昆士兰州牛肉供应链的战略动因

EY
Building a better working world

Queensland Government

Ernst & Young Australia Operations Pty Limited
111 Eagle Street
Brisbane QLD 4000 Australia
GPO Box 7878 Brisbane QLD 4001

电话：+61 7 3011 3333
传真：+61 7 3011 3100
ey.com/au

建设更美好的
商业世界

来自昆士兰州 DAF 的信息

“我们致力于为更多受众提供可访问的内容，并积极完善我们的服务。若本文档无法满足您的需求，请致电 13 25 23 联系我们以获得帮助。”

发布通知

安永依据昆士兰州农业和渔业部（“DAF”）的指示，按照2018年3月27日签署的协议（“协议”）参与制定《昆士兰州牛肉供应链投资展望》系列文件。

所附文件为单独发行的详细报告（“报告”）之摘要（“执行摘要”），执行摘要已被翻译为简体中文，并应DAF要求作为独立文件单独发行。本执行摘要仅包含详细报告的重要内容，因此如欲了解全文与标的事项，须阅读详细报告。本执行摘要内容的重要性并不会超过详细报告的重要性，因此若本执行摘要和详细报告之间存在任何差异，将以详细报告的内容为准。

安永的研究结果载于六份报告中。安永出于 DAF 的利益编写此执行摘要，且仅考虑 DAF 的利益。我们通过桌面研究和安永标的事项资源及分析得出了这些观点。安永并未参与担任或担任任何其他方的顾问。

因此，对于执行摘要对任何其他方之用途的适用性、准确性或完整性，安永不作任何声明。

本执行摘要将被用于提供相关行业的最新信息（“用途”）。本报告按DAF的具体指示而编制，只能用于所述用途而不应用于任何其他用途，或用作实现任何其他用途的依据，亦不应由任何其他人用于任何用途。

安永的研究结果（包括编制报告时所做出的假设和取得的资格）载于 2018 年 6 月 27 日的报告。应完整地阅读本报告，包括研究成果的适用范围和任何限制。对本报告的引述包括本报告的任何部分。我们的研究于 2018 年 4 月 2 日开始，并于 2018 年 6 月 27 日完成。本报告数据收集工作于2018年5月7日结束，因此我们并未考虑此日期之后发生的事件或情况，同时不负责针对此类事件或情况更新报告。

除DAF以外的任何其他方（“第三方”）不得以本执行摘要或本报告的内容为依据实现任何用途，收到本执行摘要副本的任何第三方须自行探究与本执行摘要相关的问题、本执行摘要的内容以及因本执行摘要或其内容引起的、或与之有关的、或以任何方式与之相关联的所有事项并以自己的探究结果为依据。

对于第三方因本执行摘要的内容、向第三方提供本执行摘要、或第三方因依据本执行摘要而蒙受或招致的、由其引起或与之相关的、或以任何方式与之相关联的任何损失或法律责任，安永拒不对第三方承担任何责任。

不得向安永提起任何因本执行摘要的内容、向第三方提供本执行摘要而引起或与之相关的任何索赔、要求或任何诉讼或法律程序。安永将免于接受且将永远拒绝接受任何此类索赔、要求、诉讼或法律程序。

安永连同 DAF 及其他行业利益相关者一起依据 DAF 和其他行业利益相关者提供的信息准备了此次分析。我们并不暗示（也不应被解释为）我们已对提供给我们的任何信息执行审计或尽职调查程序。对于该等信息的准确性或完整性，我们没有独立核实、拒不承担独立核实的任何责任或义务，亦不作任何表述。我们概不对因您依赖如此提供的任何研究、分析或信息而导致的任何损失或损害承担责任。此外，对于因所使用的各种信息来源中存在错误信息而导致本执行摘要中出现错误的情况，安永及其任何成员或员工概不以任何方式对任何人士承担任何责任。

我们强调，我们的分析和执行摘要不构成对今后行动方针的意见或建议。摘要中包含的材料（包括安永徽标）属于版权，摘要本身涉及的版权归 DAF 所有。未经安永事先书面许可，不得擅自更改本执行摘要（包括安永徽标）。

