

公司代码：600597

公司简称：光明乳业

# 光明乳业股份有限公司 2020 年第三季度报告

# 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、重要事项 .....	5
四、附录 .....	9

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人濮韶华、主管会计工作负责人刘瑞兵及会计机构负责人（会计主管人员）华志勇保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	20,161,643,371	17,637,106,805	14.31
归属于上市公司股东的净资产	5,971,225,237	5,717,938,355	4.43
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,477,214,370	1,854,263,383	-20.33
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	18,724,916,802	17,137,365,515	9.26
归属于上市公司股东的净利润	425,501,716	443,969,926	-4.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	321,336,916	473,524,706	-32.14
加权平均净资产收益率(%)	7.34	8.07	减少0.73个百分点
基本每股收益(元/股)	0.35	0.36	-2.78
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-4,684,418	-6,240,716
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,509,498	164,102,268
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,116,515	-33,452,831
所得税影响额	-11,155,442	-17,286,902
少数股东权益影响额(税后)	-73,329	-2,957,019
合计	5,479,794	104,164,800

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表  
单位：股

股东总数(户)		66,247				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
光明食品(集团)有限公司	632,117,066	51.62	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	40,165,628	3.28	0	未知		未知
中信证券股份有限公司	15,293,736	1.25	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	15,189,500	1.24	0	未知		未知
全国社保基金一零五组合	12,033,714	0.98	0	未知		未知
杨荣生	10,280,300	0.84	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	10,278,337	0.84	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司-嘉实产业先锋混合型证券投资基金	7,971,801	0.65	0	未知		未知
全国社保基金六零三组合	6,882,202	0.56	0	未知		未知
全国社保基金四一三组合	6,660,000	0.54	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
光明食品（集团）有限公司	632,117,066	人民币普通股	632,117,066
中国证券金融股份有限公司	40,165,628	人民币普通股	40,165,628
中信证券股份有限公司	15,293,736	人民币普通股	15,293,736
中央汇金资产管理有限责任公司	15,189,500	人民币普通股	15,189,500
全国社保基金一零五组合	12,033,714	人民币普通股	12,033,714
杨荣生	10,280,300	人民币普通股	10,280,300
香港中央结算有限公司	10,278,337	人民币普通股	10,278,337
中国工商银行股份有限公司—嘉实产业先锋混合型证券投资基金	7,971,801	人民币普通股	7,971,801
全国社保基金六零三组合	6,882,202	人民币普通股	6,882,202
全国社保基金四一三组合	6,660,000	人民币普通股	6,660,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

上海益民食品一厂（集团）有限公司为光明食品（集团）有限公司一致行动人。上海益民食品一厂（集团）有限公司截止 2020 年 9 月 30 日持有公司股份数为 1,350,724 股，两者合计持有公司股份 633,467,790 股，占本公司总股本的 51.73%。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率 (%)
	本期期末数	本期期初数		
货币资金	3,669,622,716	2,480,002,990	1,189,619,726	47.97
衍生金融资产	120,360,263	30,727,126	89,633,137	291.71
其他应收款	293,372,041	102,449,292	190,922,749	186.36
长期股权投资	118,461,421	75,203,324	43,258,097	57.52
在建工程	991,164,990	669,061,668	322,103,322	48.14
商誉	527,784,706	330,236,841	197,547,865	59.82
其他非流动资产	13,781,174	114,412,625	-100,631,451	-87.95
短期借款	2,019,328,869	1,493,958,158	525,370,711	35.17
预收款项	-	1,012,944,395	-1,012,944,395	-100.00

合同负债	987,709,332	-	987,709,332	不适用
其他应付款	3,352,262,710	2,423,373,308	928,889,402	38.33
长期借款	1,131,834,348	617,455,993	514,378,355	83.31
长期应付款	452,207,000	41,205,182	411,001,818	997.45
递延所得税负债	250,668,673	188,481,672	62,187,001	32.99

