

证券代码：002991

证券简称：甘源食品

公告编号：2021-056

## 甘源食品股份有限公司

### 2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示:

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计  
 是  否

#### 一、主要财务数据

##### (一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入(元)	311,759,828.14	2.71%	855,529,741.06	7.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	40,251,961.15	-27.25%	77,274,475.82	-37.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	37,618,206.02	-2.61%	64,498,774.39	-36.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	59,082,137.66	-47.72%
基本每股收益(元/股)	0.43	-33.85%	0.83	-49.70%
稀释每股收益(元/股)	0.43	-33.85%	0.83	-49.70%
加权平均净资产收益率	2.88%	-2.04%	5.42%	-11.32%

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,683,651,349.54	1,760,405,775.66	-4.36%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,368,293,337.66	1,420,928,773.36	-3.70%

## (二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-211,957.32	-835,454.76	主要系设备处置所致
计入当期损益的政府补助（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）	691,490.71	3,691,385.67	主要系公司纳税奖励和企业发展基金递延收益摊销
委托他人投资或管理资产的损益	2,121,011.97	11,875,254.93	投资理财产品的投资收益
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	856,260.65	2,046,269.56	未到期理财产品的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,099.87	107,282.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		149,873.68	主要系收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	878,150.75	4,258,910.60	
合计	2,633,755.13	12,775,701.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## (三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减	变动说明
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,251,961.15	-27.25%	77,274,475.82	-37.73%	主要系本期广告投入、研发投入等费用加大所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,618,206.02	-2.61%	64,498,774.39	-36.14%	主要系本期广告投入、研发投入等费用加大所致
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	59,082,137.66	-47.72%	主要系本期广告投入、研发投入等费用加大所致
基本每股收益（元/股）	0.43	-33.85%	0.83	-49.70%	主要系本期费用增大投入所致
稀释每股收益（元/股）	0.43	-33.85%	0.83	-49.70%	主要系本期费用增大投入所致
加权平均净资产收益率	2.88%	-2.04%	5.42%	-11.32%	主要系2020年首发IPO净资产增加所致

## 1. 资产负债表项目重大变动情况：

单位：元

项目	2021-9-30	2020-12-31	变动幅度	变动原因
货币资金	579,797,525.98	149,093,134.93	288.88%	主要系闲置募集资金理财赎回后进行定期存款所致
交易性金融资产	290,276,269.56	963,592,740.13	-69.88%	主要系闲置募集资金理财赎回所致
预付款项	21,780,905.57	10,116,694.41	115.30%	主要系本期预付原材料款增加所致
其他应收款	11,268,960.95	4,593,284.10	145.34%	主要系本期计提募集资金利息收入增加所致
其他流动资产	12,728,638.71	4,731,055.34	169.04%	主要系本期安阳子公司留抵税额增加所致
在建工程	205,090,451.70	88,080,685.60	132.84%	主要系安阳子公司生产建设项目投入增加所致
长期待摊费用	20,262,160.16	10,919,160.73	85.57%	主要系本期车间进行大改造增加所致
其他非流动资产	684,731.12	1,000,439.08	-31.56%	主要系本期末预付的软件款减少所致
应交税费	25,012,991.52	40,593,173.24	-38.38%	主要系本期应纳税所得额减少,应交企业所得税减少所致
使用权资产	5,913,816.93	-	100.00%	主要系首次执行新租赁准则, 确认使用权资产所致
一年内到期的非	3,104,482.00	-	100.00%	主要系1年内到期的租赁负债

流动负债				
租赁负债	1,576,459.04	-	100.00%	主要系租赁负债扣减1年内到期后的余值
库存股	59,998,038.26	-	100.00%	主要系公司股份回购所致

