

证券代码：300999

证券简称：金龙鱼

公告编号：2023-028

益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司 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、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

4. 审计师发表非标意见的事项

适用 不适用

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（千元）	69,808,607	2.12%	188,522,239	0.36%
归属于上市公司股东的 净利润（千元）	1,163,325	208.42%	2,129,072	-9.53%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（千元）	894,704	643.15%	909,131	-59.75%
经营活动产生的现金 流量净额（千元）	--	--	19,512,888	62.63%
基本每股收益（元/ 股）	0.21	200.00%	0.39	-9.30%
稀释每股收益（元/ 股）	0.21	200.00%	0.39	-9.30%
加权平均净资产收益 率	1.29%	0.86%	2.37%	-0.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（千元）	238,785,447	227,943,209	4.76%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（千 元）	90,756,946	88,707,081	2.31%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：千元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	-16,568	-26,760	
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）	57,553	243,729	
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	309,882	1,258,325	这些损益主要产生于本公司 正常经营活动中用来管理其 商品价格和外汇风险的衍生 工具及结构性存款。其中的 衍生工具因未完全满足套期 会计的要求，因此在会计角 度属于非经常性损益。从业 务角度，所有期货损益的已 实现部分应计入主营业务成 本，未实现部分应随着未来 现货销售而同步计入主营业 务成本。
单独进行减值测试的应收款	58	1,175	

项减值准备转回			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,799	25,989	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35	660	关联方拆出资金取得的损益
减：所得税影响额	97,392	274,734	
少数股东权益影响额（税后）	746	8,443	
合计	268,621	1,219,941	--

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 年第三季度，公司实现营业收入 698 亿元，同比增长 2.1%；归属于上市公司股东的净利润 11.6 亿元，同比增长 208.4%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8.9 亿元，同比增加 643.1%。2023 年 1-9 月，公司实现营业收入 1,885 亿元，同比增长 0.4%；归属于上市公司股东的净利润 21.3 亿元，同比下降 9.5%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 9.1 亿元，同比下降 59.8%。业绩同比变动的主要因素如下：

1、营业收入

2023 年第三季度及 1-9 月，营业收入较去年同期略有上涨。随着国内经济逐步恢复，公司厨房食品、饲料原料和油脂科技产品的销量较去年同期有所上涨，但是产品的价格随着大豆、大豆油及棕榈油等主要原材料价格下跌有所回落，价格下跌部分抵消了销量上涨带来的营收增长。

2、厨房食品

2023 年第三季度及 1-9 月，公司餐饮和食品工业渠道产品的销量随着市场逐步恢复有较大幅度增长，其销量在厨房食品中的占比提升，而该部分产品的毛利率相对较低，导致厨房食品的利润同比减少。上半年面粉产品利润降幅较大，小麦、面粉及副产品的价格整体下行，公司消耗前期的高价小麦库存导致业绩下滑。第三季度，公司小麦的库存成本已恢复到正常水平，面粉业务利润同比上涨。另一方面，原材料成本的下降带动零售渠道产品的毛利率和利润同比有所增长。总体来看，零售渠道产品利润的增长未能完全抵消餐饮和食品工业渠道产品利润下降的影响，使得厨房食品利润同比下降。

3、饲料原料及油脂科技

2023 年第三季度，饲料原料及油脂科技产品的利润同比增幅较大，一方面，饲料原料业务因国内大豆供给偏紧，豆粕等产品的价格有所回升，销量同比上涨，压榨利润同比大幅增长。另一方面，随着价格回升和销量同比增加，油脂科技产品的利润同比明显增长。由于前述原因，2023 年 1-9 月饲料原料及油脂科技产品的利润同比有所增加。

4、扣除非经常性损益的净利润

扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润变动，主要因为未完全满足套期会计要求的衍生金融工具损益的影响。从业务角度，所有期货损益的已实现部分应计入主营业务成本，未实现部分应随着未来现货销售而同步计入主营业

