

证券代码：002124

证券简称：天邦股份

公告编号：2021-129



天邦食品股份有限公司

2021 年第三季度报告

2021 年 10 月

# 天邦食品股份有限公司

## 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）                   | 2,820,808,449.49  | -17.40%           | 8,426,957,332.99  | 5.00%          |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -2,045,604,288.33 | -258.60%          | -2,696,142,851.28 | -195.46%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -2,012,731,258.51 | -256.61%          | -2,796,704,428.87 | -198.90%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | ——                | ——                | -865,785,403.63   | -124.04%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -1.1122           | -204.50%          | -1.4659           | -161.08%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | -1.1122           | -204.50%          | -1.4659           | -161.08%       |
| 加权平均净资产收益率                | -33.13%           | -54.84%           | -38.86%           | -100.43%       |
|                           | 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）                    | 20,479,890,612.64 | 15,501,961,361.98 | 32.11%            |                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 5,152,486,677.17  | 8,781,208,147.08  | -41.32%           |                |

#### (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）   | -55,326,540.40 | -67,503,143.22 | 成都天邦股权处置及其他非流动资产处置所致           |
| 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）                              | 17,055,881.32  | 37,109,271.00  |                                |
| 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                                    |                | 100,973,437.76 | 购买日之前公司原持有兴农发股权按照公允价值重新计量产生的利得 |
| 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 | 807,083.33     | 6,052,107.64   |                                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 9,710,311.22   | 30,861,921.89  |                                |
| 减：所得税影响额  | 487,498.60     | 2,265,685.94   |                                |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 4,632,266.69   | 4,666,331.54   |                                |
| 合计  | -32,873,029.82 | 100,561,577.59 | --                             |

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

1. 应收账款较期初减少71.3%，主要系报告期饲料业务资产重分类至持有待售的资产所致；
2. 应收款项融资由期初的3,987.00万元减少至零元，主要系报告期饲料业务资产重分类至持有待售的资产所致；
3. 预付款项较期初减少37.7%，主要系报告期饲料业务资产重分类至持有待售的资产所致；
4. 其他应收款较期初增加107.7%，主要系报告期支付融资保证金增加和应收股权处置款所致；
5. 持有待售的资产由期初的零元增加至96,028.70万元，主要系报告期饲料业务资产重分类所致；
6. 其他流动资产较期初减少35.5%，主要系报告期理财产品到期所致；
7. 长期股权投资较期初减少33.5%，主要系报告期内收购兴农发股权，纳入合并范围所致；
8. 在建工程较期初增加135.6%，主要系报告期内猪场建设项目及阜阳屠宰厂项目投入增加所致；
9. 生产性生物资产较期初减少33.9%，主要系报告期内加快种猪的更新优化，淘汰高成本与低效种猪所致；
10. 使用权资产由期初的零元增加至320,216.33万元，主要系报告期开始实施新租赁准则，公司在租赁期内使用租赁资产权利的金额；
11. 无形资产较期初减少64.6%，主要系报告期饲料业务资产重分类至持有待售的资产所致；
12. 商誉较期初增加694.0%，主要系报告期内收购兴农发股权所致；
13. 长期待摊费用较期初减少47.1%，主要系报告期实施新租赁准则所致；
14. 递延所得税资产较期初减少89.9%，主要系报告期饲料业务资产重分类至持有待售的资产所致；
15. 短期借款较期初增加104.9%，主要系报告期新增短期借款所致；
16. 应付票据较期初增加66.0%，主要系报告期新增票据付款所致；

