

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(%)
总资产	17,644,279,298	17,637,106,805	0.04
归属于上市公司股东的净资产	5,557,090,256	5,717,938,355	-2.81
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-476,690,878	245,907,469	-293.85
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	5,134,028,633	5,452,163,361	-5.84
归属于上市公司股东的净利润	77,152,462	141,178,400	-45.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,320,269	170,704,626	-109.56
加权平均净资产收益率(%)	1.36	2.58	减少1.22个百分点
基本每股收益(元/股)	0.06	0.12	-50.00
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
非流动资产处置损益	637,605
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	100,905,227

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,818,915
所得税影响额	-4,819,141
少数股东权益影响额（税后）	-1,432,045
合计	93,472,731

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

单位：股

股东总数（户）		43,591				
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
香港中央结算有限公司	22,553,523	1.84	0	未知		未知
全国社保基金一零三组合	19,999,890	1.63	0	未知		未知
邓佑衡	17,454,701	1.43	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—万能—一个险万能	14,000,026	1.14	0	未知		未知
杨荣生	9,592,300	0.78	0	未知		未知
全国社保基金四一三组合	7,950,000	0.65	0	未知		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	7,793,790	0.64	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			
香港中央结算有限公司	22,553,523	人民币普通股	22,553,523			
全国社保基金一零三组合	19,999,890	人民币普通股	19,999,890			
邓佑衡	17,454,701	人民币普通股	17,454,701			

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一万能一个险万能	14,000,026	人民币普通股	14,000,026
杨荣生	9,592,300	人民币普通股	9,592,300
全国社保基金四一三组合	7,950,000	人民币普通股	7,950,000
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	7,793,790	人民币普通股	7,793,790
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 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		
衍生金融资产	1,944,586	30,727,126	-28,782,540	-93.67
其他非流动资产	763,656,014	114,412,625	649,243,389	567.46
短期借款	1,978,736,182	1,493,958,158	484,778,024	32.45
衍生金融负债	420,297,490	28,312,398	391,985,092	1384.50
预收款项	-	1,012,944,395	-1,012,944,395	-100
合同负债	797,359,837	-	797,359,837	不适用
递延所得税负债	59,673,865	188,481,672	-128,807,807	-68.34
其他综合收益	-401,503,132	-163,502,571	-238,000,561	不适用

注：变动的主要原因

- 1) 衍生金融资产减少，主要是本期汇率变动导致衍生金融资产公允价值减少。
- 2) 其他非流动资产增加，主要是本期支付辉山乳业发展（江苏）有限公司及辉山牧业发展（江苏）有限公司资产竞拍款。
- 3) 短期借款增加，主要是本期新增银行借款。
- 4) 衍生金融负债增加，主要是本期汇率变动导致衍生金融负债公允价值增加。

- 5) 预收款项减少，主要是公司自2020年起首次执行新收入准则，将原计入预收款项金额重分类至合同负债。
- 6) 合同负债增加，主要是公司自2020年起首次执行新收入准则，将原计入预收款项金额重分类至合同负债。
- 7) 递延所得税负债减少，主要是本期衍生金融资产公允价值减少。
- 8) 其他综合收益减少，主要是本期现金流量套期损益的有效部分减少以及外币财务报表折算差额减少。

## 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		
税金及附加	16,149,879	23,718,118	-7,568,239	-31.91
研发费用	20,638,537	15,298,208	5,340,329	34.91
财务费用	29,666,687	21,148,805	8,517,882	40.28
其他收益	100,905,227	7,523,640	93,381,587	1241.18
投资收益	1,228,526	460,846	767,680	166.58
公允价值变动收益	-	147,130	-147,130	-100.00
信用减值损失	-2,720,388	-13,534,384	10,813,996	不适用
资产减值损失	-1,474,012	-11,511,921	10,037,909	不适用
资产处置收益	-133,217	510,300	-643,517	-126.11
营业外收入	6,466,647	2,572,087	3,894,560	151.42
营业外支出	7,514,740	39,327,779	-31,813,039	-80.89
所得税费用	46,934,637	91,664,255	-44,729,618	-48.80
现金流量套期损益的有效部分	-124,016,651	12,788,426	-136,805,077	-1069.76
外币财务报表折算差额	-113,983,910	40,710,907	-154,694,817	-379.98
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-330,787,557	10,455,909	-341,243,466	-3263.64

