

公司代码：600597

公司简称：光明乳业

# 光明乳业股份有限公司 2019 年第一季度报告

## 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 本公司第一季度报告未经审计。

## 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	17,569,794,290	17,933,759,421	16,546,062,601	-2.03
归属于上市公司股东的净资产	5,532,236,197	5,336,936,405	5,577,515,213	3.66
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	245,907,469	309,540,663	318,790,925	-20.56
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	5,452,163,361	5,167,553,453	5,099,146,331	5.51
归属于上市公司股东的净利润	141,178,400	135,712,843	133,594,684	4.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,704,626	137,089,585	137,089,585	24.52
加权平均净资产收益率(%)	2.58	2.43	2.44	增加0.15个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1153	0.1108	0.1091	4.06
稀释每股收益(元/股)	0.1153	0.1108	0.1091	4.06

2018年，本公司收购上海奶牛研究所有限公司100%股权、上海乳品培训研究中心有限公司100%股权、上海牛奶棚食品有限公司66.27%股权、上海益民食品一厂有限公司100%股权，上述企业合并入本公司前后均受本公司控股股东光明食品（集团）有限公司控制且该控制并非暂时性，因此上述合并属同一控制下企业合并，故本公司对以前年度合并财务数据进行调整。

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
非流动资产处置损益	-8,696,401
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	7,523,640
交易性金融资产公允价值变动	147,130
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,548,990
少数股东权益影响额（税后）	-265,845
所得税影响额	-685,760
合计	-29,526,226

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）		46,712				
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	0	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
邓佑銜	20,332,322	1.66	0	未知		未知
中国人民人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	17,104,826	1.40	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
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	13,692,093	1.12	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	8,999,924	0.73	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	8,323,580	0.68	0	未知		未知
全国社保基金四一三组合	7,899,951	0.65	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	6,375,701	0.52	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
邓佑銜	20,332,322	人民币普通股	20,332,322
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	17,104,826	人民币普通股	17,104,826
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
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	13,692,093	人民币普通股	13,692,093
中国农业银行股份有限公司—富兰克林国海弹性市值混合型证券投资基金	8,999,924	人民币普通股	8,999,924
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	8,323,580	人民币普通股	8,323,580
全国社保基金四一三组合	7,899,951	人民币普通股	7,899,951
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	6,375,701	人民币普通股	6,375,701
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2019年3月31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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		950,484	-950,484	-100.00
衍生金融资产	1,031,027		1,031,027	不适用
可供出售金融资产		2,455,494	-2,455,494	-100.00
其他权益工具投资	2,451,974		2,451,974	不适用
以公允价值计量且其变动		97,003,623	-97,003,623	-100.00

计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	50,604,853		50,604,853	不适用
预收款项	511,851,487	913,128,019	-401,276,532	-43.95
应付利息	61,358,060	39,553,713	21,804,347	55.13
其他综合收益	-114,501,877	-168,001,210	53,499,333	不适用

注：变动的主要原因

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少，主要是公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类为“按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报项目为“衍生金融资产”。

2) 衍生金融资产增加，主要是公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类为“按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报项目为“衍生金融资产”。

3) 可供出售金融资产减少，主要是公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入可供出售金融资产的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类为“按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报项目为“其他权益工具投资”。

4) 其他权益工具投资增加，主要是公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入可供出售金融资产的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类为“按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报项目为“其他权益工具投资”。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少，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负债减少，以及公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债分类为“按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”，报表列报项目为“衍生金融负债”。

6) 衍生金融负债增加，主要是本期公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债分类为“按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”，报表列报项目为“衍生金融负债”。

7) 预收款项减少，主要是本期实现销售收入预收货款减少。

8) 应付利息增加，主要是本期新西兰新莱特计提的银行借款利息增加。

9) 其他综合收益增加，主要是本期现金流量套期损益的有效部分以及外币财务报表折算差额增加。

## 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		
资产减值损失	25,046,305	17,839,145	7,207,160	40.40
其他收益	7,523,640	15,079,729	-7,556,089	-50.11
投资收益	460,846	2,220,305	-1,759,459	-79.24
公允价值变动收益	147,130	-638,996	786,126	不适用
资产处置收益	510,300		510,300	不适用
营业外收入	2,572,087	10,801,819	-8,229,732	-76.19
营业外支出	39,327,779	21,084,411	18,243,368	86.53
外币财务报表折算差额	40,710,907	71,255,594	-30,544,687	-42.87