17. 应付账款较期初增加46.4%，主要系报告期养殖存栏规模扩大，应付原料款增加所致；
18. 预收账款较期初增加133025.0%，主要系报告期内预收出售饲料业务转让款；
19. 合同负债较期初减少82.7%，主要系报告期饲料业务负债重分类至持有待售的负债所致；
20. 应付职工薪酬较期初减少66.2%，主要系报告期预提奖金减少以及饲料业务负债重分类至持有待售的负债所致；
21. 应交税费较期初减少45.4%，主要系报告期支付计提的税款及饲料业务负债重分类至持有待售的负债所致；
22. 其他应付款较期初增加104.7%，主要系报告期内收购兴农发股权，应付工程款增加所致；
23. 持有待售的负债由期初的零元增加至51,015.56万元，主要系报告期饲料业务负债重分类所致；
24. 一年内到期的非流动负债较期初增加233.8%，主要系报告期一年内到期的长期借款、租赁负债等增加所致；
25. 其他流动负债较期初增加455.5%，主要系报告期类银行贷款业务增加所致；
26. 长期借款较期初增加89.8%，主要系报告期内新增长期借款所致；
27. 租赁负债由期初的零元增加至269,855.66万元，主要系报告期开始实施新租赁准则，公司按照合同约定尚需支付的租赁费等；
28. 长期应付职工薪酬较期初减少55.6%，主要系报告期内支付2020年利润分享计划所致；
29. 递延所得税负债较期初减少52.3%，主要系报告期处置子公司所致；
30. 股本较期初增加40%，主要系报告期内资本公积转增股本所致；
31. 少数股东权益较期初增加264.6%，主要系报告期内收购兴农发股权所致；
32. 营业成本比去年同期增加112.1%，主要系报告期销售量增加所致；
33. 销售费用比去年同期减少31.5%，主要系报告期处置疫苗业务及销售返利减少所致；
34. 管理费用比去年同期增加55.2%，主要系报告期养殖及食品业务规模扩大，相应管理人员费用增加所致；
35. 财务费用比去年同期增加118.1%，主要系报告期有息负债规模增加所致；
36. 其他收益比去年同期增加81.9%，主要系报告期日常经营活动相关的政府补助增加所致；
37. 投资收益比去年同期增加2060.5%，主要系报告期处置疫苗业务产生的收益所致；
38. 信用减值损失比去年同期减少71.7%，主要系报告期根据坏账政策计提的损失小于同期所致；
39. 资产减值损失比去年同期增加3930.5%，主要系报告期计提存货跌价损失大于同期所致；
40. 营业外收入本期比上年同期增加108.5%，主要系报告期收到的保险赔款大于同期所致；
41. 营业外支出本期比上年同期增加513.2%，主要系报告期淘汰高成本与低效种猪所致；
42. 所得税费用本期比上年同期增加130.8%，主要系报告期处置疫苗业务产生的收益所致；
43. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少124.0%，主要系报告期内猪价大幅下降，收到的经营活动现金流入未能随着销量增加所致；
44. 投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少83.9%，主要系报告期购建长期资产投入小于同期所致；
45. 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少59.0%，主要系同期非公开发行募集资金到账所致。

## 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  | 108,917 | 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          |
| 张邦辉          | 境内自然人   | 21.84%                | 401,735,485 | 301,301,613  | 质押         | 158,310,000 |
| 吴天星          | 境内自然人   | 5.66%                 | 104,071,845 | 0            | 质押         | 15,400,000  |
| 韶关市高腾企业      | 境内非国有法人 | 2.96%                 | 54,451,315  | 0            |            |             |

| 管理有限公司                        |   |        |             |   |  |
|-------------------------------|---|--------|-------------|---|--|
| 陈世辉                           | 境内自然人   | 1.88%  | 34,545,520  | 0 |  |
| 香港中央结算有限公司                    | 境外法人  | 1.52%  | 27,881,000  | 0 |  |
| 上海力驶投资管理有限公司一力驶甬江力合一号私募证券投资基金 | 境内非国有法人   | 1.31%  | 24,025,893  | 0 |  |
| 银河德睿资本管理有限公司                  | 境内非国有法人   | 1.23%  | 22,598,858  | 0 |  |
| 汪梦德                           | 境内自然人   | 1.15%  | 21,129,400  | 0 |  |
| 中国银河证券股份有限公司                  | 境内非国有法人   | 0.92%  | 16,961,500  | 0 |  |
| 梁日文                           | 境内自然人   | 0.72%  | 13,157,880  | 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          |   |  |
| 吴天星                           | 104,071,845   | 人民币普通股 | 104,071,845 |   |  |
| 韶关市高腾企业管理有限公司                 | 54,451,315  | 人民币普通股 | 54,451,315  |   |  |
| 陈世辉                           | 34,545,520  | 人民币普通股 | 34,545,520  |   |  |
| 香港中央结算有限公司                    | 27,881,000  | 人民币普通股 | 27,881,000  |   |  |
| 上海力驶投资管理有限公司一力驶甬江力合一号私募证券投资基金 | 24,025,893  | 人民币普通股 | 24,025,893  |   |  |
| 银河德睿资本管理有限公司                  | 22,598,858  | 人民币普通股 | 22,598,858  |   |  |
| 汪梦德                           | 21,129,400  | 人民币普通股 | 21,129,400  |   |  |
| 中国银河证券股份有限公司                  | 16,961,500  | 人民币普通股 | 16,961,500  |   |  |
| 梁日文                           | 13,157,880  | 人民币普通股 | 13,157,880  |   |  |
| 浙江省农村发展集团有限公司                 | 12,401,843  | 人民币普通股 | 12,401,843  |   |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | 张邦辉为公司实际控制人，吴天星为公司第五届董事会董事长。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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