## 2、利润表项目重大变动情况：

单位：元

项 目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	变动原因
销售费用	156,021,034.43	141,985,461.49	9.89%	由于执行新收入准则，原计入销售费用的物流快递费3,130.32万元调整计入主营业务成本，剔除此因素后，同期销售费用增长4,533.87万元，同比增长31.93%，主要系本期梯媒广告投放(1600万)、电商直播费用、商超费用及市场费用等各项投入增加所致。
管理费用	41,810,544.27	31,856,734.52	31.25%	主要系本期工资增加，以及由于组织调整及优化产生的人员招聘费用增加所致
研发费用	9,140,165.19	4,417,450.70	106.91%	主要系本期新品研发投入加大所致
财务费用	-8,769,146.06	-1,640,996.05	-434.38%	主要系本期计提募集资金利息收入增加所致
资产减值损失	-329,922.04	-560,033.36	41.09%	主要系本期末计提存货跌价准备减少所致
信用减值损失	-175,282.07	842,411.90	-120.81%	主要系子公司甘源食品（安阳）有限公司的土地保证金收回，2020年坏账准备转回所致
其他收益	3,841,259.35	22,288,090.85	-82.77%	主要系2020年收到税费返还所致
投资收益	11,875,254.93	4,800,734.06	147.36%	主要系本期收回的理财收益增加所致
公允价值变动收益	2,046,269.56	3,152,203.21	-35.08%	主要系本报告期末理财产品余额减少，计提的理财收益减少所致
营业外收入	108,502.30	452,228.35	-76.01%	主要系2020年收到诉讼赔偿所致

## 3、现金流量表项目重大变动情况：

单位：元

项 目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	59,082,137.66	113,005,606.63	-47.72%	主要系本期各项费用投入加大所致
投资活动产生的现金流量净额	504,237,578.81	-830,589,490.28	160.71%	主要系闲置募集资金购买理财产品本期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-132,615,243.68	743,023,368.75	-117.85%	主要系本期进行了权益分派所致
现金及现金等价物净增加额	430,704,391.05	25,508,727.72	1588.46%	主要系闲置募集资金购买理财产品的本期赎回所致

## 二、股东信息

## (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,582	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
严斌生	境内自然人	56.24%	52,426,980	52,426,980		
北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.59%	6,141,784	0		
严海雁	境内自然人	6.25%	5,825,220	4,368,915		
宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金	其他	0.98%	912,400	0		
深圳市领誉基石股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	817,962	0		
全国社保基金一一一组合	其他	0.71%	664,316	0		
萍乡市铭智投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.62%	580,013	0		
萍乡市铭益投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.54%	500,010	0		
萍乡市铭望投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.54%	500,008	0		
中国农业银行股份有限公司—汇添富逆向投资混合型证券投资基金	其他	0.45%	417,636	0		

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京红杉铭德股权投资中心 (有限合伙)	6,141,784	人民币普通股	6,141,784
严海雁	1,456,305	人民币普通股	1,456,305
宁波银行股份有限公司—恒越 核心精选混合型证券投资基金	912,400	人民币普通股	912,400
深圳市领誉基石股权投资合伙 企业(有限合伙)	817,962	人民币普通股	817,962
全国社保基金一一一组合	664,316	人民币普通股	664,316
萍乡市铭智投资中心(有限合 伙)	580,013	人民币普通股	580,013
萍乡市铭益投资中心(有限合 伙)	500,010	人民币普通股	500,010
萍乡市铭望投资中心(有限合 伙)	500,008	人民币普通股	500,008
中国农业银行股份有限公司— 汇添富逆向投资混合型证券投 资基金	417,636	境内上市外资 股	417,636
东北证券股份有限公司	355,691	人民币普通股	355,691
上述股东关联关系或一致行动 的说明	无		
前 10 名股东参与融资融券业务 情况说明(如有)	无 备注: 公司回购专用证券账户共持有公司股票 1,255,593 股。		

## (二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 三、其他重要事项

适用  不适用

1.公司8月9日发布《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，提示解除限售的首次公开发行前已发行股份数量2,477,813股，占公司总股本的2.6581%；本次解除限售股份上市流通日为2021年8月10日（星期二）。公司8月17日发布《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，提示解除限售的首次公开发行前已发行股份数量15,007,038股，占公司总股本的16.0992%；解除限售股份上市流通日为2021年8月20日（星期五）；解除限售股份性质为公司首次公开发行前已发行股份，具体详见巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>相关公告。

2.公司8月10日发布《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》，甘源食品股份有限公司（以下简称“公司”）拟使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司人民币普通股（A股）股票，用于后续实施员工持股计划或股权激励计划。本次回购股份的资金总额不低于人民币6,000万元（含），且不超过人民币12,000万元（含），

回购价格不超过85.09元/股（含）。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准，回购股份的实施期限自董事会审议通过本次公司股份方案之日起12个月内。公司8月18日发布《回购报告书》，8月24日发布《关于首次回购公司股份的公告》，首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份50,000股，占公司总股本93,215,831的0.05%，最高成交价为46.18元/股，最低成交价为45.22元/股，支付的总金额为2,291,963元（不含交易费用）。截至2021年09月30日，公司已累计回购股份1,255,593股，占公司总股本的比例为1.35%，购买的最高价为49.90元/股，最低价为45.22元/股，已支付的总金额为59,990,215.1元（不含交易费用）。具体详见巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>相关公告。

