

公司代码：603156

公司简称：养元饮品

河北养元智汇饮品股份有限公司

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.....	7
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 公司负责人姚奎章、主管会计工作负责人邢淑兰及会计机构负责人（会计主管人员）马永利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	12,632,507,200.51	15,110,238,657.01	-16.40
归属于上市公司股东的净资产	11,451,123,996.11	12,413,464,847.63	-7.75
	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	-518,060,841.04	-361,719,109.53	-43.22
	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	3,019,327,235.03	4,881,251,022.28	-38.14
归属于上市公司股东的净利润	1,168,439,379.69	1,730,577,057.75	-32.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	800,469,710.30	1,381,640,655.46	-42.06

润			
加权平均净资产收益率 (%)	9.64	14.96	减少 5.32 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.9233	1.3675	-32.48
稀释每股收益 (元/股)			

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)	说明
非流动资产处置损益	-789,689.69	-944,473.90	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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	64,530,285.63	154,087,211.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	20,844,877.19	150,857,084.78	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用			

等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	143,638,579.92	143,637,165.42	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,794,226.71	2,849,298.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)			

所得税影响额	-41,114,886.04	-82,516,616.84	
合计	190,903,393.72	367,969,669.39	

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）		22,618				
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	
姚奎章	267,648,195	21.15	265,939,618	无	-	境内自然人
雅智顺投资 有限公司	232,219,592	18.35	232,219,592	无	-	境内非国有 法人
李红兵	125,290,872	9.90	0	无	-	境内自然人
范召林	125,206,435	9.89	0	无	-	境内自然人
高森林	38,732,097	3.06	0	无	-	境内自然人
邓立峰	23,861,617	1.89	0	无	-	境内自然人
李志斌	23,675,103	1.87	0	无	-	境内自然人
邢淑兰	23,658,303	1.87	0	无	-	境内自然人
李营威	23,554,647	1.86	0	无	-	境内自然人
润艳英	23,527,383	1.86	0	无	-	境内自然人
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			
李红兵	125,290,872	人民币普通股	125,290,872			
范召林	125,206,435	人民币普通股	125,206,435			
高森林	38,732,097	人民币普通股	38,732,097			
邓立峰	23,861,617	人民币普通股	23,861,617			
李志斌	23,675,103	人民币普通股	23,675,103			
邢淑兰	23,658,303	人民币普通股	23,658,303			
李营威	23,554,647	人民币普通股	23,554,647			
润艳英	23,527,383	人民币普通股	23,527,383			
朱占波	23,523,903	人民币普通股	23,523,903			
赵庆勋	23,523,903	人民币普通股	23,523,903			
支建章	23,523,903	人民币普通股	23,523,903			
上述股东关联关系或一 致行动的说明	姚奎章先生为公司的第一大股东和实际控制人，并担任公司董事长。姚奎章先生直接持有雅智顺投资有限公司 34.87% 的股权，并担任其执行董事兼总经理，是对其存在重大影响的关联方，与其存在一致行动关系。范召林先生和李红兵先生均直接持有雅智顺投资有限公司 16.38% 的股权，是其主要个人投资者。					
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	/					

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

资产负债表项目

单位：元

项目	2020年9月30日	2020年1月1日	变动比例	备注
货币资金	151,275,444.45	486,637,537.29	-68.91%	1
预付账款	75,479,739.69	175,823,641.41	-57.07%	2
其他应收款	4,242,282.03	2,189,549.34	93.75%	3
其他流动资产	6,697,562.39	1,739,710,111.75	-99.62%	4
在建工程	151,957,114.65	89,005,157.13	70.73%	5
其他非流动资产	889,532,130.07	324,841,278.24	173.84%	6
应付票据	156,319,684.73	236,792,841.04	-33.98%	7
应付账款	206,567,271.11	329,650,262.26	-37.34%	8
预收账款	268,790,981.91	1,694,604,458.86	-84.14%	9
应交税费	106,448,647.10	210,725,881.48	-49.48%	10
递延所得税负债	37,115,508.70	16,182,800.51	129.35%	11
其他综合收益	54,234,371.87	-57,475,425.54	194.36%	12