注：变动的主要原因

- 1) 货币资金增加，主要是本期取得的银行借款增加。
- 2) 衍生金融资产增加，主要是本期汇率变动导致以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加。
- 3) 其他应收款增加，主要是本期垫付的资产拍卖款增加。
- 4) 长期股权投资增加，主要是本期新增对江苏银宝光明牧业有限公司投资款。
- 5) 在建工程增加，主要是本期下属子公司新增、升级和改造生产线。
- 6) 商誉增加，主要是本期新西兰新莱特非同一控制下收购子公司。
- 7) 其他非流动资产减少，主要是本期完成对辉山乳业发展（江苏）有限公司及辉山牧业发展（江苏）有限公司资产竞拍，将竞拍保证金转入竞拍资产成本。
- 8) 短期借款增加，主要是本期新增防疫专项贷款。
- 9) 预收款项减少，主要是自2020年1月1日起执行新收入会计准则，将预收款项调整至合同负债核算。
- 10) 合同负债增加，主要是自2020年1月1日起执行新收入会计准则，将预收款项调整至合同负债核算。
- 11) 其他应付款增加，主要是本期待结算的广告费及运输费用增加。
- 12) 长期借款增加，主要是本期新西兰新莱特新增银行长期借款。
- 13) 长期应付款增加，主要是本期收到已被列入上海市闵行区土地收储计划的吴中路578号、580号两地块的部分搬迁补偿款。
- 14) 递延所得税负债增加，主要是本期衍生金融工具公允价值变动确认的递延所得税负债增加。

## 2、损益表部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率 (%)
	本期数	上年同期数		
研发费用	67,507,919	46,936,815	20,571,104	43.83
其他收益	164,102,268	58,643,843	105,458,425	179.83
投资收益	-5,742,602	1,495,844	-7,238,446	-483.90
公允价值变动收益	-	110,624	-110,624	-100.00
信用减值损失	-13,516,901	11,377,541	-24,894,442	-218.80
资产减值损失	-18,404,402	-75,245,601	56,841,199	不适用
资产处置收益	304,899	12,390,939	-12,086,040	-97.54
营业外收入	21,948,270	13,444,912	8,503,358	63.25
营业外支出	61,946,716	103,402,514	-41,455,798	-40.09
所得税费用	114,843,761	212,835,566	-97,991,805	-46.04
现金流量套期损益的有效部分	21,574,178	-62,822,074	84,396,252	不适用
外币财务报表折算差额	-34,923,683	-110,537,461	75,613,778	不适用

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-27,504,051	-138,095,618	110,591,567	不适用
---------------------	-------------	--------------	-------------	-----

注：变动的主要原因

- 1) 研发费用增加，主要是本期发生的新品研发支出增加。
- 2) 其他收益增加，主要是本期收到的政府补助增加。
- 3) 投资收益减少，主要是本期对联营企业的投资收益减少。
- 4) 公允价值变动收益减少，主要是本期新西兰新莱特外汇远期合同无效套期产生的公允价值变动收益减少。
- 5) 信用减值损失增加，主要是本期预计发生的应收款项坏账损失增加。
- 6) 资产减值损失减少，主要是本期计提的固定资产及生物资产减值损失减少。
- 7) 资产处置收益减少，主要是本期牛只转让收入减少。
- 8) 营业外收入增加，主要是本期生物资产淘汰利得增加。
- 9) 营业外支出减少，主要是本期牧场退养损失减少。
- 10) 所得税费用减少，主要是本期利润总额减少。
- 11) 现金流量套期储备增加，主要是本期下属子公司新西兰新莱特汇率变动导致现金流量套期损益的有效部分增加。
- 12) 外币财务报表折算差额增加，主要是本期汇率变动导致外币财务报表折算差异增加。
- 13) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额增加，主要是本期税后归属于少数股东的现金流量套期损益的有效部分及外币财务报表折算差额增加。

