

证券代码：300997

证券简称：欢乐家

公告编号：2023-096

欢乐家食品集团股份有限公司

2023 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. 公司负责人李兴、主管会计工作负责人翁苏闽及会计机构负责人(会计主管人员)刘思玉声明：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）	393,853,158.60	7.78%	1,305,922,529.13	22.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,030,083.84	32.52%	175,751,543.87	49.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,007,074.64	18.22%	169,470,457.58	50.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	5,709,923.19	-7.42%
基本每股收益（元/股）	0.1034	33.91%	0.3940	50.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1034	33.91%	0.3940	50.67%
加权平均净资产收益率	3.32%	0.58%	12.31%	2.95%
	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）	1,881,880,520.29	1,990,625,049.79	-5.46%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,385,711,996.65	1,339,653,418.38	3.44%	

(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）	-377,142.61	-443,163.09	
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）	6,420,616.28	7,934,931.38	年初至本报告期收到与收益相关的政府补助金额为 6,152,832.8 元，本期递延收益转入以前年度收到的与资产相关的政府补助金额为 1,782,098.58 元。
委托他人投资或管理资产的损益	723,611.83	1,425,506.96	本报告期发生的银行理财产品在持有期间的投资收益
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	-17,670.58	162,371.49	本报告期发生的银行理财产品公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,700.86	-698,885.37	
减：所得税影响额	1,679,704.86	2,099,675.08	
合计	5,023,009.20	6,281,086.29	--

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

2023 年 7-9 月，归属于上市公司股东的净利润同比增加 32.52%，每股收益同比增加 33.91%；年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润同比增加 49.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 50.27%，每股收益同比增加 50.67%，主要原因是：收入增加导致归属于上市公司股东的净利润增加。

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	17,061	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
广东豪兴投资有限公司	境内非国有法人	50.98%	229,428,428	228,739,128	质押	137,400,000
李兴	境内自然人	14.40%	64,809,376	64,809,376	质押	38,700,000
朱文湛	境内自然人	8.47%	38,123,251	38,123,251	质押	22,800,000
湛江荣兴投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.45%	24,515,995	24,515,995		
李康荣	境内自然人	0.85%	3,812,250	3,812,250	质押	1,650,000
交通银行股份有限公司—金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.50%	2,245,619	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.44%	1,999,391	0		
王永平	境内自然人	0.26%	1,151,530	0		
苏哲	境内自然人	0.24%	1,089,076	0		
刘军和	境内自然人	0.21%	945,830	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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
交通银行股份有限公司—金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金	2,245,619	人民币普通股	2,245,619			
香港中央结算有限公司	1,999,391	人民币普通股	1,999,391			

王永平	1,151,530	人民币普通股	1,151,530
苏哲	1,089,076	人民币普通股	1,089,076
刘军和	945,830	人民币普通股	945,830
张顺利	879,600	人民币普通股	879,600
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置混合型证券投资基金	829,500	人民币普通股	829,500
杜雪梅	677,004	人民币普通股	677,004
刘元杰	562,400	人民币普通股	562,400
朱绍勇	500,000	人民币普通股	500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 李兴与朱文湛系夫妻关系。 2. 李兴与李康荣系兄弟关系。 3. 李兴、朱文湛、李子豪分别持有广东豪兴投资有限公司 59.9539%、39.9692%和 0.0515%的股权。 4. 李子豪为李兴、朱文湛之子，李康荣与李子豪为叔侄关系。 5. 李康荣持有湛江荣兴投资合伙企业（有限合伙）19.09%财产份额。 除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名股东中，公司股东刘军和通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 945,830 股，实际合计持有 945,830 股。		

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明：2022 年 11 月 6 日、2022 年 11 月 22 日，公司第二届董事会第五次会议和 2022 年第三次临时股东大会逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，详见公司 2022 年 11 月 7 日、2022 年 11 月 22 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》、《2022 年第三次临时股东大会决议公告》。截至 2023 年 9 月 30 日，公司以自有资金通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 4,757,500 股，占公司目前总股本的 1.0572%，最高成交价为 13.00 元/股，最低成交价为 11.61 元/股，成交总金额为 59,738,262.04 元（不含交易佣金等交易费用）。公司股份回购专用证券账户未列示在前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东中。

（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）限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

2023 年 1-9 月，公司实现营业收入 13.06 亿元，同比增长 22.92%，归属于上市公司股东的净利润 1.76 亿元，同比增长 49.38%，公司整体产品毛利率为 37.65%，同比增长 4.41 个百分点，主要原因是：