利润表项目

项目	2020年前三季度	2019年前三季度	变动比例	备注
营业收入	3,019,327,235.03	4,881,251,022.28	-38.14%	13
营业成本	1,490,590,924.16	2,350,181,044.99	-36.58%	14
税金及附加	30,432,236.31	52,665,233.22	-42.22%	15
销售费用	465,732,963.91	788,862,060.53	-40.96%	16
管理费用	72,847,276.62	45,936,567.90	58.58%	17
财务费用	-21,199,823.80	-55,196,039.83	61.59%	18
信用减值损失	-263,717.44	146,409.54	-280.12%	19
营业外支出	4,841,966.91	646,930.25	648.45%	20
所得税费用	290,091,559.24	429,375,880.94	-32.44%	21

现金流量表项目

项目	2020年前三季度	2019年前三季度	变动比例	备注
经营活动产生的现金流量净额	-518,060,841.04	-361,719,109.53	-43.22	22
投资活动产生的	2,290,353,800.21	-382,131,689.51	699.36	23

现金流量净额				
--------	--	--	--	--

说明

1. 报告期末，公司货币资金较期初减少68.91%，主要原因是公司将部分闲置资金用于购买银行理财产品，导致公司货币资金减少。
2. 报告期末，公司预付账款较期初减少57.07%，主要原因是预付的核桃仁货款减少所致。
3. 报告期末，公司其他应收款较期初增加93.75%，主要原因是本期其他应收款中包含公司代缴的部分社保金。
4. 报告期末，公司其他流动资产较期初减少99.62%，主要原因是上年同期其他流动资产包含银行理财产品，本期无此项目。
5. 报告期末，公司在建工程较期初增长70.73%，主要原因是公司“河北养元年产2.4万吨营养型蛋白饮料项目”和“河北养元年产4万吨健康型无菌灌装植物蛋白饮料项目”持续增加投入。
6. 报告期末，公司其他非流动资产较上年同期增加173.84%，主要原因是公司本期购入三年定期存款增加所致。
7. 报告期末，公司应付票据较期初减少33.98%，主要原因是本期未到期的银行承兑汇票较上年同期减少。
8. 报告期末，公司应付账款较期初减少37.34%，主要原因是本期应付货款减少。
9. 报告期末，公司预收账款较期初减少84.14%，主要原因是预收的经销商货款，报告期内符合收入确认条件，实现销售收入。
10. 报告期末，公司应交税费较期初减少49.48%，主要原因是公司应交的增值税及企业所得税减少。
11. 报告期末，公司递延所得税负债较期初增长129.35%，主要原因是公司应纳税暂时性差异项目增加。
12. 报告期末，公司其他综合收益较期初增长194.36%，主要原因是公司投资的中冀投资股份有限公司其他综合收益增加，导致公司按照其持股比例计算应确认的其他综合收益相应增加。
13. 报告期内，公司营业收入本期较上年同期减少38.14%，主要原因是：春节前置及新型冠状病毒疫情造成公司市场需求下降。具体原因如下：（1）公司的主要销售旺季为中秋和春节，春节旺季销量在春节前45天左右最为集中，而春节的具体时间早晚不同，会导致春节旺季收入在各年度的分布不同，进而影响各年度的销售收入和净利润。具体至报告期内，由于2020年的春节1月25日比2019年的春节2月5日提前11天，因此，公司2019年春节旺季销售收入反映在2019年的较多，致使报告期销售收入同比下降。（2）聚餐与走亲访友为公司产品的主要消费场景。报告期内，受新型冠状病毒疫情影响，消费者减少甚至取消了聚餐和走亲访友，导致公司产品市场需求下降，致使报告期内销售收入同比下降。
14. 报告期内，公司营业成本本期较上年同期减少36.58%，主要原因是公司产品销量下降，导致营业成本的下降。
15. 报告期内，公司税金及附加本期较上期减少42.22%，主要原因是公司收入下降，导致税金及附加的下降。
16. 报告期内，公司销售费用本期较上期减少40.96%，主要原因是受新型冠状病毒疫情影响，消费者减少甚至取消了聚餐和走亲访友，导致公司产品市场需求下降，公司预判疫情会抑制部分消费需求，故暂停了部分广告投放，所以2020年前三季度较上年同期广告费用大幅减少。由于产品销量下降，运输费用、促销费用、销售人员工资等费用相应减少。
17. 报告期内，公司管理费用本期较上年同期增长58.58%，主要原因是受新型冠状病毒疫情影响，公司停工停产期间车间人员工资及折旧费用等计入管理费用，导致管理费用增加。
18. 报告期内，公司财务费用本期较上期增长61.59%，主要原因是公司本期银行存款基数较上年同期减少，导致利息收入较上期减少，故财务费用本期较上年同期增加。

