | 2022 年 12 月 09 日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2021 年 12 月 24 日 | 2022 年 12 月 23 日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司/烟台龙大养殖有限公司 | 112,000,000.00 | 2021 年 04 月 02 日 | 2026 年 04 月 01 日 | 否 |
| 蓝润发展控股集团有限公司/烟台龙大养殖有限公司 | 140,000,000.00 | 2021 年 04 月 02 日 | 2026 年 04 月 01 日 | 否 |
| 合计 | 1,568,253,373.10 | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,967,904.23 | 4,014,579.32 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|---------------|--------------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 成都璞悦酒店管理有限公司 | 519,487.50 | 11,688.47 | 120,887.10 | 2,719.51 |
| 应收账款 | 龙大食品集团有限公司 | | | 4,086.72 | 91.95 |
| 应收账款 | 山东日龙食品有限公司 | 26,182.05 | 589.10 | 4,278,113.44 | 96,214.70 |
| 应收账款 | 烟台龙荣食品有限公司 | 532,855.00 | 11,989.24 | 23,568.50 | 471.37 |
| 应收账款 | 烟台雪海食品有限公司 | | | 97,716.50 | 1,954.33 |
| 应收账款 | 伊藤忠(青岛)有限公司 | 916,836.20 | 18,336.72 | 967,000.00 | 19,340.00 |
| 应收账款 | 烟台龙大食品有限公司 | 14,549.20 | 327.36 | | |
| 应收账款 | 山东龙藤不二食品有限公司 | 865.00 | 19.46 | | |
| 应收账款 | 烟台日鲁大食品有限公司 | 33,244.60 | 748.00 | | |
| 应收账款 | 烟台龙大包装制造有限公司 | 35.00 | 0.79 | | |
| 应收账款 | 达州银行股份有限公司 | 147,704.00 | 3,323.34 | | |
| 应收账款 | 成都佳享食品有限公司 | 2,469,635.65 | 50,764.01 | | |
| 应收账款 | 青岛全澳供应链科技股份有限公司 | 59,233,571.27 | 1,332,755.35 | | |
| 其他应收款 | 四川远鸿物业管理有限公司温江分公司 | 100.00 | 1.23 | | |
| 其他应收款 | 成都润家商业管理有限公司 | 59,215.32 | 1,184.31 | | |
| 预付款项 | 牧原食品股份有限公司 | 22,870.80 | | | |
| 预付款项 | 龙大食品集团有限公司 | 521,854.53 | | | |
| 预付款项 | 烟台商都料理食品 | 2,420.00 | | | |

| | | | | | |
|------|-------------------|----------------|--|------------------|--|
| | 有限公司 | | | | |
| 预付款项 | 四川远鸿物业管理有限公司温江分公司 | 20,000.00 | | | |
| 预付款项 | 成都佳享食品有限公司 | 398,250.00 | | | |
| 预付款项 | 青岛联合友和食品有限公司 | 8,984,534.41 | | | |
| 预付款项 | 青岛飞熊领鲜科技有限公司 | 3,632,413.86 | | 12,129,117.23 | |
| 预付款项 | 青岛优尼特尚品食品有限公司 | 9,000.00 | | | |
| 预付款项 | 宣威市鼎宏食品有限公司 | 2,870,000.00 | | | |
| 货币资金 | 达州银行股份有限公司 | 964,818,561.17 | | 1,000,699,251.39 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 龙大食品集团有限公司 | 531.01 | 531.01 |
| 应付账款 | 烟台旭龙机械有限公司 | 60,100.00 | 677,600.00 |
| 应付账款 | 烟台龙大包装制造有限公司 | 2,119,808.90 | 6,788,283.56 |
| 应付账款 | 烟台龙大食品有限公司 | 1,968.69 | 2,212.28 |
| 应付账款 | 山东龙大商贸有限公司 | 284,456.63 | 293,024.63 |
| 应付账款 | 伊藤忠（青岛）有限公司 | | 4,964,809.60 |
| 应付账款 | 山东龙藤不二食品有限公司 | | 27,799.20 |
| 应付账款 | 北京伊藤忠华糖综合加工有限公司上海分公司 | 144,093.45 | 156,579.40 |
| 应付账款 | 山东日龙食品有限公司 | | 4,541,651.85 |
| 应付账款 | 烟台商都料理食品有限公司 | | 4,140.00 |
| 应付账款 | 成都佳享食品有限公司 | 619,541.59 | |
| 应付账款 | 青岛联合友和食品有限公司 | 8,138,249.21 | 29,627,164.70 |
| 应付票据 | 牧原食品股份有限公司 | 70,000,000.00 | |
| 租赁负债 | 山东神龙食品有限公司 | 10,285,715.21 | |
| 租赁负债 | 烟台龙大食品有限公司 | 3,900,952.38 | |

