

证券代码：002507

证券简称：涪陵榨菜

公告编号：2021-049

重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

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.本报告已经公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第五次会议审议通过，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）	608,592,010.46	1.30%	1,955,329,427.55	8.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	127,489,394.79	-39.07%	503,663,158.26	-17.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	112,563,926.08	-45.54%	485,610,871.74	-19.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	531,084,644.06	-24.33%
基本每股收益（元/股）	0.153	-43.33%	0.605	-22.44%
稀释每股收益（元/股）	0.153	-43.33%	0.605	-22.44%
加权平均净资产收益率	1.79%	-4.87%	9.18%	-10.62%
	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）	7,844,442,577.08	3,969,611,914.85	97.61%	
归属于上市公司股东的所有者权益 （元）	7,197,670,219.50	3,411,459,905.45	110.99%	

(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）	-170,908.33	-171,898.28	
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）	2,382,087.43	5,891,861.13	
委托他人投资或管理资产的损益	15,354,617.35	15,354,617.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,421.50	163,403.94	
减：所得税影响额	2,633,906.24	3,185,697.62	
合计	14,925,468.71	18,052,286.52	--

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

资产负债表项目	期末数	上年年末数	本期末比上年末增减	变动原因
货币资金	3,162,351,734.34	1,749,576,465.89	80.75%	主要为报告期公司发行股票收到募集资金。
应收账款	42,746,705.41	2,735,629.20	1462.59%	为加强新品销售、支持空白市场、弱势市场开拓，公司适度放宽部分客户信用额度。
其他流动资产	2,302,692,831.65	21,645,597.41	10538.16%	主要为报告期购买银行及证券理财产品增加。
在建工程	215,187,011.47	122,470,159.05	75.71%	主要为报告期增加年产 5 万吨泡菜生产基地建设项目及坪山公司 1 万吨/年豆瓣酱技改项目投入。
长期待摊费用	5,620.55	8,029.58	-30.00%	为报告期公司按规定对费用进行了分摊。
其他非流动资产	1,645,059.58	384,685,488.32	-99.57%	主要为报告期按照会计准则规定将预付涪陵区财政局和自然规划局的乌江榨菜绿色智能化生产基地土地购置款转到无形资产科目进行核算。
应付账款	170,409,404.20	79,801,562.78	113.54%	主要为报告期购包辅材料货款、广告费、运费增加。

无形资产	545,952,546.86	152,650,546.36	257.65%	主要为报告期新增土地入账增加了无形资产账面价值。
资本公积	3,205,565,477.70	21,291,102.91	14955.89%	主要为报告期溢价发行股票增加资本公积。
利润表项目	本期数	上年同期数	同比增减	变动原因
税金及附加	31,230,792.94	23,525,765.74	32.75%	主要为报告期土地使用税、印花税、城建税增加。
销售费用	519,356,188.42	282,732,247.06	83.69%	主要为报告期新增品牌宣传费 2.23 亿元，投放于新媒体（含互联网公关）、梯媒、央视以及其他。
管理费用	56,608,327.00	38,302,904.85	47.79 %	主要为报告期增加了职工薪酬、无形资产摊销。
财务费用	-72,448,870.63	-17,408,585.05	316.17%	主要为报告期内现金管理利息收入增加。
投资收益	15,455,710.78	7,421,008.44	108.27%	主要为报告期购买银行及证券理财产品收益增加。
信用减值损失	-2,939,527.02	-952,694.42	208.55%	为报告期计提应收帐款、其他应收款坏帐准备增加。
营业外收入	10,717.07	812,412.06	-98.68%	同期主要为公司收到的房屋拆迁补助款而本报告期无此业务。
营业外支出	185,773.25	1,291,090.74	-85.61%	同期主要为公司进行了抗疫捐赠和固定资产处置损失。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	同比增减	变动原因
收到的税费返还	8,842,337.98	1,607,006.91	450.24%	主要为报告期子公司收到增值税增量留抵退税款。
收到其他与经营活动有关的现金	71,328,361.75	47,576,535.93	49.92%	主要为报告期公司收到利息收入及保证金同比增加。
支付其他与经营活动有关的现金	457,748,151.81	304,857,099.46	50.15%	主要为报告期支付销售费用、管理费用、保证金增加。
收回投资收到的现金	0.00	1,440,000,000.00	-100.00%	同期为收回到期银行理财产品本金。
取得投资收益收到的现金	0.00	7,180,309.80	-100.00%	同期为收到的银行理财收益。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,944.10	10,160.00	283.31%	为报告期收到处理废旧物资款增加。
投资活动现金流入小计	38,944.10	1,447,190,469.80	-100.00%	同期为收回到期银行理财产品本金以及利息。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,506,774.87	79,913,198.78	55.80%	主要为报告期在建工程投入和土地购置出让金增加。
投资支付的现金	2,280,000,000.00	1,320,000,000.00	72.73%	主要为报告期购买银行及证券理财产品增加。
投资活动现金流出小计	2,404,506,774.87	1,399,913,198.78	71.76%	主要为报告期购买银行及证券理财产品增加。
吸收投资收到的现金	3,282,547,155.79	0.00	-	主要为报告期公司发行股票收到募集资金。
现金及现金等价物净增加额	1,408,073,707.27	512,299,952.89	174.85%	主要为吸收投资收到的现金增加。