19. 报告期内，公司信用减值损失本期较上期增加280.12%，主要原因是本期较上年同期有新增的应收账款及其他应收账款。
20. 报告期内，公司营业外支出本期较上年同期增长648.45%，主要原因是本期捐赠支出较上期增加。
21. 报告期内，公司所得税费用较上期减少32.44%，主要原因是本期利润总额较上期减少所致。
22. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少43.22%，主要原因是销售商品提供劳务收到的现金本期较上年同期减少所致。
23. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长699.36%，主要原因是本期收回银行理财投资的金额超过投资支付的金额大于去年同期。

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

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	河北养元智汇饮品股份有限公司
法定代表人	姚奎章
日期	2020年10月22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:河北养元智汇饮品股份有限公司

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
----	------------	-------------

流动资产：		
货币资金	151,275,444.45	486,637,537.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,404,562,121.30	9,397,581,217.38
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	35,160,407.36	43,547,929.42
应收款项融资		
预付款项	75,479,739.69	175,823,641.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,242,282.03	2,189,549.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	596,337,865.59	734,832,043.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,697,562.39	1,739,710,111.75
流动资产合计	9,273,755,422.81	12,580,322,030.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,285,753,124.04	1,131,583,341.99
其他权益工具投资	82,033,547.83	82,033,547.83
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	775,239,779.69	754,536,480.39
在建工程	151,957,114.65	89,005,157.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,629,472.25	125,671,717.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,606,609.17	22,245,103.84

其他非流动资产	889,532,130.07	324,841,278.24
非流动资产合计	3,358,751,777.70	2,529,916,626.86
资产总计	12,632,507,200.51	15,110,238,657.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,319,684.73	236,792,841.04
应付账款	206,567,271.11	329,650,262.26
预收款项	268,790,981.91	1,694,604,458.86
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,031,927.72	41,705,443.45
应交税费	106,448,647.1	210,725,881.48
其他应付款	282,267,585.05	77,055,258.41
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,056,426,097.62	2,590,534,145.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	87,841,598.08	90,056,863.37
递延所得税负债	37,115,508.70	16,182,800.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	124,957,106.78	106,239,663.88

负债合计	1,181,383,204.40	2,696,773,809.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,265,493,600.00	1,054,578,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,710,398,400.00	2,921,314,000.00
减：库存股		
其他综合收益	54,234,371.87	-57,475,425.54
专项储备		
盈余公积	527,289,000.00	527,289,000.00
一般风险准备		
未分配利润	6,893,708,624.24	7,967,759,273.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,451,123,996.11	12,413,464,847.63
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	11,451,123,996.11	12,413,464,847.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,632,507,200.51	15,110,238,657.01