### 3、现金流量表部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率 (%)
	本期数	上年同期数		
收到其他与经营活动有关的现金	325,156,984	114,582,845	210,574,139	183.77
收回投资收到的现金	200,000	-	200,000	不适用
取得投资收益收到的现金	-	1,500,000	-1,500,000	-100.00
收到其他与投资活动有关的现金	338,017,762	-	338,017,762	不适用
投资支付的现金	49,000,000	-	49,000,000	不适用
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	226,024,856	-	226,024,856	不适用
吸收投资收到的现金	98,000,000	-	98,000,000	不适用
取得借款收到的现金	2,317,470,082	4,148,794,096	-1,831,324,014	-44.14
偿还债务支付的现金	1,372,844,943	4,219,999,860	-2,847,154,917	-67.47
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,830,489	-413,954	-3,416,535	825.34

注：变动的主要原因

- 1) 收到其他与经营活动有关的现金增加，主要是本期收到的政府补助增加以及收回部分垫付资产拍卖款。

- 2) 收回投资收到的现金增加，主要是本期收回其他权益工具投资。
- 3) 取得投资收益收到的现金减少，主要是本期联营企业未分红。
- 4) 收到其他与投资活动有关的现金增加，主要是本期收到已被列入上海市闵行区土地收储计划的吴中路 578 号、580 号两地块的部分搬迁补偿款。
- 5) 投资支付的现金增加，主要是本期新增对江苏银宝光明牧业有限公司的股权投资款。
- 6) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加，主要是本期子公司新西兰新莱特支付股权收购款。
- 7) 吸收投资收到的现金增加，主要是本期新设子公司江苏光明银宝乳业有限公司收到少数股东投资款。
- 8) 取得借款收到的现金减少，主要是本期新增的银行借款减少。
- 9) 偿还债务支付的现金减少，主要是本期归还的银行借款减少。
- 10) 汇率变动对现金及现金等价物的影响减少，主要是本期汇率变动对新西兰新莱特现金流量影响减少。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

2020年7月8日,公司召开第六届董事会第四十三次会议,审议通过《关于增加2020年度市场费用的议案》。同意增加2020年度市场费用不超过7,000万元,用于健能JCAN市场营销项目(详见2020年7月9日,刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。

2020年9月9日,公司召开第六届董事会第四十五次会议,审议通过《关于投资设立江苏光明乳业销售有限公司的议案》。同意本公司在江苏省盐城市大丰港经济开发区内新设全资子公司江苏光明乳业销售有限公司(以最终工商登记核准为准),注册资本为人民币1,000万元(详见2020年9月10日,刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。

2020年9月30日,公司召开第六届董事会第四十六次会议,审议通过《关于增加2020年度市场费用的议案》。同意增加2020年度市场费用不超过8,500万元,用于光明优倍市场营销项目(详见2020年10月9日,刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上的相关公告)。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

公司名称	光明乳业股份有限公司
法定代表人	濮韶华
日期	2020年10月28日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位:光明乳业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	3,669,622,716	2,480,002,990
衍生金融资产	120,360,263	30,727,126
应收票据		
应收账款	1,871,942,589	1,598,355,143
预付款项	343,615,746	476,568,092
其他应收款	293,372,041	102,449,292
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	2,333,152,680	2,306,975,111
持有待售资产	18,148,150	18,148,150
其他流动资产	247,267,672	192,284,806
流动资产合计	8,897,481,857	7,205,510,710
<b>非流动资产:</b>		
长期股权投资	118,461,421	75,203,324
其他权益工具投资	2,244,065	2,466,703
固定资产	7,756,361,093	7,590,967,529
在建工程	991,164,990	669,061,668
生产性生物资产	838,984,879	827,864,881
无形资产	462,055,611	369,937,729
商誉	527,784,706	330,236,841
长期待摊费用	9,188,832	11,676,710
递延所得税资产	544,134,743	439,768,085
其他非流动资产	13,781,174	114,412,625
非流动资产合计	11,264,161,514	10,431,596,095
资产总计	20,161,643,371	17,637,106,805
<b>流动负债:</b>		
短期借款	2,019,328,869	1,493,958,158
衍生金融负债	29,818,914	28,312,398
应付票据		
应付账款	2,137,663,956	2,514,817,536
预收款项		1,012,944,395