注：变动的主要原因

- 税金及附加减少，主要是本期收入减少以及自去年4月1日起增值税税率下调所致。
- 研发费用增加，主要是本期计入当期损益的研究开发支出增加。
- 财务费用增加，主要是本期货币资金存量下降，利息收入相应减少。
- 其他收益增加，主要是本期收到的政府补助增加。
- 投资收益增加，主要是本期确认的联营企业投资收益增加。
- 公允价值变动收益减少，主要是本期子公司新西兰新莱特外汇远期合同无效套期保值产生的公允价值变动收益减少。
- 信用减值损失减少，主要是上期公司对个别难以收回款项单独计提坏账准备。
- 资产减值损失减少，主要是上期子公司新西兰新莱特对客户退回的奶粉产品计提存货跌价准备。
- 资产处置收益减少，主要是本期资产转让损失增加。
- 营业外收入增加，主要是本期牛只淘汰收益增加。

- 11) 营业外支出减少，主要是本期牛只淘汰损失减少。
- 12) 所得税费用减少，主要是本期利润总额减少。
- 13) 现金流量套期损益的有效部分减少，主要是本期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减少。
- 14) 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。
- 15) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额减少，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减少以及外币财务报表折算差额减少。

### 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	109,330,154	37,790,711	71,539,443	189.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,073,023	62,222,221	-24,149,198	-38.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	799,673,373	420,487,976	379,185,397	90.18
取得借款收到的现金	894,584,888	411,546,539	483,038,349	117.37
偿还债务支付的现金	312,016,828	843,875,329	-531,858,501	-63.03
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,471,903	425,896	-4,897,799	-1150.00

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。
- 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减少，主要是本期牛只处置收入减少。
- 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，主要是本期支付辉山乳业发展（江苏）有限公司及辉山牧业发展（江苏）有限公司资产竞拍款。
- 4) 取得借款收到的现金增加，主要是本期银行借款增加。
- 5) 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。
- 6) 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影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2020年3月16日，公司召开第六届董事会第三十八次会议，会议审议通过《关于向上海银行申请贷款的议案》、《关于向光明食品集团财务有限公司申请贷款的议案》、《关于向交通银行申请防疫专项贷款的议案》（详见2020年3月18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 4 月 29 日



## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020 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	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	1,790,480,416	2,480,002,990
衍生金融资产	1,944,586	30,727,126
应收票据		
应收账款	1,743,244,160	1,598,355,143
预付款项	341,712,827	476,568,092
其他应收款	116,879,970	102,449,292
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	2,766,387,794	2,306,975,111
持有待售资产	18,148,150	18,148,150
其他流动资产	178,254,973	192,284,806
流动资产合计	6,957,052,876	7,205,510,710
<b>非流动资产:</b>		
长期股权投资	76,431,852	75,203,324
其他权益工具投资	2,417,709	2,466,703
固定资产	7,099,167,069	7,590,967,529
在建工程	698,470,918	669,061,668
生产性生物资产	831,430,489	827,864,881
无形资产	366,540,417	369,937,729
商誉	303,943,495	330,236,841
长期待摊费用	10,966,200	11,676,710
递延所得税资产	534,202,259	439,768,085
其他非流动资产	763,656,014	114,412,625
非流动资产合计	10,687,226,422	10,431,596,095
资产总计	17,644,279,298	17,637,106,805
<b>流动负债:</b>		
短期借款	1,978,736,182	1,493,958,158
衍生金融负债	420,297,490	28,312,398
应付票据		
应付账款	2,219,525,577	2,514,817,536