务成本。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 62.6%，主要是采购及支付节奏变化的影响。

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		158,113	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
Bathos Company Limited	境外法人	89.99%	4,878,944,439	4,878,944,439	无质押或冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.44%	23,978,607	0	无质押或冻结	0
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	0.29%	15,452,478	0	无质押或冻结	0
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.14%	7,809,867	0	无质押或冻结	0
融泽投资有限责任公司	境内非国有法人	0.11%	5,817,000	0	无质押或冻结	0
刘大鹏	境内自然人	0.09%	4,959,000	0	无质押或冻结	0
中国工商银行股份有限公司一华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.07%	3,815,700	0	无质押或冻结	0
蔡玉栋	境内自然人	0.07%	3,727,700	0	无质押或冻结	0
中国工商银行股份有限公司一中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.07%	3,657,494	0	无质押或冻结	0
GIC Private Limited	境外法人	0.05%	2,742,667	0	无质押或冻结	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	
香港中央结算有限公司	23,978,607			人民币普通股	23,978,607	
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	15,452,478			人民币普通股	15,452,478	
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	7,809,867			人民币普通股	7,809,867	
融泽投资有限责任公司	5,817,000			人民币普通股	5,817,000	

刘大鹏	4,959,000	人民币普通股	4,959,000
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,815,700	人民币普通股	3,815,700
蔡玉栋	3,727,700	人民币普通股	3,727,700
中国工商银行股份有限公司－中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	3,657,494	人民币普通股	3,657,494
GIC Private Limited	2,742,667	人民币普通股	2,742,667
中金公司－中国银行－中金公司益海嘉里 1 号员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	2,361,623	人民币普通股	2,361,623
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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股东情况说明（如有）	股东刘大鹏除通过普通证券账户持有 2,959,000 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股，实际合计持有 4,959,000 股。香港中央结算有限公司其所持股份是代表多个股东持有，公司未知其融资融券情况。除此之外，其余前十名普通股股东无融资融券情况。		

（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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
Bathos Company Limited	4,878,944,439	0	0	4,878,944,439	首发前限售股	2024 年 10 月 16 日
合计	4,878,944,439	0	0	4,878,944,439	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司发布 2023 年半年度报告

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 8 月 11 日披露的《2023 年半年度报告全文》及《2023 年半年度报告摘要》（公告编号：2023-023）。

2、关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 8 月 11 日披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2023-024）。

3、关于募投项目延期公告

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 8 月 11 日披露的《关于部分募投项目延期公告》（公告编号：2023-025）。

4、关于对外担保的进展

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 8 月 11 日披露的《关于对外担保的进展公告》（公告编号：2023-026）。

5、控股股东自愿延长限售股份锁定期

详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2023 年 8 月 23 日披露的《关于控股股东自愿延长限售股份锁定期的公告》（公告编号：2023-027）。

四、季度财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：千元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	66,935,864	39,461,617
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,272,244	20,104,992
衍生金融资产	880,609	584,040
应收票据	684,620	498,739
应收账款	10,568,649	11,042,173
应收款项融资	241,065	277,730
预付款项	5,969,325	4,410,843
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,794,278	3,493,962
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	36,987,214	53,065,896
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	2,707,012	3,186,090
流动资产合计	150,040,880	136,126,082
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
衍生金融资产	444,331	104,994
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,221	2,918,130
其他权益工具投资	1,041,344	933,441
其他非流动金融资产		
投资性房地产	593,649	574,709
固定资产	37,670,921	36,131,290
在建工程	12,024,493	9,691,967
生产性生物资产	7,562	
油气资产		
使用权资产	204,860	209,393
无形资产	14,936,671	14,756,102
开发支出		
商誉	5,987,688	5,987,688

长期待摊费用	282,521	239,644
递延所得税资产	1,614,243	1,277,852
其他非流动资产	10,936,063	18,991,917
非流动资产合计	88,744,567	91,817,127
资产总计	238,785,447	227,943,209
流动负债：		
短期借款	96,923,438	88,013,092
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	953,791	1,229,581
应付票据	5,257,768	2,796,937
应付账款	7,204,830	6,079,065
预收款项		
合同负债	2,245,033	4,350,204
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	1,167,262	1,209,415
应交税费	751,681	586,862
其他应付款	4,739,215	4,316,975
其中：应付利息		
应付股利	23,089	
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	7,842,950	2,734,188
其他流动负债	1,980,730	5,169,456
流动负债合计	129,066,698	116,485,775
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,988,239	15,722,473
衍生金融负债	22,506	118,581
应付债券	512,642	500,636
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	106,457	115,475
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,907	6,313
递延收益	1,005,970	855,614
递延所得税负债	932,610	729,514
其他非流动负债	13,744	125,422
非流动负债合计	14,585,075	18,174,028
负债合计	143,651,773	134,659,803
所有者权益：		
股本	5,421,592	5,421,592
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	36,747,709	36,680,531
减：库存股		
其他综合收益	135,789	-135,289
专项储备		
盈余公积	2,133,759	2,133,759