合同负债	987,709,332	
应付职工薪酬	410,435,416	386,882,175
应交税费	390,608,530	369,870,064
其他应付款	3,352,262,710	2,423,373,308
其中：应付利息		
应付股利	21,707,981	21,707,981
一年内到期的非流动负债	617,030	614,099
流动负债合计	9,328,444,757	8,230,772,133
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,131,834,348	617,455,993
应付债券	809,846,196	830,577,669
长期应付款	452,207,000	41,205,182
预计负债		
递延收益	292,896,293	311,673,110
递延所得税负债	250,668,673	188,481,672
非流动负债合计	2,937,452,510	1,989,393,626
负债合计	12,265,897,267	10,220,165,759
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,224,487,509	1,224,487,509
资本公积	1,689,958,354	1,689,640,307
减：库存股	193,200	193,200
其他综合收益	-176,852,076	-163,502,571
盈余公积	612,243,755	612,243,755
未分配利润	2,621,580,895	2,355,262,555
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,971,225,237	5,717,938,355
少数股东权益	1,924,520,867	1,699,002,691
所有者权益（或股东权益）合计	7,895,746,104	7,416,941,046
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,161,643,371	17,637,106,805

法定代表人：濮韶华

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

### 母公司资产负债表

2020年9月30日

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,016,420,389	1,114,373,198
衍生金融资产		
应收票据		

## 2020 年第三季度报告

应收账款	2,428,078,813	2,196,526,035
预付款项	186,146,279	196,764,168
其他应收款	2,314,373,152	2,069,451,865
其中：应收利息		
应收股利	66,178,302	
存货	54,436,768	132,341,038
持有待售资产	18,148,150	18,148,150
其他流动资产		
流动资产合计	7,017,603,551	5,727,604,454
<b>非流动资产：</b>		
长期股权投资	3,952,372,839	3,847,284,287
其他权益工具投资		
固定资产	920,455,855	1,017,760,488
在建工程	38,527,575	12,896,467
生产性生物资产		
无形资产	110,219,461	113,895,573
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	673,121,746	486,281,726
其他非流动资产		100,000,000
非流动资产合计	5,694,697,476	5,578,118,541
资产总计	12,712,301,027	11,305,722,995
<b>流动负债：</b>		
短期借款	500,256,250	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,445,286,856	2,201,177,587
预收款项		470,831,815
合同负债	269,227,136	
应付职工薪酬	167,362,298	150,123,060
应交税费	244,513,997	127,020,839
其他应付款	3,364,028,318	3,013,744,698
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	617,030	614,099
流动负债合计	6,991,291,885	5,963,512,098
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	6,000,000	6,000,000
应付债券		
长期应付款	411,283,253	193,200
预计负债		
递延收益	104,263,269	108,173,144

递延所得税负债		
非流动负债合计	521,546,522	114,366,344
负债合计	7,512,838,407	6,077,878,442
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,224,487,509	1,224,487,509
资本公积	1,577,562,506	1,577,562,506
减：库存股	193,200	193,200
其他综合收益		
盈余公积	612,243,755	612,243,755
未分配利润	1,785,362,050	1,813,743,983
所有者权益（或股东权益）合计	5,199,462,620	5,227,844,553
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,712,301,027	11,305,722,995