## 2020 年第一季度报告

预收款项		1,012,944,395
合同负债	797,359,837	
应付职工薪酬	279,087,246	386,882,175
应交税费	474,792,214	369,870,064
其他应付款	2,713,667,279	2,423,373,308
其中：应付利息		
应付股利	22,841,853	21,707,981
一年内到期的非流动负债	623,977	614,099
流动负债合计	8,884,089,802	8,230,772,133
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	583,643,379	617,455,993
应付债券	769,652,814	830,577,669
长期应付款	41,205,182	41,205,182
预计负债		
递延收益	312,123,942	311,673,110
递延所得税负债	59,673,865	188,481,672
非流动负债合计	1,766,299,182	1,989,393,626
负债合计	10,650,388,984	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	-401,503,132	-163,502,571
盈余公积	612,243,755	612,243,755
未分配利润	2,432,415,017	2,355,262,555
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,557,090,256	5,717,938,355
少数股东权益	1,436,800,058	1,699,002,691
所有者权益（或股东权益）合计	6,993,890,314	7,416,941,046
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,644,279,298	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	2020年3月31日	2019年12月31日
----	------------	-------------

<b>流动资产：</b>		
货币资金	497,410,937	1,114,373,198
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,432,655,644	2,196,526,035
预付款项	231,440,476	196,764,168
其他应收款	2,005,989,999	2,069,451,865
其中：应收利息		
应收股利		
存货	298,202,697	132,341,038
持有待售资产	18,148,150	18,148,150
其他流动资产	163,790	
流动资产合计	5,484,011,693	5,727,604,454
<b>非流动资产：</b>		
长期股权投资	3,848,310,844	3,847,284,287
其他权益工具投资		
固定资产	985,881,149	1,017,760,488
在建工程	13,036,300	12,896,467
生产性生物资产		
无形资产	112,670,202	113,895,573
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	561,038,140	486,281,726
其他非流动资产	750,610,000	100,000,000
非流动资产合计	6,271,546,635	5,578,118,541
资产总计	11,755,558,328	11,305,722,995
<b>流动负债：</b>		
短期借款	500,284,722	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,178,296,929	2,201,177,587
预收款项		470,831,815
合同负债	266,494,716	
应付职工薪酬	106,624,485	150,123,060
应交税费	175,060,344	127,020,839
其他应付款	3,240,876,288	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	623,977	614,099
流动负债合计	6,468,261,461	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	110,400,254	108,173,144
递延所得税负债		
非流动负债合计	116,593,454	114,366,344
负债合计	6,584,854,915	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	1,756,602,843	1,813,743,983
所有者权益（或股东权益）合计	5,170,703,413	5,227,844,553
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,755,558,328	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—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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	5,134,028,633	5,452,163,361
其中：营业收入	5,134,028,633	5,452,163,361
二、营业总成本	5,033,194,653	5,078,167,846
其中：营业成本	3,460,280,220	3,694,602,373
税金及附加	16,149,879	23,718,118
销售费用	1,356,866,333	1,140,644,945
管理费用	149,592,997	182,755,397
研发费用	20,638,537	15,298,208
财务费用	29,666,687	21,148,805
加：其他收益	100,905,227	7,523,640
投资收益（损失以“－”号填列）	1,228,526	460,846
其中：对联营企业和合营企业的投	1,228,526	460,846

资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		147,130
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,720,388	-13,534,384
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,474,012	-11,511,921
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-133,217	510,300
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	198,640,116	357,591,126
加：营业外收入	6,466,647	2,572,087
减：营业外支出	7,514,740	39,327,779
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	197,592,023	320,835,434
减：所得税费用	46,934,637	91,664,255
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,657,386	229,171,179
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	150,657,386	229,171,179
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）	77,152,462	141,178,400
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	73,504,924	87,992,779
六、其他综合收益的税后净额	-568,788,118	63,955,242
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
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		
（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		
（5）外币财务报表折算差额		
（6）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-418,130,732	293,126,421

