

公司代码：600597

公司简称：光明乳业

光明乳业股份有限公司
2020 年第三季度报告正文

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、公司主要财务数据和股东变化

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)	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)	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