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	86,811	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
重庆市涪陵国有资产投资经营集团 有限公司	国有法人	35.26%	312,998,400	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.28%	37,997,542	0		
北京建工集团有限责任公司	国有法人	2.66%	23,623,564	0		
中国工商银行股份有限公司—富 国天惠精选成长混合型证券投资 基金（LOF）	其他	2.27%	20,120,669	2,977,963		
杨林	境内自然人	1.31%	11,610,000	0		
中国银行股份有限公司—景顺长 城鼎益混合型证券投资基金 （LOF）	其他	0.90%	7,977,855	2,977,963		
周斌全	境内自然人	0.89%	7,932,856	5,949,642		
中国工商银行—广发稳健增长证 券投资基金	其他	0.87%	7,742,703	7,742,703		
全国社保基金一一七组合	其他	0.86%	7,600,000	0		
上海景林资产管理有限公司—景 林全球基金	其他	0.78%	6,881,281	2,977,963		
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			
重庆市涪陵国有资产投资经营集团 有限公司	312,998,400	人民币普通股	312,998,400			
香港中央结算有限公司	37,997,542	人民币普通股	37,997,542			
北京建工集团有限责任公司	23,623,564	人民币普通股	23,623,564			
中国工商银行股份有限公司—富 国天惠精选成长混合型证券投资 基金（LOF）	17,142,706	人民币普通股	17,142,706			
杨林	11,610,000	人民币普通股	11,610,000			
全国社保基金一一七组合	7,600,000	人民币普通股	7,600,000			
陈增淑	5,837,953	人民币普通股	5,837,953			
中国银行股份有限公司—景顺长 城鼎益混合型证券投资基金 （LOF）	4,999,892	人民币普通股	4,999,892			
瑞银资产管理（新加坡）有限公司 —瑞银卢森堡投资 SICAV	4,826,859	人民币普通股	4,826,859			
澳门金融管理局—自有资金	3,938,360	人民币普通股	3,938,360			

上述股东关联关系或一致行动的说明	周斌全先生为本公司董事长，陈增淑女士为周斌全先生配偶，二者构成《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用。

(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

募集资金投资项目进展情况

一、募集资金审核和资金到账情况

2020年11月11日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司2020年非公开发行A股股票预案的议案》等议案，公司拟非公开发行不超过142,185,616股股票，募集资金总额不超过33亿元，用于乌江涪陵榨菜绿色智能化生产基地项目建设。2020年11月30日，公司召开2020年第二次临时股东大会审议通过了该议案。公司本次非公开发行募集资金具体内容详见2020年11月12日披露于指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2020年非公开发行A股股票预案》（公告编号：2020-065）等公告。

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕68号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2021年4月非公开发行人民币普通股98,272,781股，每股面值1元，发行价格为人民币33.58元/股，募集资金总额人民币3,299,999,985.98元，扣除相关发行费用（不含税）人民币20,078,461.46元后，实际募集资金净额为人民币3,279,921,524.52元。上述募集资金已于2021年4月19日全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（XYZH/2021CQAA40096）。

二、募集资金使用和结余情况

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，且付款时间会根据工程建设进度而定，根据募集资金投资项目建设进度，截至2021年9月30日，公司募集资金尚未投入募投项目使用，结余募集资金金额329,569.47万元（其中募集资金327,992.71万元，募集资金现金管理收益及专户存储累计利息合计1,576.76万元）。

三、募投项目进展情况

报告期内，公司募投项目未发生变更且不存在对外转让或置换情况，项目建设正常推进中，公司将根据募集资金投资项目建设进度，及时履行信息披露义务。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

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	3,162,351,734.34	1,749,576,465.89
结算备付金		
拆出资金		