法定代表人：濮韶华

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

## 合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）
一、营业总收入	6,578,906,800	6,046,912,276	18,724,916,802	17,137,365,515
其中：营业收入	6,578,906,800	6,046,912,276	18,724,916,802	17,137,365,515
二、营业总成本	6,482,697,069	5,866,363,765	18,104,802,354	16,229,355,730
其中：营业成本	4,846,654,802	4,165,518,915	13,252,028,181	11,618,772,810
税金及附加	20,135,066	22,079,391	67,427,157	67,185,273
销售费用	1,342,805,958	1,431,002,363	4,052,462,935	3,850,679,581
管理费用	222,101,449	203,485,820	585,308,507	575,681,493
研发费用	28,316,793	18,577,184	67,507,919	46,936,815
财务费用	22,683,001	25,700,092	80,067,655	70,099,758
加：其他收益	29,509,498	17,074,832	164,102,268	58,643,843
投资收益（损失以 “—”号填列）	-1,760,921	392,459	-5,742,602	1,495,844
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-1,760,921	392,459	-5,742,602	1,495,844
公允价值变动收 益（损失以“—”号填列）				110,624
信用减值损失（损 失以“—”号填列）	-3,302,048	5,880,167	-13,516,901	11,377,541
资产减值损失（损 失以“—”号填列）	-11,193,968	-40,255,487	-18,404,402	-75,245,601

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,470	4,851,973	304,899	12,390,939
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,425,822	168,492,455	746,857,710	916,782,975
加：营业外收入	7,521,180	4,937,139	21,948,270	13,444,912
减：营业外支出	20,285,643	22,596,177	61,946,716	103,402,514
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,661,359	150,833,417	706,859,264	826,825,373
减：所得税费用	-9,565,151	47,427,986	114,843,761	212,835,566
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,226,510	103,405,431	592,015,503	613,989,807
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,226,510	103,405,431	592,015,503	613,989,807
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	117,238,063	76,575,961	425,501,716	443,969,926
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-11,011,553	26,829,470	166,513,787	170,019,881
六、其他综合收益的税后净额	65,405,800	-321,991,209	-40,853,556	-311,455,153
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,616,175	-174,788,507	-13,349,505	-173,359,535
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
2. 将重分类进损益的其他综合收益	36,616,175	-174,788,507	-13,349,505	-173,359,535
（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) 现金流量套期储备	32,765,337	-66,168,969	21,574,178	-62,822,074
(5) 外币财务报表折算差额	3,850,838	-108,619,538	-34,923,683	-110,537,461
(6) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	28,789,625	-147,202,702	-27,504,051	-138,095,618
七、综合收益总额	171,632,310	-218,585,778	551,161,947	302,534,654
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	153,854,238	-98,212,546	412,152,211	270,610,391
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	17,778,072	-120,373,232	139,009,736	31,924,263
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.10	0.06	0.35	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用

法定代表人：濮韶华

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

### 母公司利润表

2020年1—9月

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度(7-9月)	2019年第三季度(7-9月)	2020年前三季度(1-9月)	2019年前三季度(1-9月)
一、营业收入	3,248,730,252	3,064,150,329	9,002,086,792	8,578,701,656
减：营业成本	2,651,258,123	2,272,323,639	6,993,880,229	6,303,336,944
税金及附加	3,486,059	7,941,110	22,341,760	27,777,207
销售费用	531,447,215	840,446,808	2,036,436,856	2,060,990,769
管理费用	110,214,281	78,786,491	242,278,199	249,392,239
研发费用	23,123,743	13,293,299	55,596,346	37,743,929
财务费用	-1,094,320	-3,848,451	-1,239,597	-17,151,959
加：其他收益	13,170,820	4,687,777	61,686,433	9,214,923
投资收益（损失以“—”号填列）	186,874,947	458,741	363,210,899	251,788,951
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,106,552	458,741	3,088,552	1,584,348
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）				

## 2020 年第三季度报告

信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,040,038	-427,771	-3,443,620	-9,416,062
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-1,962,704	
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	131,380,956	-140,073,820	72,284,007	168,200,339
加：营业外收入	583,171	2,259,043	2,333,046	3,973,841
减：营业外支出	2,231,548	98,544	21,285,430	941,961
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,732,579	-137,913,321	53,331,623	171,232,219
减：所得税费用	-14,285,593	-34,593,016	-77,469,820	-31,166,650
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	144,018,172	-103,320,305	130,801,443	202,398,869
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	144,018,172	-103,320,305	130,801,443	202,398,869
（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				
六、综合收益总额	144,018,172	-103,320,305	130,801,443	202,398,869