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,455,909	-5,191,745	15,647,654	不适用
---------------------	------------	------------	------------	-----

注：变动的主要原因

- 1) 资产减值损失增加，主要是本期计提的坏账准备增加。
- 2) 其他收益减少，主要是本期收到的政府补助减少。
- 3) 投资收益减少，主要是本期确认联营企业投资收益减少。
- 4) 公允价值变动收益增加，主要是本期新西兰新莱特外汇远期合同无效套期保值产生公允价值变动收益。
- 5) 资产处置收益增加，主要是本期资产转让收入增加。
- 6) 营业外收入减少，主要是上期收到门店搬迁赔偿金。
- 7) 营业外支出增加，主要是本期牧场退养损失增加。
- 8) 外币财务报表折算差额减少，主要是本期汇率变动导致外币财务报表折算差异减少。
- 9) 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		
收到的税费返还	98,382,355	55,719,211	42,663,144	76.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,222,221	35,045,308	27,176,913	77.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	420,487,976	157,008,883	263,479,093	167.81
投资活动产生的现金流量净额	-358,265,755	-121,963,575	-236,302,180	不适用
取得借款收到的现金	411,546,539	265,464,676	146,081,863	55.03
收到其他与筹资活动有关的现金		10,374,400	-10,374,400	-100.00
偿还债务支付的现金	843,875,329	383,295,292	460,580,037	120.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,632,217	19,203,077	9,429,140	49.10
筹资活动产生的现金流量净额	-460,961,007	-126,659,293	-334,301,714	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	425,896	-7,162,601	7,588,497	不适用

注：变动的主要原因

- 1) 收到的税费返还增加，主要是本期新西兰新莱特收到的税收返还增加。
- 2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加，主要是本期牛只处置收入增加。
- 3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加，主要是本期新西兰新莱特购建厂房和生产线支出增加。
- 4) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。
- 5) 取得借款收到的现金增加，主要是本期新西兰新莱特银行借款增加。
- 6) 收到其他与筹资活动有关的现金减少，主要是上期收到与资产相关的政府补助款。
- 7) 偿还债务支付的现金增加，主要是本期归还的借款增加。

- 8) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加，主要是本期利息支出增加。
- 9) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是本期偿还债务支付的现金增加。
- 10) 汇率变动对现金及现金等价物的影响增加，主要是本期汇率变动对新西兰新莱特现金流量影响增加。

### 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

2019年1月2日, 公司召开第六届董事会第二十七次会议, 会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》。同意公司聘任唐新仁先生为本公司副总经理, 任期至本届管理层任期届满止 (详见2019年1月3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)。

2019年3月22日, 公司召开第六届董事会第二十八次会议, 会议审议通过《关于修改章程的议案》、《关于修改股东大会会议事规则的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》、《关于修改独立董事工作制度的议案》、《关于签订〈虹桥镇25d-02、25d-04地块国有土地上非居住房屋协商搬迁补偿协议〉的议案》。上述议案尚须公司股东大会审议通过 (详见2019年3月26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	2019年4月26日



## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019年3月31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	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	3,494,762,191	4,067,655,588
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		950,484
衍生金融资产	1,031,027	
应收票据及应收账款	1,564,135,782	1,644,097,922
其中:应收票据		
应收账款	1,564,135,782	1,644,097,922
预付款项	422,477,157	489,868,533
其他应收款	178,169,943	191,019,050
其中:应收利息		
应收股利		
存货	2,163,789,185	2,032,663,787
其他流动资产	171,170,558	155,732,206
流动资产合计	7,995,535,843	8,581,987,570
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产		2,455,494
长期应收款	950,000	950,000
长期股权投资	74,025,792	73,562,748
其他权益工具投资	2,451,974	
固定资产	5,969,986,826	5,932,506,947
在建工程	1,406,492,454	1,221,771,437
生产性生物资产	965,813,586	1,012,546,244
无形资产	387,365,327	377,049,125
商誉	251,600,464	252,993,532
长期待摊费用	7,734,383	9,202,614
递延所得税资产	502,227,291	462,771,921
其他非流动资产	5,610,350	5,961,789
非流动资产合计	9,574,258,447	9,351,771,851
资产总计	17,569,794,290	17,933,759,421
<b>流动负债:</b>		
短期借款	3,308,320,807	3,809,856,335
以公允价值计量且其变动计入当期		97,003,623