(1) 公司产品销量有所增加；(2) 公司在 2022 年对部分产品进行了价格调整；(3) 部分大宗商品价格在 2023 年有所回落。

从产品构成来看，2023 年 1-9 月，公司饮料产品收入为 7.23 亿元，占公司营业收入的 55.35%，比上年同期增长 19.82%。公司罐头产品收入为 5.66 亿元，占营业收入的 43.34%，比上年同期增长 25.49%。其中椰子汁饮料产品完成营业收入 6.21 亿元，比上年同期增长 21.17%，黄桃罐头完成营业收入 2.28 亿元，比上年同期增长 68.08%，橘子罐头完成营业收入 1.41 亿元，比上年同期增长 17.06%。

2023 年第三季度（7-9 月），公司椰子汁饮料产品完成营业收入 2.15 亿元，比上年同期增长 16.35%；黄桃罐头完成营业收入 0.52 亿元，比上年同期增长 7.58%；橘子罐头完成营业收入 0.36 亿元，比上年同期增长 15.34%。

从销售模式上看，2023 年 1-9 月，公司经销模式销售收入占营业收入的 95.24%。占绝对主导地位，为公司主要销售渠道。华中、华东、西南地区为公司主要销售区域，上述三个区域完成销售收入 8.39 亿元，比上年同期增长 19.63%，占公司营业收入的 64.23%。

报告期内公司主要工作进展情况：(1) 继续围绕“增网点、扩渠道”开展营销工作，重点加大对流通和餐饮渠道的开发，增加即饮渠道的拓展力度，扩宽产品消费场景，提高产品在消费者面前的曝光度，促进产品销售；(2) 加强产品研发工作，为更好地满足消费者对健康、天然的饮料产品需求，公司对椰子水产品进行了优化升级，并将在第四季度主要通过线上渠道推向市场；(3) 为实现公司向产业链上游原料延伸，有序推进越南椰子加工项目的建设；(4) 继续积极布局渠道多元化，借助已推出的大包装产品，持续开发区域经销商和客户，磨合多元化渠道供应链能力。

第四季度，公司继续围绕年度重点工作，借助年底节日销售旺季，做好相关产品堆箱陈列布建，渠道拓展，网点维护等工作，抢占春节市场。

其他重要事项披露索引：

1. 根据公司实际情况和未来发展需要，公司董事会成员人数由 7 名增至 9 名，其中非独立董事人数由 4 名增至 6 名，增选李子豪先生、LIN HOWARD ZHIHAO（林志豪）先生为公司第二届董事会非独立董事并选举李子豪先生为公司副董事长，同时聘任李子豪先生为公司副总经理，李子豪先生亦成为公司共同实际控制人。具体内容详见公司 2023 年 7 月 1 日、2023 年 7 月 17 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于增选第二届董事会非独立董事及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2023-059）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-065）、《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-066）、《关于共同实际控制人增加实施完成的公告》（公告编号：2023-067）。

2. 公司于 2023 年 8 月 18 日披露了《关于 2023 年半年度利润分配预案的公告》，经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过，于 2023 年 9 月 13 日完成权益分派。具体内容详见公司 2023 年 9 月 7 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年半年度利润分配实施公告》（公告编号：2023-086）。

3. 公司续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构，聘期为一年，具体内容

详见公司 2023 年 8 月 18 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟续聘 2023 年度审计机构的公告》（公告编号：2023-076）。

4. 为满足公司未来业务发展需要，公司全资子公司湖北欢乐家食品有限公司、湛江欢乐家实业有限公司和武汉欢乐家食品有限公司拟进行固定资产投资项目，总投资金额不超过人民币 10,500 万元，用于购买生产相关设备以及部分生产车间及生产线的改建扩建。具体内容详见公司 2023 年 9 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司固定资产投资的公告》（公告编号：2023-091）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：欢乐家食品集团股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	484,802,469.05	731,840,013.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	106,162,371.49	26,126,173.53
衍生金融资产		
应收票据	895,000.00	
应收账款	122,606,272.86	125,107,600.40
应收款项融资		
预付款项	14,742,685.89	17,921,529.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,335,581.95	1,770,373.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	228,952,609.69	221,920,719.61
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	8,736,717.31	6,846,381.67
流动资产合计	969,233,708.24	1,131,532,791.73
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	45,650,000.00	37,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	372,789.12	387,526.89
固定资产	536,289,270.98	570,830,364.72
在建工程	117,432,465.37	35,176,640.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,229,136.32	5,443,888.28
无形资产	163,892,256.20	155,778,249.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,307,810.66	8,373,039.48
递延所得税资产	35,174,098.69	39,517,011.83
其他非流动资产	4,298,984.71	5,935,537.27
非流动资产合计	912,646,812.05	859,092,258.06
资产总计	1,881,880,520.29	1,990,625,049.79
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	105,360,854.27	22,326,000.00
应付账款	203,445,986.24	288,841,620.64
预收款项		
合同负债	53,437,091.74	125,222,764.60
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	24,505,494.28	27,658,348.17
应交税费	24,282,948.32	72,318,203.00