一般风险准备		
未分配利润	46,318,097	44,606,488
归属于母公司所有者权益合计	90,756,946	88,707,081
少数股东权益	4,376,728	4,576,325
所有者权益合计	95,133,674	93,283,406
负债和所有者权益总计	238,785,447	227,943,209

法定代表人：Kuok Khoo Hong（郭孔丰） 主管会计工作负责人：Loke Mun Yee（陆玫好） 会计机构负责人：邱庆月

2、合并年初到报告期末利润表

单位：千元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	188,522,239	187,839,677
其中：营业收入	188,522,239	187,839,677
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	187,516,892	185,031,327
其中：营业成本	179,587,549	176,774,923
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	497,035	458,592
销售费用	4,561,839	4,561,483
管理费用	2,666,555	2,457,525
研发费用	174,258	154,797
财务费用	29,656	624,007
其中：利息费用	1,875,917	1,751,319
利息收入	1,957,773	1,559,882
加：其他收益	243,729	232,087
投资收益（损失以“-”号填列）	885,594	-806,967
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	56,886	47,634
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）	467,417	908,189
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,762	-5,784
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,463	-276,631

填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,783	163,877
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,542,005	3,023,121
加：营业外收入	61,783	69,526
减：营业外支出	50,771	4,825
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,553,017	3,087,822
减：所得税费用	478,028	632,517
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,074,989	2,455,305
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,074,989	2,455,305
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）	2,129,072	2,353,284
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-54,083	102,021
六、其他综合收益的税后净额	284,808	-701,559
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	271,078	-621,886
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	80,927	-14,865
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	80,927	-14,865
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	190,151	-607,021
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	-10,044	-232,865
7.其他		
8.与交易相关的被套期项目进行套期的期权时间价值、远期合同的远期要素或金融工具的外汇基差	200,195	-374,156
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	13,730	-79,673
七、综合收益总额	2,359,797	1,753,746
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	2,400,151	1,731,398
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-40,354	22,348

八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元）	0.39	0.43
（二）稀释每股收益（元）	0.39	0.43

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 千元，上期被合并方实现的净利润为：0 千元。

法定代表人：Kuok Khoon Hong（郭孔丰） 主管会计工作负责人：Loke Mun Yee（陆玫好） 会计机构负责人：邱庆月

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：千元

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	200,863,953	200,605,909
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	724,269	2,546,337
收到其他与经营活动有关的现金	1,013,676	988,206
经营活动现金流入小计	202,601,898	204,140,452
购买商品、接受劳务支付的现金	169,787,260	178,678,594
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	5,828,858	5,645,042
支付的各项税费	1,532,560	2,235,505
支付其他与经营活动有关的现金	5,940,332	5,583,024
经营活动现金流出小计	183,089,010	192,142,165
经营活动产生的现金流量净额	19,512,888	11,998,287
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,519,430	37,039,670
取得投资收益收到的现金	2,654,779	1,556,916
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,158	136,600
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	325,687	1,406,603
投资活动现金流入小计	45,659,054	40,139,789
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,884,656	8,003,012
投资支付的现金	52,857,705	44,679,182
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	634,203	1,553,341
投资活动现金流出小计	61,376,564	54,235,535
投资活动产生的现金流量净额	-15,717,510	-14,095,746
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	101,495	142,697
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	101,495	142,697
取得借款收到的现金	99,985,119	97,651,772
收到其他与筹资活动有关的现金	11,250,481	14,956,857
筹资活动现金流入小计	111,337,095	112,751,326
偿还债务支付的现金	83,045,464	76,869,098
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,496,756	2,521,670
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	170,866	42,923
支付其他与筹资活动有关的现金	17,545,112	17,618,511
筹资活动现金流出小计	103,087,332	97,009,279
筹资活动产生的现金流量净额	8,249,763	15,742,047
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,344	-436,934
五、现金及现金等价物净增加额	12,147,485	13,207,654
加：期初现金及现金等价物余额	14,856,664	12,572,801
六、期末现金及现金等价物余额	27,004,149	25,780,455

（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。

益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司董事会
2023 年 10 月 26 日