损益的金融负债		
衍生金融负债	50,604,853	
应付票据及应付账款	2,047,103,066	1,950,828,319
预收款项	511,851,487	913,128,019
应付职工薪酬	240,998,793	334,629,323
应交税费	401,722,439	324,872,406
其他应付款	2,550,807,767	2,348,917,399
其中：应付利息	61,358,060	39,553,713
应付股利	21,557,981	21,557,981
一年内到期的非流动负债	1,158,274	1,142,040
流动负债合计	9,112,567,486	9,780,377,464
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	910,700,744	900,086,863
长期应付款	41,251,040	41,251,039
递延收益	306,090,085	324,611,984
递延所得税负债	122,848,174	102,619,119
非流动负债合计	1,380,890,043	1,368,569,005
负债合计	10,493,457,529	11,148,946,469
<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	1,689,717,315	1,689,095,256
减：库存股	193,200	193,200
其他综合收益	-114,501,877	-168,001,210
盈余公积	589,096,200	589,096,200
未分配利润	2,143,630,250	2,002,451,850
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,532,236,197	5,336,936,405
少数股东权益	1,544,100,564	1,447,876,547
所有者权益（或股东权益）合计	7,076,336,761	6,784,812,952
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,569,794,290	17,933,759,421

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**

2019年3月31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	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,237,397,066	1,861,174,400
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	2,477,112,663	2,213,469,121
其中：应收票据		
应收账款	2,477,112,663	2,213,469,121
预付款项	295,625,070	186,732,474
其他应收款	1,786,166,724	2,028,086,006
其中：应收利息		
应收股利	4,094,062	4,094,062
存货	197,558,743	189,270,094
其他流动资产		2,304,059
流动资产合计	5,993,860,266	6,481,036,154
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
长期应收款		
长期股权投资	1,683,875,970	1,683,393,147
其他权益工具投资		
固定资产	1,085,590,115	1,118,040,840
在建工程	69,886,578	62,711,995
生产性生物资产		
无形资产	127,365,392	128,804,438
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	465,397,870	425,698,549
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,432,115,925	3,418,648,969
资产总计	9,425,976,191	9,899,685,123
<b>流动负债：</b>		
短期借款	98,866,732	98,866,732
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,876,397,110	2,099,172,672
预收款项	333,347,516	658,029,473
应付职工薪酬	86,622,203	120,904,899
应交税费	55,432,596	83,156,066
其他应付款	1,907,160,128	1,762,906,815
其中：应付利息	131,410	131,410
应付股利		
一年内到期的非流动负债	1,158,274	1,142,040
流动负债合计	4,358,984,559	4,824,178,697
<b>非流动负债：</b>		

长期借款	6,597,544	6,650,643
长期应付款	193,200	193,200
递延收益	103,197,640	106,982,443
递延所得税负债		
非流动负债合计	109,988,384	113,826,286
负债合计	4,468,972,943	4,938,004,983
<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	589,096,200	589,096,200
未分配利润	1,566,050,233	1,570,727,125
所有者权益（或股东权益）合计	4,957,003,248	4,961,680,140
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,425,976,191	9,899,685,123

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

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	5,452,163,361	5,167,553,453
其中：营业收入	5,452,163,361	5,167,553,453
二、营业总成本	5,103,214,151	4,872,326,650
其中：营业成本	3,694,602,373	3,395,004,363
税金及附加	23,718,118	27,742,118
销售费用	1,140,644,945	1,247,494,828
管理费用	182,755,397	153,954,878
研发费用	15,298,208	12,114,363
财务费用	21,148,805	18,176,955
资产减值损失	25,046,305	17,839,145
加：其他收益	7,523,640	15,079,729
投资收益（损失以“—”号填列）	460,846	2,220,305
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	460,846	2,220,305
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	147,130	-638,996
资产处置收益（损失以“—”号填列）	510,300	

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	357,591,126	311,887,841
加：营业外收入	2,572,087	10,801,819
减：营业外支出	39,327,779	21,084,411
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	320,835,434	301,605,249
减：所得税费用	91,664,255	83,618,961
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,171,179	217,986,288
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	229,171,179	217,986,288
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）	141,178,400	135,712,843
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	87,992,779	82,273,445
六、其他综合收益的税后净额	63,955,242	80,221,803
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,499,333	85,413,548
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	53,499,333	85,413,548
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	12,788,426	14,157,954
8. 外币财务报表折算差额	40,710,907	71,255,594
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,455,909	-5,191,745
七、综合收益总额	293,126,421	298,208,091
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,677,733	221,126,391
归属于少数股东的综合收益总额	98,448,688	77,081,700
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.1153	0.1108