法定代表人：濮韶华

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

## 合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	21,309,172,784	19,389,859,152
收到的税费返还	214,074,811	221,514,818
收到其他与经营活动有关的现金	325,156,984	114,582,845
经营活动现金流入小计	21,848,404,579	19,725,956,815
购买商品、接受劳务支付的现金	14,802,300,972	12,495,595,653
支付给职工及为职工支付的现金	2,224,121,766	1,872,135,942
支付的各项税费	777,000,308	764,820,750
支付其他与经营活动有关的现金	2,567,767,163	2,739,141,087
经营活动现金流出小计	20,371,190,209	17,871,693,432
经营活动产生的现金流量净额	1,477,214,370	1,854,263,383
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		

收回投资收到的现金	200,000	
取得投资收益收到的现金		1,500,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,254,704	149,462,675
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	338,017,762	
投资活动现金流入小计	452,472,466	150,962,675
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,218,121,383	1,403,517,990
投资支付的现金	49,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	226,024,856	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,493,146,239	1,403,517,990
投资活动产生的现金流量净额	-1,040,673,773	-1,252,555,315
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	98,000,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	98,000,000	
取得借款收到的现金	2,317,470,082	4,148,794,096
发行债券所收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,415,470,082	4,148,794,096
偿还债务支付的现金	1,372,844,943	4,219,999,860
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	285,715,521	301,709,945
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,988,600	17,791,831
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,658,560,464	4,521,709,805
筹资活动产生的现金流量净额	756,909,618	-372,915,709
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-3,830,489	-413,954
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,189,619,726	228,378,405
加：期初现金及现金等价物余额	2,480,002,990	4,067,655,588
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,669,622,716	4,296,033,993

法定代表人：濮韶华

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

**母公司现金流量表**

2020 年 1—9 月

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,134,525,886	9,648,049,697
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,048,170,347	516,430,820
经营活动现金流入小计	11,182,696,233	10,164,480,517
购买商品、接受劳务支付的现金	8,103,631,412	7,853,239,987
支付给职工及为职工支付的现金	547,277,764	610,272,985
支付的各项税费	219,617,206	236,679,732
支付其他与经营活动有关的现金	2,218,247,690	1,217,156,574
经营活动现金流出小计	11,088,774,072	9,917,349,278
经营活动产生的现金流量净额	93,922,161	247,131,239
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	293,944,045	245,855,028
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,178	1,781,393
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	338,017,762	
投资活动现金流入小计	631,979,985	247,636,421
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,327,952	36,706,211
投资支付的现金	102,000,000	
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		
投资活动现金流出小计	159,327,952	36,706,211
投资活动产生的现金流量净额	472,652,033	210,930,210
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000	
偿还债务支付的现金		36,691,878
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,527,003	125,630,847
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	164,527,003	162,322,725
筹资活动产生的现金流量净额	335,472,997	-162,322,725
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	902,047,191	295,738,724

## 2020 年第三季度报告

加：期初现金及现金等价物余额	1,114,373,198	1,861,174,400
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,016,420,389</b>	<b>2,156,913,124</b>

