

# 昆士兰州肉牛及牛肉制品的未来展望



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

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，亦不应由任何其他方用于任何用途。

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。

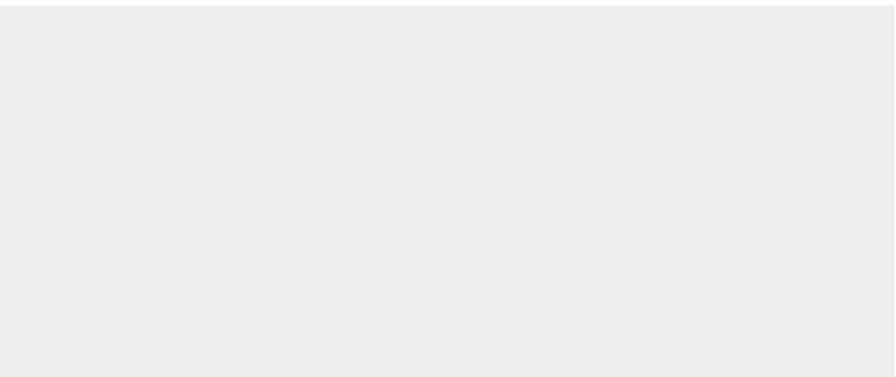
我们强调，我们的分析和执行摘要不构成对今后行动方针的意见或建议。执行摘要中包含的材料（包括安永徽标）属于版权，执行摘要本身涉及的版权归 DAF 所有。未经安永事先书面许可，不得擅自更改本执行摘要（包括安永徽标）。

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

本报告就牛肉商品、优质牛肉产品利基及活牛的当前和未来趋势进行了分析。

## 牛肉需求

对澳大利亚牛肉和特定牛肉产品的需求正不断演变和扩大。此归因于：

- 消费者偏好、财富和人口结构的变化以及影响所需牛肉数量和种类的社会经济状况
- 各出口国消费者拥有不同的价值观、口味和偏好，其所诉求的牛肉片类型也不断变化
- 社会变革提升了健康、可持续性、动物福利及便捷性的价值，同时人们更注重肉品质量、营养和食品安全（包括可追溯性和来源）。

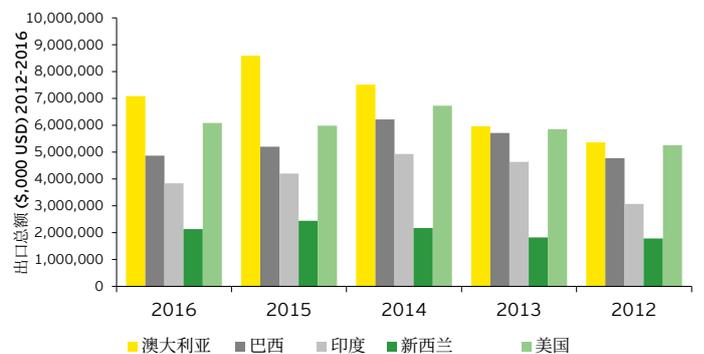
久而久之，消费者偏好的变化使得对澳大利亚的牛肉产品需求发生了变化。其中包括基于新市场、细分市场和不同膳食类型的各类牛肉片诉求。全新和不同的产品供应，如预先包装的膳食，以份为单位的份额以及食品安全重要性的提升，改变了消费者所需牛肉片的种类。

出口量分析显示，此类变化使得澳大利亚高档牛肉片的出口实现增长，欧洲和中东等地的谷物饲养牛肉出口国也得以扩张，同时中国、菲律宾和马来西亚对澳大利亚牛肉的需求也有所增长（图1）。澳大利亚牛肉出

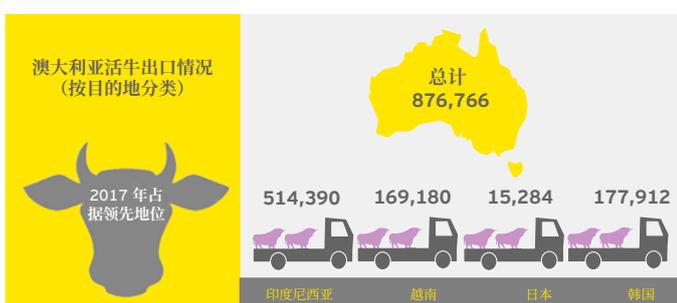
口量主要源于大量出口至美国的生产牛肉。在国内，对优质产品的需求、对来源及从牧场到摆盘供应的关注、以及消费模式的改变使得需求发生了变化。

此需求或将在中期持续增长，但其将受到其他主要出口国新兴竞争力的影响。澳大利亚的声誉和品牌发展将是其在优质牛肉市场竞争中脱颖而出

图 1：2012-2016 年牛肉出口值（美元）



资料来源：联合国商品贸易统计数据库



资料来源：ABS



## 昆士兰州牛肉的未来

在当前道德观念、消费者环保意识以及重视来源程度日益提升的市场中，澳大利亚有关生物安全性、动物福利和产品完整性的各项标准有利于其通过利基产品和品牌开发瞄准高端市场。对牛群重建、汇率稳定和现有强劲贸易关系的预测让我们看到，昆士兰州牛肉生产和出口的前景充满希望。

有关影响昆士兰州肉牛和牛肉生产未来前景的动因的更多信息，请参阅独立文件：*昆士兰州牛肉供应链的战略动因报告*。

## 利基优质牛肉产品

为从不断变化的消费者需求中获益并为牛肉制品增加价值，澳大利亚依据特定于饮食和育种的牛肉的独特特性开创了诸多利基市场。差异化产品越来越多地用于品牌支持，这是利基产品供应的基础。利基市场迎合消费者偏好，如环境意识、安全考虑、食品问题、优质诉求等一系列特性。企业可通过产品合规（如有机产品认证）或品牌开发进入利基市场，品牌开发包含一系列证书、来源证明及其产地描述。

## 活牛出口

澳大利亚活牛出口量于 2014 年达到高峰，之后开始下降，其原因包括供应紧缩、肉牛价格过高以及印度出口至印度尼西亚（澳大利亚最大的活牛出口市场）的水牛肉加剧了竞争。肥育和屠宰肉牛占据了活牛出口的主导地位（2017 年占 89% (ABS)）。中国是澳大利亚活种牛出口的主要市场，不过印尼近期也增加了澳大利亚种牛的进口量。预计活牛出口量将在短期内实现增长，此后将趋于平稳。

## 肉牛的表现和趋势

由于需求较高以及牛群规模达到历史最小值，肉牛价格于 2016 年达到顶峰。尽管此后价格有所下降，但仍远高于长期平均水平。随着全国牛群重建过程的推进，预计肉牛价格将于短期内实现下降，然而由于全球需求的增长，肉牛价格在中长期内仍将继续高于长期平均水平。



“昆士兰州牛肉供应链的未来展望”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
- 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

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 & Young Global Limited 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](http://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](http://ey.com)