法定代表人：姚奎章

主管会计工作负责人：邢淑兰

会计机构负责人：马永利

母公司资产负债表

2020年9月30日

编制单位：河北养元智汇饮品股份有限公司

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
流动资产：		
货币资金	138,857,892.18	469,755,522.52
交易性金融资产	8,372,518,154.43	9,397,581,217.38
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	20,148,006.47	25,214,427.42
应收款项融资		
预付款项	73,881,720.93	117,058,494.65
其他应收款	4,221,365.72	2,161,285.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	330,455,085.41	442,224,787.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,998,219.82	1,736,184,540.45
流动资产合计	8,942,080,444.96	12,190,180,274.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,680,753,124.04	1,526,583,341.99
其他权益工具投资	82,033,547.83	82,033,547.83
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	431,805,414.58	387,355,125.44
在建工程	151,888,973.06	88,665,334.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	86,626,665.83	86,999,631.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,862,831.50	8,701,902.53
其他非流动资产	889,100,130.07	323,903,678.24
非流动资产合计	3,361,070,686.91	2,504,242,562.03
资产总计	12,303,151,131.87	14,694,422,836.81
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,319,684.73	236,792,841.04
应付账款	955,664,086.30	1,616,992,156.48
预收款项	260,094,508.91	1,694,604,458.86
合同负债		
应付职工薪酬	27,929,498.27	34,060,371.81
应交税费	2,897,015.45	61,125,807.89
其他应付款	268,276,851.96	69,239,880.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,671,181,645.62	3,712,815,516.71
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	51,745,020.24	53,566,790.14
递延所得税负债	37,115,508.70	16,182,800.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,860,528.94	69,749,590.65
负债合计	1,760,042,174.56	3,782,565,107.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,265,493,600.00	1,054,578,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,710,398,400.00	2,921,314,000.00
减：库存股		
其他综合收益	54,234,371.87	-57,475,425.54
专项储备		
盈余公积	527,289,000.00	527,289,000.00
未分配利润	5,985,693,585.44	6,466,152,154.99
所有者权益（或股东权益）合计	10,543,108,957.31	10,911,857,729.45
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	12,303,151,131.87	14,694,422,836.81

法定代表人：姚奎章

主管会计工作负责人：邢淑兰

会计机构负责人：马永利

合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：河北养元智汇饮品股份有限公司

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、营业总收入	1,235,754,129.10	1,424,618,982.75	3,019,327,235.03	4,881,251,022.28
其中：营业收入	1,235,754,129.10	1,424,618,982.75	3,019,327,235.03	4,881,251,022.28
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣				

金收入				
二、营业总成本	831,799,567.90	963,193,450.26	2,057,648,387.21	3,201,347,785.40
其中：营业成本	618,684,952.96	672,940,335.29	1,490,590,924.16	2,350,181,044.99
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	7,957,958.04	15,445,285.65	30,432,236.31	52,665,233.22
销售费用	182,249,894.05	257,209,676.38	465,732,963.91	788,862,060.53
管理费用	19,853,629.34	14,189,823.71	72,847,276.62	45,936,567.90
研发费用	9,148,488.04	6,392,053.29	19,244,810.01	18,898,918.59
财务费用	-6,095,354.53	-2,983,724.06	-21,199,823.80	-55,196,039.83
其中：利息费用				
利息收入	6,195,597.23	2,971,171.48	21,337,093.56	55,278,149.97
加：其他收益	65,790,691.60	15,598,038.50	158,009,714.96	130,060,612.91
投资 收益（损失以 “－”号填 列）	39,025,400.80	27,312,156.46	193,562,689.33	201,767,669.39
其中： 对联营企业 和合营企业 的投资收益	18,180,523.61	-9,243,845.06	42,459,984.64	48,456,398.80
摊余成本计 量的金融资 产终止确认 收益				
汇兑收益（损 失以“－”号 填列）				