安永的责任仅限于根据《专业守则法》批准的计划所规定的范围。

在本报告的参考资料部分概述了我们的信息获取来源，本指南中所含的某些结论和观点为我们以这些信息为依据而分析得出。

执行摘要

执行摘要

“昆士兰州牛肉供应链的战略动因”是安永代表昆士兰州农业和渔业部制定的“昆士兰州牛肉供应链投资展望”独立文件系列的一部分。本报告通过突出竞争优势、需求动因以及国内外行业参与者和潜在投资者的趋势，探讨了昆士兰州牛肉行业的价值主张。

昆士兰州竞争优势

昆士兰州以生产优质、安全、可靠的牛肉而闻名。该行业坚持执行世界领先的动物福利标准，可满足国内外提出的依据道德生产食品的要求。该行业具有强大的生物安全性，且相对无疾病风险。澳大利亚依据适用的国际协定创建了自由贸易议程，以继续扩大昆士兰州生产商的市场准入。其中包括与中国、日本和大韩民国等关键贸易伙伴建立起的成熟合作伙伴关系。这些竞争优势以及与亚洲的紧密联系和相邻的地理位置，使得昆士兰州能够满足现有和新兴牛肉市场的未来需求增长。

全球牛肉消费趋势

澳大利亚牛肉需求受到全球牛肉消费的三大宏观动因的影响。三大宏观动因分别为：

- 人口增长：全球人口增长推动牛肉需求的增长，非洲和亚洲尤甚。
- 中产阶级的崛起：到 2030 年，全球将有三分之二的中产阶级集中于亚太地区。
- 城市化程度的提高：城市化借助基础设施的发展（如改善后的冷链与交通工具选择）推动了人们对牲畜蛋白质的消费。

预测到 2025 年，这些宏观动因将使亚洲牛肉消费量增加 13%，达到 2230 万吨 (BMI Research)。此外，澳大利亚牛肉需求也受到澳元汇率波动的影响。

澳大利亚在全球牛肉市场的地位

尽管澳大利亚拥有的肉牛总数只占全球肉牛群 (ABS) 的 2%，但其一直是全球牛肉的三大出口国之一。昆士兰州的肉牛行业贡献了全国出口值的 67%。2016 年，尽管澳大利亚仅为第三大产量出口国，其却是全球产值最高的牛肉出口国。由此可见，澳大利亚的牛肉费用越高，其进入高端市场的机会也就越多。

全球牛肉市场受到诸多其他出口国的影响。这些国家包括：

- 印度：水牛肉制品的增加尽管提供了更优惠的选择，但由于牛病的发生和质量控制不善，因而无法在高价值市场中竞争。
- 美国：2012 年干旱后国内牛群正处于重建阶段，预计 2018 年牛肉产量将会上升。
- 巴西：全球最大的牛肉生产国之一，但近期由于食品安全问题遭受了进口禁令及其他限制。

昆士兰州牛肉行业

昆士兰州的肉牛行业十分强大且富有多元化，支撑着整个澳洲最大的牛肉产业。肉牛生产分布于北部、中部及南部地区。由于气候差异较大，这些地区一般采用不同的管理方法和育种方式。由于 2014 至 2016 年间肉牛价格过高及干旱问题严重，昆士兰州牛群大幅减少，目前正处于重建阶段。这场旷日持久的干旱阻碍了该行业的发展。

昆士兰州牛肉加工行业可以借此机会利用数字创新和数据分析，改进生产水平预测同时加强供应链沟通。这不仅会使得加工商能够更好地预测产量，且能够更有效、更切实地与生产商共同协作规划运营。目前，昆士兰州的加工能力正积极响应行业的周期性，并足以满足预测量需求。

昆士兰州的基础设施分布广泛，可在全国有效运输肉牛。尽管部分地区的道路限制规定了重量和卡车类型，但昆士兰州的道路系统十分广泛且错综复杂，其第一类、第二类以及 B 型双环网络连接了东海岸和主要内陆地区。