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-160,848,099	194,677,733
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-257,282,633	98,448,688
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.06	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)	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—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	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业收入	2,459,122,104	2,701,479,603
减：营业成本	1,675,652,938	1,947,560,066
税金及附加	6,005,381	11,270,551
销售费用	846,847,376	650,501,672
管理费用	37,127,446	80,310,939
研发费用	17,949,185	13,274,106
财务费用	-1,403,552	-5,477,609
加：其他收益	44,475,390	1,007,850
投资收益（损失以“-”号填列）	1,026,557	482,822
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,026,557	482,822
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,951,492	-11,498,326
资产减值损失（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）	-74,603,231	-5,967,776
加：营业外收入	426,513	310,104
减：营业外支出	2,353,653	739,124
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-76,530,371	-6,396,796
减：所得税费用	-19,389,232	-1,719,904
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,141,139	-4,676,892
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,141,139	-4,676,892
(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		
（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. 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		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-57,141,139	-4,676,892
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

2020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	2020年第一季度	2019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	5,614,357,613	6,000,932,567
收到的税费返还	80,045,868	98,382,355
收到其他与经营活动有关的现金	109,330,154	37,790,711
经营活动现金流入小计	5,803,733,635	6,137,105,633
购买商品、接受劳务支付的现金	4,425,415,376	4,042,923,387
支付给职工及为职工支付的现金	774,110,118	695,979,514
支付的各项税费	194,059,458	232,655,110
支付其他与经营活动有关的现金	886,839,561	919,640,153
经营活动现金流出小计	6,280,424,513	5,891,198,164
经营活动产生的现金流量净额	-476,690,878	245,907,469
<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	38,073,023	62,222,221

期资产收回的现金净额		
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	38,073,023	62,222,221
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	799,673,373	420,487,976
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	799,673,373	420,487,976
投资活动产生的现金流量净额	-761,600,350	-358,265,755
<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	894,584,888	411,546,539
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	894,584,888	411,546,539
偿还债务支付的现金	312,016,828	843,875,329
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,327,503	28,632,217
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,920,000	8,116,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	341,344,331	872,507,546
筹资活动产生的现金流量净额	553,240,557	-460,961,007
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-4,471,903	425,896
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-689,522,574	-572,893,397
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>	1,790,480,416	3,494,762,191

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—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	2020年第一季度	2019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	2,504,375,644	2,688,374,229
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	287,146,431	16,169,575
经营活动现金流入小计	2,791,522,075	2,704,543,804
购买商品、接受劳务支付的现金	2,340,025,000	2,754,840,782
支付给职工及为职工支付的现金	239,177,956	252,319,850
支付的各项税费	83,687,235	127,986,153
支付其他与经营活动有关的现金	588,265,040	178,253,930
经营活动现金流出小计	3,251,155,231	3,313,400,715
经营活动产生的现金流量净额	-459,633,156	-608,856,911
<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	442	241,752
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	442	241,752
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	657,224,809	13,979,482
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	657,224,809	13,979,482
投资活动产生的现金流量净额	-657,224,367	-13,737,730
<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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,738	1,182,693
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	104,738	1,182,693
筹资活动产生的现金流量净额	499,895,262	-1,182,693
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		

五、现金及现金等价物净增加额	-616,962,261	-623,777,334
加：期初现金及现金等价物余额	1,114,373,198	1,861,174,400
六、期末现金及现金等价物余额	497,410,937	1,237,397,066

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			

## 2020 年第一季度报告

应付账款	2,514,817,536	2,514,817,536	
预收款项	1,012,944,395		-1,012,944,395
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	
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