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	74,297,673.34	75,531,326.11	143,638,579.92	143,761,155.77
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-858,932.46	-508,021.43	-263,717.44	146,409.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-681,389.49	-721,760.59	-690,153.12	-829,842.86
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	581,528,004.99	578,637,271.54	1,455,935,961.47	2,154,809,241.63
加: 营业外收入	4,154,226.71	1,661,548.90	7,436,944.37	5,790,627.31
减: 营业外支出	450,772.94	77,944.81	4,841,966.91	646,930.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	585,231,458.76	580,220,875.63	1,458,530,938.93	2,159,952,938.69
减: 所得税费用	124,241,598.44	118,025,498.37	290,091,559.24	429,375,880.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	460,989,860.32	462,195,377.26	1,168,439,379.69	1,730,577,057.75
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	460,989,860.32	462,195,377.26	1,168,439,379.69	1,730,577,057.75
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）	460,989,860.32	462,195,377.26	1,168,439,379.69	1,730,577,057.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	91,657,097.07	-28,400,956.07	111,709,797.41	-21,165,153.47
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	91,657,097.07	-28,400,956.07	111,709,797.41	-21,165,153.47
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				
（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				
2. 将重分类进损益	91,657,097.07	-28,400,956.07	111,709,797.41	-21,165,153.47

的其他综合收益				
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	91,657,097.07	-28,400,956.07	111,709,797.41	-21,165,153.47
(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) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 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	552,646,957.39	433,794,421.19	1,280,149,177.10	1,709,411,904.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	552,646,957.39	433,794,421.19	1,280,149,177.10	1,709,411,904.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				

2020 年第三季度报告

（一）基本每股收益(元/股)	0.3643	0.3653	0.9233	1.3675
（二）稀释每股收益(元/股)				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：姚奎章

主管会计工作负责人：邢淑兰

会计机构负责人：马永利

母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：河北养元智汇饮品股份有限公司

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	1,197,942,400.30	1,421,636,312.14	2,980,852,087.66	4,876,604,951.59
减：营业成本	893,399,470.42	996,100,200.29	2,180,718,160.64	3,471,978,933.28
税金及附加	1,457,049.30	6,512,063.08	14,393,493.64	27,185,113.73
销售费用	171,946,257.43	244,876,014.58	443,409,097.16	746,994,928.98
管理费用	14,826,310.06	8,928,278.34	55,170,249.38	30,343,630.87
研发费用	9,148,488.04	6,392,053.29	19,244,810.01	18,898,918.59
财务费用	-6,082,621.52	-2,982,287.74	-21,160,774.60	-55,186,703.28
其中：利息费用				
利息收入	6,174,387.09	2,961,429.90	21,271,402.27	55,242,755.06
加：其他收益	2,089,200.43	2,232,474.06	7,265,113.48	12,333,022.22
投资收益（损失以“-”号填列）	39,025,400.80	27,312,156.46	1,403,562,689.33	1,611,747,665.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,180,523.61	-9,243,845.06	42,459,984.64	48,456,398.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以				

“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	74,253,706.47	75,531,326.11	143,594,613.05	143,761,155.77
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-476,892.13	-314,572.52	-354,117.99	522,977.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-681,389.49	-731,932.33	-690,153.12	-840,014.60
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	227,457,472.65	265,839,442.08	1,842,455,196.18	2,403,914,935.92
加:营业外收入	4,142,581.62	1,656,588.71	7,396,263.26	5,745,731.56
减:营业外支出	387,522.94		4,771,978.06	485,820.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	231,212,531.33	267,496,030.79	1,845,079,481.38	2,409,174,847.47
减:所得税费用	34,681,879.69	40,077,218.73	83,048,022.31	141,364,130.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	196,530,651.64	227,418,812.06	1,762,031,459.07	2,267,810,716.87
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	196,530,651.64	227,418,812.06	1,762,031,459.07	2,267,810,716.87
(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	91,657,097.07	-28,400,956.07	-21,165,153.47	-21,165,153.47

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	91,657,097.07	-28,400,956.07	-21,165,153.47	-21,165,153.47
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	91,657,097.07	-28,400,956.07	-21,165,153.47	-21,165,153.47
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. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益	288,187,748.71	199,017,855.99	1,709,411,904.28	2,246,645,563.40