(二) 稀释每股收益(元/股)	0.1153	0.1108
-----------------	--------	--------

由于同一控制下企业合并，已对2018年第一季度合并财务数据进行调整。

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

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	2,701,479,603	2,681,537,417
减：营业成本	1,947,560,066	1,802,627,804
税金及附加	11,270,551	15,708,229
销售费用	650,501,672	739,923,521
管理费用	80,310,939	61,519,598
研发费用	13,274,106	11,169,046
财务费用	-5,477,609	-4,341,541
资产减值损失	11,498,326	1,993,758
加：其他收益	1,007,850	383,279
投资收益（损失以“-”号填列）	482,822	340,804
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	482,822	340,804
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,967,776	53,661,085
加：营业外收入	310,104	64,073
减：营业外支出	739,124	216,573
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,396,796	53,508,585
减：所得税费用	-1,719,904	13,212,459
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,676,892	40,296,126
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,676,892	40,296,126
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-4,676,892	40,296,126
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：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

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
<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	6,000,932,567	6,273,115,796
收到的税费返还	98,382,355	55,719,211
收到其他与经营活动有关的现金	37,790,711	42,030,139
经营活动现金流入小计	6,137,105,633	6,370,865,146
购买商品、接受劳务支付的现金	4,042,923,387	4,256,419,652
支付给职工以及为职工支付的现金	695,979,514	679,628,217
支付的各项税费	232,655,110	326,371,621
支付其他与经营活动有关的现金	919,640,153	798,904,993
经营活动现金流出小计	5,891,198,164	6,061,324,483
经营活动产生的现金流量净额	245,907,469	309,540,663
<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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,222,221	35,045,308
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	62,222,221	35,045,308
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	420,487,976	157,008,883
投资支付的现金		
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	420,487,976	157,008,883
投资活动产生的现金流量净额	-358,265,755	-121,963,575
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	411,546,539	265,464,676
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,374,400
筹资活动现金流入小计	411,546,539	275,839,076
偿还债务支付的现金	843,875,329	383,295,292
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,632,217	19,203,077
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,116,000	8,096,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	872,507,546	402,498,369
筹资活动产生的现金流量净额	-460,961,007	-126,659,293
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	425,896	-7,162,601
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-572,893,397	53,755,194
加：期初现金及现金等价物余额	4,067,655,588	3,577,623,677
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,494,762,191	3,631,378,871

由于同一控制下企业合并，已对2018年第一季度合并财务数据进行调整。

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

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
<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	2,688,374,229	3,423,934,071
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,169,575	5,817,949



经营活动现金流入小计	2,704,543,804	3,429,752,020
购买商品、接受劳务支付的现金	2,754,840,782	2,603,507,720
支付给职工以及为职工支付的现金	252,319,850	284,826,797
支付的各项税费	127,986,153	213,714,107
支付其他与经营活动有关的现金	178,253,930	437,277,825
经营活动现金流出小计	3,313,400,715	3,539,326,449
经营活动产生的现金流量净额	-608,856,911	-109,574,429
<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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	241,752	2,690
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	241,752	2,690
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,979,482	30,589,440
投资支付的现金		
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	13,979,482	30,589,440
投资活动产生的现金流量净额	-13,737,730	-30,586,750
<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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,182,693	1,087,500
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,182,693	1,087,500
筹资活动产生的现金流量净额	-1,182,693	-1,087,500
<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>	-623,777,334	-141,248,679
加：期初现金及现金等价物余额	1,861,174,400	1,877,675,175
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,237,397,066	1,736,426,496