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	42,746,705.41	2,735,629.20
应收款项融资		
预付款项	26,446,702.70	24,101,460.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,140,300.65	8,441,875.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	481,514,156.67	382,821,548.88
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	2,302,692,831.65	21,645,597.41
流动资产合计	6,021,892,431.42	2,189,322,577.65
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	2,054,400.00	2,054,400.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	994,908,278.42	1,056,151,581.35
在建工程	215,187,011.47	122,470,159.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	438,109.67	
无形资产	545,952,546.86	152,650,546.36
开发支出		
商誉	38,913,076.54	38,913,076.54
长期待摊费用	5,620.55	8,029.58
递延所得税资产	23,446,042.57	23,356,056.00
其他非流动资产	1,645,059.58	384,685,488.32
非流动资产合计	1,822,550,145.66	1,780,289,337.20
资产总计	7,844,442,577.08	3,969,611,914.85

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
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	170,409,404.20	79,801,562.78
预收款项		
合同负债	147,151,769.50	114,145,865.52
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	42,948,093.56	38,037,545.76
应交税费	47,040,538.52	37,890,647.23
其他应付款	119,999,776.80	170,965,499.23
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	19,238,873.91	14,838,522.05
流动负债合计	546,788,456.49	455,679,642.57
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	427,305.93	
长期应付款	11,833,343.46	11,833,343.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	82,287,170.99	84,977,756.54
递延所得税负债	5,436,080.71	5,661,266.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,983,901.09	102,472,366.83
负债合计	646,772,357.58	558,152,009.40
所有者权益：		

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
股本	887,630,022.00	789,357,241.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,205,565,477.70	21,291,102.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	252,800,043.38	252,800,043.38
一般风险准备		
未分配利润	2,851,674,676.42	2,348,011,518.16
归属于母公司所有者权益合计	7,197,670,219.50	3,411,459,905.45
少数股东权益		
所有者权益合计	7,197,670,219.50	3,411,459,905.45
负债和所有者权益总计	7,844,442,577.08	3,969,611,914.85

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：杨娅

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	1,955,329,427.55	1,798,341,682.27
其中：营业收入	1,955,329,427.55	1,798,341,682.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,379,174,277.85	1,090,041,522.97
其中：营业成本	839,852,094.61	757,418,098.07
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	31,230,792.94	23,525,765.74
销售费用	519,356,188.42	282,732,247.06
管理费用	56,608,327.00	38,302,904.85
研发费用	4,575,745.51	5,471,092.30
财务费用	-72,448,870.63	-17,408,585.05
其中：利息费用		

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	72,670,495.13	17,690,652.78
加：其他收益	6,058,422.97	7,721,520.15
投资收益（损失以“-”号填列）	15,455,710.78	7,421,008.44
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,939,527.02	-952,694.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	594,729,756.43	722,489,993.47
加：营业外收入	10,717.07	812,412.06
减：营业外支出	185,773.25	1,291,090.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	594,554,700.25	722,011,314.79
减：所得税费用	90,891,541.99	108,404,623.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	503,663,158.26	613,606,691.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	503,663,158.26	613,606,691.16
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	503,663,158.26	613,606,691.16
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	503,663,158.26	613,606,691.16

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的综合收益总额	503,663,158.26	613,606,691.16
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	0.605	0.78
（二）稀释每股收益	0.605	0.78

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：杨娅

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	2,106,750,243.83	1,988,308,779.26
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	8,842,337.98	1,607,006.91
收到其他与经营活动有关的现金	71,328,361.75	47,576,535.93
经营活动现金流入小计	2,186,920,943.56	2,037,492,322.10
购买商品、接受劳务支付的现金	693,910,460.91	615,479,627.82
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	229,690,349.31	185,068,681.34
支付的各项税费	274,487,337.47	230,257,059.31
支付其他与经营活动有关的现金	457,748,151.81	304,857,099.46
经营活动现金流出小计	1,655,836,299.50	1,335,662,467.93
经营活动产生的现金流量净额	531,084,644.06	701,829,854.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,440,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,180,309.80

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,944.10	10,160.00
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	38,944.10	1,447,190,469.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,506,774.87	79,913,198.78
投资支付的现金	2,280,000,000.00	1,320,000,000.00
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	2,404,506,774.87	1,399,913,198.78
投资活动产生的现金流量净额	-2,404,467,830.77	47,277,271.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,282,547,155.79	
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	3,282,547,155.79	
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		236,807,172.30
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	1,090,261.81	
筹资活动现金流出小计	1,090,261.81	236,807,172.30
筹资活动产生的现金流量净额	3,281,456,893.98	-236,807,172.30
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	1,408,073,707.27	512,299,952.89
加：期初现金及现金等价物余额	310,934,420.62	827,056,916.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,719,008,127.89	1,339,356,869.26

(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

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。



重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

董事会

2021 年 10 月 30 日