总额				
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：姚奎章

主管会计工作负责人：邢淑兰

会计机构负责人：马永利

合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：河北养元智汇饮品股份有限公司

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)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,910,134,158.75	3,734,470,459.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	182,681,360.89	200,927,360.95
经营活动现金流入小计	2,092,815,519.64	3,935,397,820.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,526,486,689.76	2,593,127,202.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	157,438,540.64	187,788,114.96
支付的各项税费	570,177,357.36	1,042,963,790.39
支付其他与经营活动有关的现金	356,773,772.92	473,237,821.61
经营活动现金流出小计	2,610,876,360.68	4,297,116,929.64

经营活动产生的现金流量净额	-518,060,841.04	-361,719,109.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,720,197,702.48	12,805,405,980.00
取得投资收益收到的现金	159,458,243.32	153,103,410.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,924,599.58	446,305.00
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	15,881,580,545.38	12,958,955,695.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,129,162.63	182,323,866.57
投资支付的现金	13,355,097,582.54	13,158,763,518.00
质押贷款净增加额		
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	13,591,226,745.17	13,341,087,384.57
投资活动产生的现金流量净额	2,290,353,800.21	-382,131,689.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
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	2,109,156,000.00	2,259,810,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,109,156,000.00	2,259,810,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,109,156,000.00	-2,259,810,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-336,863,040.83	-3,003,660,799.04
加：期初现金及现金等价物余额	483,587,537.29	3,875,257,795.02
六、期末现金及现金等价物余额	146,724,496.46	871,596,995.98

法定代表人：姚奎章

主管会计工作负责人：邢淑兰

会计机构负责人：马永利

母公司现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：河北养元智汇饮品股份有限公司

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)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,865,545,433.76	3,656,842,428.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,517,953.24	92,899,697.55
经营活动现金流入小计	1,897,063,387.00	3,749,742,125.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,808,155,353.11	3,087,261,964.81
支付给职工及为职工支付的现金	128,925,971.34	150,876,058.30
支付的各项税费	200,819,117.22	475,098,593.00
支付其他与经营活动有关的现金	276,990,508.61	379,407,985.29
经营活动现金流出小计	2,414,890,950.28	4,092,644,601.40
经营活动产生的现金流量净额	-517,827,563.28	-342,902,475.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,720,197,702.48	12,800,405,980.00
取得投资收益收到的现金	159,458,243.32	153,081,157.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,924,599.58	428,305.00
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	15,881,580,545.38	12,953,915,442.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,697,029.90	176,760,788.94
投资支付的现金	13,351,797,582.54	13,158,763,518.00
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	13,585,494,612.44	13,335,524,306.94
投资活动产生的现金流量净额	2,296,085,932.94	-381,608,864.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	2,109,156,000.00	2,259,810,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,109,156,000.00	2,259,810,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,109,156,000.00	-2,259,810,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-330,897,630.34	-2,984,321,340.25
加：期初现金及现金等价物余额	466,705,522.52	3,851,754,084.66
六、期末现金及现金等价物余额	135,807,892.18	867,432,744.41

法定代表人：姚奎章

主管会计工作负责人：邢淑兰

会计机构负责人：马永利

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
流动资产：			
货币资金	486,637,537.29	486,637,537.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	9,397,581,217.38	9,397,581,217.38	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	43,547,929.42	43,547,929.42	
应收款项融资			
预付款项	175,823,641.41	175,823,641.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,189,549.34	2,189,549.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	734,832,043.56	734,832,043.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,739,710,111.75	1,739,710,111.75	
流动资产合计	12,580,322,030.15	12,580,322,030.15	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,131,583,341.99	1,131,583,341.99	
其他权益工具投资	82,033,547.83	82,033,547.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