3.公司8月20日发布《大股东减持股份预披露公告》，持有公司股份8,181,800股（占本公司总股本比例8.7773%）的股东北京红杉铭德股权投资中心（有限合伙）（以下简称“红杉铭德”）计划在8月20日公告披露之日起15个交易日后的六个月内以集中竞价方式、在8月20日公告披露之日起3个交易日后的六个月内以大宗方式合计减持本公司股份不超过5,592,949股（占本公司总股本比例6.0000%）。9月4日发布《关于持股5%以上股东减持股份超过1%的公告》，收到红杉铭德出具的《关于减持甘源食品股份进展的告知函》，自2021年9月1日至2021年9月2日，通过大宗交易方式减持公司股份合计1,864,316股，占公司总股本的2.00%。具体详见巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>相关公告。

#### 四、季度财务报表

##### (一)财务报表

##### 1、合并资产负债表

编制单位：甘源食品股份有限公司

2021年09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	579,797,525.98	149,093,134.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	290,276,269.56	963,592,740.13
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,645,257.53	8,617,050.10
应收款项融资		
预付款项	21,780,905.57	10,116,694.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,268,960.95	4,593,284.10

其中：应收利息	6,287,363.01	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	94,290,448.77	88,883,896.18
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	12,728,638.71	4,731,055.34
流动资产合计	1,017,788,007.07	1,229,627,855.19
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	308,402,715.91	304,113,837.94
在建工程	205,090,451.70	88,080,685.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,913,816.93	
无形资产	98,410,522.53	99,693,343.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,262,160.16	10,919,160.73
递延所得税资产	27,098,944.12	26,970,453.81
其他非流动资产	684,731.12	1,000,439.08
非流动资产合计	665,863,342.47	530,777,920.47
资产总计	1,683,651,349.54	1,760,405,775.66
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		
应付账款	52,801,881.80	67,170,715.39
预收款项		
合同负债	38,415,278.78	47,007,623.91
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	18,336,766.69	19,919,434.50
应交税费	25,012,991.52	40,593,173.24
其他应付款	42,802,929.43	34,971,231.51
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	3,104,482.00	
其他流动负债	4,993,986.24	6,110,991.11
流动负债合计	185,468,316.46	215,773,169.66
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	1,576,459.04	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	101,437,289.18	97,848,534.85
递延所得税负债	26,875,947.20	25,855,297.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,889,695.42	123,703,832.64

负债合计	315,358,011.88	339,477,002.30
所有者权益：		
股本	93,215,831.00	93,215,831.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	958,269,843.55	958,269,843.55
减：库存股	59,998,038.26	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,451,183.07	60,451,183.07
一般风险准备		
未分配利润	316,354,518.30	308,991,915.74
归属于母公司所有者权益合计	1,368,293,337.66	1,420,928,773.36
少数股东权益		
所有者权益合计	1,368,293,337.66	1,420,928,773.36
负债和所有者权益总计	1,683,651,349.54	1,760,405,775.66

法定代表人：严斌生

主管会计工作负责人：涂文莉

会计机构负责人：冯丹

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	855,529,741.06	793,755,049.24
其中：营业收入	855,529,741.06	793,755,049.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	768,446,540.13	656,945,308.05
其中：营业成本	559,970,496.73	471,388,911.95
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	10,273,445.57	8,937,745.44
销售费用	156,021,034.43	141,985,461.49
管理费用	41,810,544.27	31,856,734.52
研发费用	9,140,165.19	4,417,450.70
财务费用	-8,769,146.06	-1,640,996.05
其中：利息费用	229,995.81	
利息收入	9,088,864.97	1,625,920.37
加：其他收益	3,841,259.35	22,288,090.85
投资收益（损失以“-”号填列）	11,875,254.93	4,800,734.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以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）	2,046,269.56	3,152,203.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-175,282.07	842,411.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-329,922.04	-560,033.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-286,980.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,340,780.66	167,046,167.46
加：营业外收入	108,502.30	452,228.35
减：营业外支出	836,674.11	662,800.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,612,608.85	166,835,595.42
减：所得税费用	26,338,133.03	42,740,015.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,274,475.82	124,095,580.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,274,475.82	124,095,580.31
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.归属于母公司所有者的净利润	77,274,475.82	124,095,580.31
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(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.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		
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	77,274,475.82	124,095,580.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,274,475.82	124,095,580.31
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.83	1.65
(二)稀释每股收益	0.83	1.65