| | | | |
|-------|-----------------|--------------|-----------|
| 租赁负债 | 成都润家商业管理有限公司 | 8,384,539.45 | |
| 合同负债 | 青岛飞熊领鲜科技有限公司 | 1,033,681.52 | |
| 合同负债 | 烟台商都料理食品有限公司 | 2,220.18 | |
| 合同负债 | 青岛优尼特尚品食品有限公司 | 13,753.55 | |
| 合同负债 | 青岛全澳供应链科技股份有限公司 | 4,519.22 | |
| 其他应付款 | 烟台龙大包装制造有限公司 | | 40,000.00 |
| 其他应付款 | 烟台旭龙机械有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 |

7、关联方承诺

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

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 6,480,030.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 授予日为 2019 年 12 月 2 日的激励对象取得的股票期权自授予登记完成之日起 12/24/36 个月后的首个交易日起至授予完成之日起 24/36/48 个月内的最后一个交易日当日止可分别行权占其获授总数 40%、30%、30% 的股票。行权价格为 7.4 元/股。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 授予日为 2019 年 12 月 2 日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个解锁期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、30%、30% 的限制性股票。授予价格为 6.93 元/股。 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股权激励按照授予日股票收盘价格确定/期权公允价值按照布莱克-斯科尔斯模型计算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 实际授予激励对象的转增后总份额 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 41,989,720.05 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,397,003.13 |

其他说明

限制性股权激励本期解禁，企业所得税前可抵扣的金额超过等待期内确认的成本减少的当期所得税费用计入资本公积金额 2,545,303.67

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司于2020年3月20日设立全资子公司青岛龙大管理咨询服务有限公司，注册资本为1000万元，章程约定出资时间为2020年5月30日。截至2021年12月31日，本公司实缴出资0元，剩余10,000,000.00元尚未出资。

(2) 本公司于2020年9月24日，设立控股子公司江苏龙大沁侬食品有限公司，注册资本为2亿元，本公司持股比例为51.00%，约定出资时间为2040年09月23日前。截至2021年12月31日，本公司实缴出资71,400,000.00元，剩余30,600,000.00元尚未出资。

(3) 本公司于2020年12月17日设立全资子公司黑龙江龙大肉食品有限公司，注册资本1亿元，章程约定出资时间为2021年6月30日前。截至2021年12月31日，本公司实缴出资0元，剩余100,000,000.00元尚未出资。

(4) 本公司于2021年8月13日设立全资子公司湖北龙大肉食品有限公司，注册资本为2000万元，章程约定出资时间为2041年12月1日前。截至2021年12月31日，本公司实缴出资0元，剩余20,000,000.00元尚未出资。

(5) 本公司于2021年8月16日设立控股子公司成都龙大肉食品有限公司，注册资本为1000万元，本公司持股比例为80.00%，章程约定出资时间为2030年7月12日前。截至2021年12月31日，本公司实缴出资0元，剩余8,000,000.00元尚未出资。

(6) 本公司之子公司黑龙江龙大养殖有限公司于2021年1月18日设立乳山龙大养殖有限公司，注册资本为2亿元，章程约定出资时间为2026年7月1日。截至2021年12月31日，黑龙江龙大养殖有限公司对乳山龙大养殖有限公司实缴出资0元，剩余200,000,000.00元尚未出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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

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

- ①上述对外担保债务均由安丘市潍安国有资产经营有限公司于2018年6月27日出具担保函，提供不可撤销的连带责任保证的担保，承担保证责任直至列明的主债务被免除或被清偿时止。
- ②双方约定“潍坊振祥食品有限公司原控股股东李凯将其持有的潍坊振祥食品有限公司30%股权质押给公司，作为对外担保之损失风险提供的担保（质押登记编号：370784201810150005）”。
- ③双方约定“剩余股权转让款作为潍坊振祥食品有限公司原控股股东李凯、李向南就潍坊振祥对外提供担保之损失风险向本公司提供的担保，在潍坊振祥对外担保项下债务被清偿前，李凯、李向南无权要求本公司支付”。
- ④资产抵押，目前云湖酒店土地房产、二层宿舍楼两项资产仍属潍坊振祥账面资产。双方约定“如有任何一笔对外提供担保项下之债务未获清偿，导致潍坊振祥被要求清偿的，则本公司有权要求李凯、李向南或其指定的第三人以不低于《审计报告》确认的账面价值的对价购买（不含税）云湖酒店土地房产、二层宿舍楼的部分或全部，买卖所得价款优先用于清偿潍坊振祥上述到期对外担保债务”。
- ⑤山东凯仕利合成材料科技股份有限公司已与银行协商分月还款。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2022年1月7日设立控股子公司海南龙大美食有限责任公司，注册资本8,000万元，统一社会信用代码为91460000MAA990RC2M。