2020 年第三季度报告

固定资产	754,536,480.39	754,536,480.39	
在建工程	89,005,157.13	89,005,157.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,671,717.44	125,671,717.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,245,103.84	45,774,638.30	23,529,534.46
其他非流动资产	324,841,278.24	324,841,278.24	
非流动资产合计	2,529,916,626.86	2,553,446,161.32	23,529,534.46
资产总计	15,110,238,657.01	15,133,768,191.47	23,529,534.46
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	236,792,841.04	236,792,841.04	
应付账款	329,650,262.26	329,650,262.26	
预收款项	1,694,604,458.86	1,694,604,458.86	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,705,443.45	41,705,443.45	
应交税费	210,725,881.48	210,725,881.48	
其他应付款	77,055,258.41	233,918,821.49	156,863,563.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,590,534,145.50	2,747,397,708.58	156,863,563.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

2020 年第三季度报告

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	90,056,863.37	90,056,863.37	
递延所得税负债	16,182,800.51	16,182,800.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	106,239,663.88	106,239,663.88	
负债合计	2,696,773,809.38	2,853,637,372.46	156,863,563.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,054,578,000.00	1,054,578,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,921,314,000.00	2,921,314,000.00	
减：库存股			
其他综合收益	-57,475,425.54	-57,475,425.54	
专项储备			
盈余公积	527,289,000.00	527,289,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	7,967,759,273.17	7,834,425,244.55	-133,334,028.62
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	12,413,464,847.63	12,280,130,819.01	-133,334,028.62
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	12,413,464,847.63	12,280,130,819.01	-133,334,028.62
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	15,110,238,657.01	15,133,768,191.47	23,529,534.46

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
流动资产：			
货币资金	469,755,522.52	469,755,522.52	
交易性金融资产	9,397,581,217.38	9,397,581,217.38	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,214,427.42	25,214,427.42	

2020 年第三季度报告

应收款项融资			
预付款项	117,058,494.65	117,058,494.65	
其他应收款	2,161,285.15	2,161,285.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	442,224,787.21	442,224,787.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,736,184,540.45	1,736,184,540.45	
流动资产合计	12,190,180,274.78	12,190,180,274.78	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,526,583,341.99	1,526,583,341.99	
其他权益工具投资	82,033,547.83	82,033,547.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	387,355,125.44	387,355,125.44	
在建工程	88,665,334.13	88,665,334.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	86,999,631.87	86,999,631.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,701,902.53	32,231,436.99	23,529,534.46
其他非流动资产	323,903,678.24	323,903,678.24	
非流动资产合计	2,504,242,562.03	2,527,772,096.49	23,529,534.46
资产总计	14,694,422,836.81	14,717,952,371.27	23,529,534.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	236,792,841.04	236,792,841.04	
应付账款	1,616,992,156.48	1,616,992,156.48	
预收款项	1,694,604,458.86	1,694,604,458.86	
合同负债			
应付职工薪酬	34,060,371.81	34,060,371.81	
应交税费	61,125,807.89	61,125,807.89	

2020 年第三季度报告

其他应付款	69,239,880.63	226,103,443.71	156,863,563.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,712,815,516.71	3,869,679,079.79	156,863,563.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	53,566,790.14	53,566,790.14	
递延所得税负债	16,182,800.51	16,182,800.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,749,590.65	69,749,590.65	
负债合计	3,782,565,107.36	3,939,428,670.44	156,863,563.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,054,578,000.00	1,054,578,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,921,314,000.00	2,921,314,000.00	
减：库存股			
其他综合收益	-57,475,425.54	-57,475,425.54	
专项储备			
盈余公积	527,289,000.00	527,289,000.00	
未分配利润	6,466,152,154.99	6,332,818,126.37	-133,334,028.62
所有者权益（或股东权益） 合计	10,911,857,729.45	10,778,523,700.83	-133,334,028.62
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	14,694,422,836.81	14,717,952,371.27	23,529,534.46

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

2017 年 7 月 5 日，财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

4.4 审计报告

适用 不适用