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：

0.00 元。

法定代表人：严斌生

主管会计工作负责人：涂文莉

会计机构负责人：冯丹

**3、合并年初到报告期末现金流量表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	966,506,825.15	871,687,738.66
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	16,498,595.81	29,542,524.87
经营活动现金流入小计	983,005,420.96	901,230,263.53
购买商品、接受劳务支付的现金	598,554,333.08	475,117,068.25
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	142,995,010.49	125,586,417.56
支付的各项税费	101,737,728.03	98,027,813.91
支付其他与经营活动有关的现金	80,636,211.70	89,493,357.18
经营活动现金流出小计	923,923,283.30	788,224,656.90
经营活动产生的现金流量净额	59,082,137.66	113,005,606.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,474,040,000.00	2,101,140,306.25

取得投资收益收到的现金	20,307,995.06	5,215,134.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,655.41
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	3,494,347,995.06	2,106,525,096.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,000,416.25	109,824,586.37
投资支付的现金	2,807,110,000.00	2,827,290,000.00
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	2,990,110,416.25	2,937,114,586.37
投资活动产生的现金流量净额	504,237,578.81	-830,589,490.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		858,381,717.37
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		858,381,717.37
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	69,681,877.42	93,507,632.77
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	62,933,366.26	21,850,715.85
筹资活动现金流出小计	132,615,243.68	115,358,348.62
筹资活动产生的现金流量净额	-132,615,243.68	743,023,368.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-81.74	69,242.62
五、现金及现金等价物净增加额	430,704,391.05	25,508,727.72
加：期初现金及现金等价物余额	149,093,134.93	71,222,608.58
六、期末现金及现金等价物余额	579,797,525.98	96,731,336.30

## (二)财务报表调整情况说明

## 1、2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	149,093,134.93	149,093,134.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	963,592,740.13	963,592,740.13	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,617,050.10	8,617,050.10	
应收款项融资			
预付款项	10,116,694.41	9,371,469.35	-745,225.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,593,284.10	4,593,284.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	88,883,896.18	88,883,896.18	
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	4,731,055.34	4,731,055.34	
流动资产合计	1,229,627,855.19	1,228,882,630.13	-745,225.06
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	304,113,837.94	304,113,837.94	
在建工程	88,080,685.60	88,080,685.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,131,498.29	8,131,498.29
无形资产	99,693,343.31	99,693,343.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,919,160.73	10,919,160.73	
递延所得税资产	26,970,453.81	26,970,453.81	
其他非流动资产	1,000,439.08	1,000,439.08	
非流动资产合计	530,777,920.47	538,909,418.76	8,131,498.29
资产总计	1,760,405,775.66	1,767,792,048.89	7,386,273.23
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			
应付账款	67,170,715.39	67,170,715.39	
预收款项			
合同负债	47,007,623.91	47,007,623.91	
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	19,919,434.50	19,919,434.50	
应交税费	40,593,173.24	40,593,173.24	



其他应付款	34,971,231.51	34,971,231.51	
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		3,035,328.00	3,035,328.00
其他流动负债	6,110,991.11	6,110,991.11	
流动负债合计	215,773,169.66	218,808,497.66	3,035,328.00
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		4,350,945.23	4,350,945.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	97,848,534.85	97,848,534.85	
递延所得税负债	25,855,297.79	25,855,297.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	123,703,832.64	128,054,777.87	4,350,945.23
负债合计	339,477,002.30	346,863,275.53	7,386,273.23
所有者权益：			
股本	93,215,831.00	93,215,831.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	958,269,843.55	958,269,843.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60,451,183.07	60,451,183.07	
一般风险准备			

未分配利润	308,991,915.74	308,991,915.74	
归属于母公司所有者权益合计	1,420,928,773.36	1,420,928,773.36	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,420,928,773.36	1,420,928,773.36	
负债和所有者权益总计	1,760,405,775.66	1,767,792,048.89	7,386,273.23

#### 调整情况说明

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的相关规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。公司无需重述前期可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
预付款项	10,116,694.41	-745,225.06	9,371,469.35
使用权资产		8,131,498.29	8,131,498.29
一年内到期的非流动负债		3,035,328.00	3,035,328.00
租赁负债		4,350,945.23	4,350,945.23

## 2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

特此公告。

甘源食品股份有限公司董事会

2021年10月26日