此外也有许多专业的牲畜货车运输企业，其不仅拥有丰富的有效运送肉牛的经验，且遵守动物福利标准进行作业。肉牛道路运输行业使用名为 TruckCare 的质量管理系统。该系统包含动物福利、肉类安全、可追溯性、职业安全卫生 (OH&S) 及生物安全风险。

使用此网络提供的服务可享受补贴。这一举措通过减少重型公路运输交通量提升了道路安全，为卡车运输提供了替代方式，同时也是一种更具可持续性的运输方式。

随着对澳大利亚牛肉需求的增加，肉牛行业及其支持性服务业也在不断扩大。支持牛肉业的服务包括运输供应商、农业经济学、商业支持、品牌营销、审计及咨询服务。

技术

技术是牛肉生产商生产力和价值的关键动因。支持创新解决方案的开发和商业化对于提高行业的可持续性、生产力和价值至关重要。多所大学和CSIRO（澳大利亚联邦科学与工业研究组织）共同开展积极研究并开发解决方案，以提高牛肉生产质量和一致性及减少各项作业的劳动和投入强度。此类解决方案的案例包括：胚胎移植、基因定位以及完善肉牛营养补充。实施此类技术使得昆士兰州能够以低成本生产牛肉。然而由于劳动力成本等因素的差异，肉类加工或肥育的成本与国外竞争对手相比并不占据优势。这些因素表明昆士兰州需走在技术进步、研究和创新的前沿，以在实现价格溢价的同时能够保持具有竞争力的生产成本。作为一项重要工具，新兴技术的利用可提高端到端供应链透明度以及从牧场到摆盘的产品可追溯性。

“昆士兰州牛肉供应链的战略动因”是安永代表昆士兰州农业和渔业部制定的“昆士兰州牛肉供应链投资展望”文件系列的一部分。该文件系列探讨了昆士兰州牛肉行业现有和不断增长的机遇。该文件系列由以下部分组成：

- 昆士兰州牛肉供应链的战略动因
- 现有昆士兰州牛肉供应链
- 昆士兰州肉牛及牛肉制品的未来展望
- 昆士兰州牛肉供应链的投资分析
- 昆士兰州牛肉供应链投资商指南
- 昆士兰州牛肉生产商投资指南

Wade Hansen
合伙人
审计
大洋洲农业企业负责人
+61 7 3011 3333
wade.hansen@au.ey.com

Ruth Ahchow
合伙人
经济学、法规和政策
+61 3 9288 8000
ruth.ahchow@au.ey.com

Angus Blackwood
合伙人
交易咨询服务
+61 7 3011 3333
angus.blackwood@au.ey.com

安永 | 审计 | 税务 | 财务交易 | 咨询

关于安永
安永是全球领先的审计、税务、财务交易和咨询服务机构之一。我们提供的真知灼见和优质服务有助于建立客户对全球资本市场和经济体系的信任和信心。我们培养的杰出领袖团结合作，共同向我们的所有利益关联方履行我们的承诺。如此，我们在为员工、客户和社区打造更好的工作环境方面发挥着至关重要的作用。

安永是指该全球组织以及 Ernst & Young Global Limited 的一个或多个成员机构，各成员机构都是独立的法人实体。Ernst&YoungGlobalLimited是英国一家担保有限公司，不向客户提供服务。关于安永的更多信息，请浏览 ey.com。

© 2018 EYGM 有限公司。

保留所有权利。

ED 无

安永是注册商标。根据我们的日期为 2018 年 3 月 27 日的审计聘函条款规定，我们的报告仅供昆士兰州农业和渔业部门作一般性参考之用，概不用作会计、税务或其他专业建议。对于其他方可能因我们的报告内容、向其他方提供我们的报告、或其他方对我们报告的依赖而蒙受或招致的、由其引起的、或与之相关的、或以任何方式与之相关联的任何损失或法律责任而言，安永拒不对任何其他方承担任何责任。责任仅限于根据《专业守则法》批准的计划所规定的范围。

ey.com