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 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	4,067,655,588	4,067,655,588	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	950,484		-950,484
衍生金融资产		950,484	950,484
应收票据及应收账款	1,644,097,922	1,644,097,922	-
其中: 应收票据			
应收账款	1,644,097,922	1,644,097,922	-
预付款项	489,868,533	489,868,533	-
其他应收款	191,019,050	191,019,050	-
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	2,032,663,787	2,032,663,787	-
其他流动资产	155,732,206	155,732,206	-
流动资产合计	8,581,987,570	8,581,987,570	-
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产	2,455,494		-2,455,494
长期应收款	950,000	950,000	-
长期股权投资	73,562,748	73,562,748	-
其他权益工具投资		2,455,494	2,455,494
固定资产	5,932,506,947	5,932,506,947	-
在建工程	1,221,771,437	1,221,771,437	-
生产性生物资产	1,012,546,244	1,012,546,244	-
无形资产	377,049,125	377,049,125	-
商誉	252,993,532	252,993,532	-
长期待摊费用	9,202,614	9,202,614	-
递延所得税资产	462,771,921	462,771,921	-
其他非流动资产	5,961,789	5,961,789	-
非流动资产合计	9,351,771,851	9,351,771,851	-
资产总计	17,933,759,421	17,933,759,421	-
<b>流动负债:</b>			
短期借款	3,809,856,335	3,809,856,335	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	97,003,623		-97,003,623
衍生金融负债		97,003,623	97,003,623
应付票据及应付账款	1,950,828,319	1,950,828,319	-

预收款项	913,128,019	913,128,019	-
应付职工薪酬	334,629,323	334,629,323	-
应交税费	324,872,406	324,872,406	-
其他应付款	2,348,917,399	2,348,917,399	-
其中：应付利息	39,553,713	39,553,713	-
应付股利	21,557,981	21,557,981	-
一年内到期的非流动负债	1,142,040	1,142,040	-
流动负债合计	9,780,377,464	9,780,377,464	-
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	900,086,863	900,086,863	-
长期应付款	41,251,039	41,251,039	-
递延收益	324,611,984	324,611,984	-
递延所得税负债	102,619,119	102,619,119	-
非流动负债合计	1,368,569,005	1,368,569,005	-
负债合计	11,148,946,469	11,148,946,469	-
<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	1,689,095,256	1,689,095,256	-
减：库存股	193,200	193,200	-
其他综合收益	-168,001,210	-168,001,210	-
盈余公积	589,096,200	589,096,200	-
未分配利润	2,002,451,850	2,002,451,850	-
归属于母公司所有者权益合计	5,336,936,405	5,336,936,405	-
少数股东权益	1,447,876,547	1,447,876,547	-
所有者权益（或股东权益）合计	6,784,812,952	6,784,812,952	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,933,759,421	17,933,759,421	-

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量做出以下调整：

1、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”。

2、对原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”的衍生金融工具投资，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“衍生金融资产”。

3、对原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”的衍生金融工具投资，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”，报表列报的项目为“衍生金融负债”。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,861,174,400	1,861,174,400	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2,213,469,121	2,213,469,121	-
其中: 应收票据			
应收账款	2,213,469,121	2,213,469,121	-
预付款项	186,732,474	186,732,474	-
其他应收款	2,028,086,006	2,028,086,006	-
其中: 应收利息			
应收股利	4,094,062	4,094,062	-
存货	189,270,094	189,270,094	-
其他流动资产	2,304,059	2,304,059	-
流动资产合计	6,481,036,154	6,481,036,154	-
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
长期应收款			
长期股权投资	1,683,393,147	1,683,393,147	-
其他权益工具投资			
固定资产	1,118,040,840	1,118,040,840	-
在建工程	62,711,995	62,711,995	-
生产性生物资产			
无形资产	128,804,438	128,804,438	-
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	425,698,549	425,698,549	-
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,418,648,969	3,418,648,969	-
资产总计	9,899,685,123	9,899,685,123	-
<b>流动负债:</b>			
短期借款	98,866,732	98,866,732	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	2,099,172,672	2,099,172,672	-
预收款项	658,029,473	658,029,473	-
应付职工薪酬	120,904,899	120,904,899	-
应交税费	83,156,066	83,156,066	-
其他应付款	1,762,906,815	1,762,906,815	-

其中：应付利息	131,410	131,410	-
应付股利			
一年内到期的非流动负债	1,142,040	1,142,040	-
流动负债合计	4,824,178,697	4,824,178,697	-
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	6,650,643	6,650,643	-
长期应付款	193,200	193,200	-
递延收益	106,982,443	106,982,443	-
递延所得税负债			
非流动负债合计	113,826,286	113,826,286	-
负债合计	4,938,004,983	4,938,004,983	-
<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	589,096,200	589,096,200	-
未分配利润	1,570,727,125	1,570,727,125	-
所有者权益（或股东权益）合计	4,961,680,140	4,961,680,140	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,899,685,123	9,899,685,123	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用