其他应付款	7,606,541.75	6,030,620.04
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	59,505,062.00	87,548,232.55
流动负债合计	478,143,978.60	629,945,789.00
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	5,059,322.15	6,287,570.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,819,013.23	14,601,111.81
递延所得税负债	146,209.66	137,160.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,024,545.04	21,025,842.41
负债合计	496,168,523.64	650,971,631.41
所有者权益：		
股本	450,000,000.00	450,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	341,710,686.10	341,727,481.59
减：库存股	59,738,262.04	5,534,436.32
其他综合收益	-15,793,619.39	-16,012,500.00
专项储备		
盈余公积	53,826,958.57	46,115,275.59
一般风险准备		
未分配利润	615,706,233.41	523,357,597.52
归属于母公司所有者权益合计	1,385,711,996.65	1,339,653,418.38
少数股东权益		
所有者权益合计	1,385,711,996.65	1,339,653,418.38
负债和所有者权益总计	1,881,880,520.29	1,990,625,049.79

法定代表人：李兴

主管会计工作负责人：翁苏闽

会计机构负责人：刘思玉

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	1,305,922,529.13	1,062,400,185.66
其中：营业收入	1,305,922,529.13	1,062,400,185.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,074,634,339.48	913,624,752.71
其中：营业成本	814,286,699.59	709,280,280.52
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	14,594,344.77	11,038,189.80
销售费用	160,600,819.18	127,513,435.98
管理费用	88,437,929.49	68,612,944.74
研发费用	1,412,297.00	839,754.60
财务费用	-4,697,750.55	-3,659,852.93
其中：利息费用	200,664.46	254,384.45
利息收入	5,805,601.57	4,113,505.87
加：其他收益	8,307,468.09	6,365,543.26
投资收益（损失以“-”号填列）	1,425,506.96	1,624,956.27
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）	162,371.49	112,389.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,497,121.93	7,316,534.04

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-840,542.89	-3,824,285.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-403,325.76	67,011.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	238,442,545.61	160,437,581.58
加：营业外收入	100,029.22	224,740.42
减：营业外支出	838,751.92	1,772,306.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	237,703,822.91	158,890,015.68
减：所得税费用	61,952,279.04	41,236,741.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,751,543.87	117,653,274.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,751,543.87	117,653,274.25
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）	175,751,543.87	117,653,274.25
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	218,880.61	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	218,880.61	
（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	218,880.61	
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	218,880.61	
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	175,970,424.48	117,653,274.25

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	175,970,424.48	117,653,274.25
（二）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	0.3940	0.2615
（二）稀释每股收益	0.3940	0.2615

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：李兴

主管会计工作负责人：翁苏闽

会计机构负责人：刘思玉

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	1,368,322,543.75	1,130,842,125.17
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	1,946,710.78	6,425,980.50
收到其他与经营活动有关的现金	15,888,152.23	31,672,125.70
经营活动现金流入小计	1,386,157,406.76	1,168,940,231.37
购买商品、接受劳务支付的现金	874,075,538.04	787,351,173.50
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	241,088,851.91	179,995,388.98
支付的各项税费	187,234,465.31	106,828,456.71
支付其他与经营活动有关的现金	78,048,628.31	88,597,511.82
经营活动现金流出小计	1,380,447,483.57	1,162,772,531.01

经营活动产生的现金流量净额	5,709,923.19	6,167,700.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		42,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,483,144.87	1,624,956.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,140.00	329,256.05
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	1,655,284.87	43,954,212.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,747,952.81	52,620,640.91
投资支付的现金	88,000,000.00	33,000,000.00
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	183,747,952.81	85,620,640.91
投资活动产生的现金流量净额	-182,092,667.94	-41,666,428.59
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	75,691,225.00	85,500,000.00
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	55,786,569.82	1,489,954.55
筹资活动现金流出小计	131,477,794.82	86,989,954.55
筹资活动产生的现金流量净额	-131,477,794.82	-86,989,954.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-464,405.68	
五、现金及现金等价物净增加额	-308,324,945.25	-122,488,682.78
加：期初现金及现金等价物余额	719,589,320.07	516,152,491.87
六、期末现金及现金等价物余额	411,264,374.82	393,663,809.09

(二) 2023 年起首次执行新会计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

（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。

欢乐家食品集团股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日