法定代表人：濮韶华

主管会计工作负责人：刘瑞兵

会计机构负责人：华志勇

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,480,002,990	2,480,002,990	
衍生金融资产	30,727,126	30,727,126	
应收票据			
应收账款	1,598,355,143	1,598,355,143	
预付款项	476,568,092	476,568,092	
其他应收款	102,449,292	102,449,292	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,306,975,111	2,306,975,111	
持有待售资产	18,148,150	18,148,150	
其他流动资产	192,284,806	192,284,806	
流动资产合计	7,205,510,710	7,205,510,710	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	75,203,324	75,203,324	
其他权益工具投资	2,466,703	2,466,703	
固定资产	7,590,967,529	7,590,967,529	
在建工程	669,061,668	669,061,668	
生产性生物资产	827,864,881	827,864,881	
无形资产	369,937,729	369,937,729	
商誉	330,236,841	330,236,841	
长期待摊费用	11,676,710	11,676,710	
递延所得税资产	439,768,085	439,768,085	
其他非流动资产	114,412,625	114,412,625	
非流动资产合计	10,431,596,095	10,431,596,095	
资产总计	17,637,106,805	17,637,106,805	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,493,958,158	1,493,958,158	
衍生金融负债	28,312,398	28,312,398	
应付票据			
应付账款	2,514,817,536	2,514,817,536	
预收款项	1,012,944,395		-1,012,944,395

## 2020 年第三季度报告

合同负债		1,012,944,395	1,012,944,395
应付职工薪酬	386,882,175	386,882,175	
应交税费	369,870,064	369,870,064	
其他应付款	2,423,373,308	2,423,373,308	
其中：应付利息			
应付股利	21,707,981	21,707,981	
一年内到期的非流动负债	614,099	614,099	
流动负债合计	8,230,772,133	8,230,772,133	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	617,455,993	617,455,993	
应付债券	830,577,669	830,577,669	
长期应付款	41,205,182	41,205,182	
预计负债			
递延收益	311,673,110	311,673,110	
递延所得税负债	188,481,672	188,481,672	
非流动负债合计	1,989,393,626	1,989,393,626	
负债合计	10,220,165,759	10,220,165,759	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,224,487,509	1,224,487,509	
资本公积	1,689,640,307	1,689,640,307	
减：库存股	193,200	193,200	
其他综合收益	-163,502,571	-163,502,571	
盈余公积	612,243,755	612,243,755	
未分配利润	2,355,262,555	2,355,262,555	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,717,938,355	5,717,938,355	
少数股东权益	1,699,002,691	1,699,002,691	
所有者权益（或股东权益）合计	7,416,941,046	7,416,941,046	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,637,106,805	17,637,106,805	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,114,373,198	1,114,373,198	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,196,526,035	2,196,526,035	
预付款项	196,764,168	196,764,168	

## 2020 年第三季度报告

其他应收款	2,069,451,865	2,069,451,865	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,341,038	132,341,038	
持有待售资产	18,148,150	18,148,150	
其他流动资产			
流动资产合计	5,727,604,454	5,727,604,454	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	3,847,284,287	3,847,284,287	
其他权益工具投资			
固定资产	1,017,760,488	1,017,760,488	
在建工程	12,896,467	12,896,467	
生产性生物资产			
无形资产	113,895,573	113,895,573	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	486,281,726	486,281,726	
其他非流动资产	100,000,000	100,000,000	
非流动资产合计	5,578,118,541	5,578,118,541	
资产总计	11,305,722,995	11,305,722,995	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,201,177,587	2,201,177,587	
预收款项	470,831,815		-470,831,815
合同负债		470,831,815	470,831,815
应付职工薪酬	150,123,060	150,123,060	
应交税费	127,020,839	127,020,839	
其他应付款	3,013,744,698	3,013,744,698	
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	614,099	614,099	
流动负债合计	5,963,512,098	5,963,512,098	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	6,000,000	6,000,000	
应付债券			
长期应付款	193,200	193,200	
预计负债			
递延收益	108,173,144	108,173,144	
递延所得税负债			
非流动负债合计	114,366,344	114,366,344	

负债合计	6,077,878,442	6,077,878,442	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,224,487,509	1,224,487,509	
资本公积	1,577,562,506	1,577,562,506	
减：库存股	193,200	193,200	
其他综合收益			
盈余公积	612,243,755	612,243,755	
未分配利润	1,813,743,983	1,813,743,983	
所有者权益（或股东权益）合计	5,227,844,553	5,227,844,553	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,305,722,995	11,305,722,995	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），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 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### 4.4 审计报告

适用 不适用