本公司于2022年1月7日设立全资子公司巴中龙大肉食品有限公司，注册资本10,000万元，统一社会信用代码为91511903MA7FCEQ45J。

本公司之孙公司泰麟食品（烟台）有限责任公司于2022年3月7日投资设立子公司四川龙鲜活供应链管理有限公司，注册资本1,000万元，统一社会信用代码为91510100MA7KFQJ446。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | 账面价值 | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 698,730,745.54 | 100.00% | 14,456,221.71 | 2.07% | 684,274,523.83 | 475,413,192.85 | 100.00% | 6,623,843.22 | 1.39% | 468,789,349.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围内关联方款项组合 | 60,596,123.75 | 8.67% | | | 60,596,123.75 | 181,020,160.95 | 38.08% | | | 181,020,160.95 |
| 账龄组合 | 638,134,621.79 | 91.33% | 14,456,221.71 | 2.27% | 623,678,400.08 | 294,393,031.90 | 61.92% | 6,623,843.22 | 2.25% | 287,769,188.68 |
| 合计 | 698,730,745.54 | | 14,456,221.71 | 2.07% | 684,274,523.83 | 475,413,192.85 | 100.00% | 6,623,843.22 | 1.39% | 468,789,349.63 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1至3月 | 612,813,240.10 | 13,788,297.91 | 2.25% |
| 4至6月 | 21,761,172.65 | 489,626.38 | 2.25% |

| | | | |
|--------|----------------|---------------|--------|
| 7至9月 | 1,731,621.84 | 38,961.49 | 2.25% |
| 10至12月 | 1,396,970.89 | 31,431.85 | 2.25% |
| 1至2年 | 431,616.31 | 107,904.08 | 25.00% |
| 合计 | 638,134,621.79 | 14,456,221.71 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 686,610,303.07 |
| 1-3月 | 628,029,967.31 |
| 4-6月 | 55,274,591.57 |
| 7-9月 | 1,732,116.84 |
| 10-12月 | 1,573,627.35 |
| 1至2年 | 12,120,442.47 |
| 合计 | 698,730,745.54 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款 | 6,623,843.22 | 7,832,378.49 | | | | 14,456,221.71 |
| 合计 | 6,623,843.22 | 7,832,378.49 | | | | 14,456,221.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 171,458,315.55 | 24.54% | 3,857,812.10 |
| 客户 B | 95,991,770.62 | 13.74% | 2,159,814.84 |
| 客户 C | 59,233,571.27 | 8.48% | 1,332,755.35 |
| 客户 D | 47,525,263.61 | 6.80% | 1,069,318.43 |
| 客户 E | 42,867,551.31 | 6.14% | 0.00 |
| 合计 | 417,076,472.36 | 59.70% | -- |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 其他应收款 | 1,448,236,566.41 | 947,731,506.83 |
| 合计 | 1,448,236,566.41 | 947,731,506.83 |

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 备用金借支 | 2,356,688.32 | 1,573,299.12 |
| 保证金、押金 | 9,048,033.52 | 7,362,776.85 |
| 对关联公司的应收款项 | 1,547,032,706.86 | 936,501,000.00 |
| 其他 | 2,688,325.27 | 737,859.73 |
| 限制性股票个人所得税 | 305,021.68 | 2,884,772.95 |
| 减：坏账准备 | -113,194,209.24 | -1,328,201.82 |
| 合计 | 1,448,236,566.41 | 947,731,506.83 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 1,328,201.82 | | | 1,328,201.82 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 111,866,007.42 | | | 111,866,007.42 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 113,194,209.24 | | | 113,194,209.24 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 979,572,136.92 |
| 1-3 月 | 549,768,162.29 |
| 4-6 月 | 151,091,624.97 |
| 7-9 月 | 204,062,825.88 |
| 10-12 月 | 74,649,523.78 |
| 1 至 2 年 | 581,858,638.73 |
| 合计 | 1,561,430,775.65 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|----------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 1,328,201.82 | 111,866,007.42 | | | | 113,194,209.24 |
| 合计 | 1,328,201.82 | 111,866,007.42 | | | | 113,194,209.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------|----------------|--------------|------------------|----------------|
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 应收关联方款项 | 420,000,000.00 | 1 年以内； 1-2 年 | 26.90% | 110,993,308.58 |
| 安丘龙大养殖有限公司 | 应收关联方款项 | 360,000,000.00 | 1 年以内 | 23.06% | |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 应收关联方款项 | 152,670,000.00 | 1 年以内； 1-2 年 | 9.78% | |
| 云南福照食品有限公司 | 应收关联方款项 | 147,000,000.00 | 1 年以内； 1-2 年 | 9.41% | |

| | | | | | |
|--------------|---------|------------------|-------|--------|----------------|
| 司 | | | | | |
| 黑龙江龙大肉食品有限公司 | 应收关联方款项 | 133,200,000.00 | 1 年以内 | 8.53% | |
| 合计 | -- | 1,212,870,000.00 | -- | 77.68% | 110,993,308.58 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,227,899,735.97 | 26,681,231.94 | 2,201,218,504.03 | 1,573,017,326.33 | | 1,573,017,326.33 |
| 合计 | 2,227,899,735.97 | 26,681,231.94 | 2,201,218,504.03 | 1,573,017,326.33 | | 1,573,017,326.33 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 河南龙大牧原肉食品有限公司 | 90,000,000.00 | | | | | 90,000,000.00 | |
| 聊城龙大肉食品有限公司 | 50,344,000.00 | | | | | 50,344,000.00 | |
| 莒南龙大肉食品有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 烟台龙大养殖有限公司 | 487,592,475.50 | 0 | | | | 487,592,475.50 | |
| 蓬莱富龙肉食 | 8,000,000.00 | | | | | 8,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|--------------|---------------|--|------------------|---------------|
| 品有限公司 | | | | | | | |
| 潍坊振祥食品有限公司 | 121,690,300.00 | | | | | 121,690,300.00 | |
| 莱阳龙瑞食品有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 莱阳普瑞食品有限公司 | 9,384,000.00 | | 9,384,000.00 | | | | |
| 青岛中和盛杰食品有限公司 | 10,200,000.00 | | | 10,200,000.00 | | | 10,200,000.00 |
| 烟台杰科检测服务有限公司 | 6,263,038.91 | | | | | 6,263,038.91 | |
| 山东龙大生猪产品工程技术研究有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | 15,000,000.00 | |
| 北京快厨帮科技有限公司 | 13,000,000.00 | | | 7,796,007.88 | | 5,203,992.12 | 7,796,007.88 |
| 云南福照食品有限公司 | 10,200,000.00 | | | | | 10,200,000.00 | |
| 烟台龙大饲料有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 通辽金泉食品有限责任公司 | 35,000,700.00 | | | | | 35,000,700.00 | |
| 黑龙江龙大养殖有限公司 | 649,942,811.92 | 424,666,409.64 | | | | 1,074,609,221.56 | |
| 江苏龙大沁侬食品有限公司 | 20,400,000.00 | 81,600,000.00 | | | | 102,000,000.00 | |
| 烟台龙骥进出口有限公司 | | 20,000,000.00 | | 8,685,224.06 | | 11,314,775.94 | 8,685,224.06 |
| 青岛龙大管理咨询服务有限公司 | | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 湖北龙大肉食品有限公司 | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 成都龙大肉食品有限公司 | | 8,000,000.00 | | | | 8,000,000.00 | |
| 黑龙江龙大肉食品有限公司 | | 100,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 1,573,017,326.33 | 664,266,409.64 | 9,384,000.00 | 26,681,231.94 | | 2,201,218,504.03 | 26,681,231.94 |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,515,695,430.44 | 6,341,692,614.61 | 8,738,794,324.87 | 8,305,591,829.93 |
| 其他业务 | 53,544,933.85 | 8,087,592.72 | 62,481,774.64 | 5,234,643.17 |
| 合计 | 6,569,240,364.29 | 6,349,780,207.33 | 8,801,276,099.51 | 8,310,826,473.10 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------|--|--|--|--|
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|---------------|
| 对子公司长期股权投资的股利收益 | | 30,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -820,569.24 | |
| 合计 | -820,569.24 | 30,000,000.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -113,537,951.85 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 24,830,592.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,915,955.38 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,851,105.48 | |
| 减：所得税影响额 | 337,783.06 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,304,811.95 | |
| 合计 | -88,414,803.96 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -21.09% | -0.64 | -0.64 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.27% | -0.56 | -0.56 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

山东龙大美食股份有限公司

董事会

2022 年 04 月 28 日