### 一、累计对外担保数量及逾期担保的数量

#### (一) 目前担保情况

截至9月30日，公司2021年度对外担保情况如下：

单位：人民币万元

| 担保类型                 | 担保余额    |
|----------------------|---------|
| 对参股企业、客户、养殖户、合作伙伴的担保 | 161,475 |
| 对子公司的担保              | 279,565 |
| 合计                   | 441,040 |

截至9月30日，上市公司及其控股子公司对外提供的担保总额为441,040万元，占上市公司最近一期（2020年末）经审计净资产的50.23%。

## （二）公司2021年度担保额度

公司2021年度可担保总金额为人民币255.34亿元（其中对全资及控股子公司提供的担保额度185.04亿元，对客户、养殖场（户）、合作伙伴及担保方的担保额度64亿元，对联营、合营公司担保额度3.63亿元，对兴农发牧业原股东担保额度2.67亿元），占公司最近一期（2020年末）经审计净资产的290.78%。

## （三）逾期担保情况

截至公告日，公司为客户提供的担保中，水产饲料客户累计发生三笔贷款逾期，逾期金额分别为36万元、250万元和100万元。具体情况如下：

2020年9月，公司水产饲料客户发生一笔贷款逾期，金额为36万元。截至2021年10月，公司已履行担保义务代偿还逾期贷款322,435.52元，并对相关责任主体进行起诉并获得胜诉，公司将密切跟踪判决执行结果，保障上市公司的合法权益。

2021年6月，公司一水产饲料客户发生一笔贷款逾期，金额为250万元。截至2021年9月16日，该客户已偿还全部金额。

2021年10月，公司另一水产饲料客户发生一笔贷款逾期，金额为100万元。截至公告日，已逾期13个交易日，公司已督促该客户对第三笔逾期贷款尽快偿还。

## 二、2019年度募投项目进展情况

公司2019年度非公开发行募集资金项目共12个，其中淮北市濉溪县燕头现代化生猪养殖产业化项目、淮北市濉溪县和谐现代化生猪养殖产业化项目、蚌埠市怀远县池庙现代化生猪养殖产业化项目、蚌埠市怀远县钟杨湖现代化生猪养殖产业化项目、牛卧庄年存栏11000头父母代猪场项目、郓城县程屯镇肖南村现代化生猪养殖产业化项目已经完工。年产100万吨猪饲料与20万吨水产饲料建设项目经第七届董事会第四十四次会议、第七届监事会第二十五次会议和2021年第五次临时股东大会审议通过已经终止。东早科年存栏11000头父母代猪场项目、豆宝殿年存栏5600头父母代猪场项目、南贾村年存栏5000头父母代猪场项目、郓城县潘渡镇杨庙村现代化生猪养殖产业化项目和安徽阜阳500万头生猪屠宰及肉制品加工基地建设项目

尚未完工，属于在建项目。

南贾村项目和豆宝殿项目已完成项目前期工作，由于今年市场猪价持续走低，目前生猪养殖业处在行业的周期低谷，公司综合考虑内外部环境做了相应的调整，暂缓这两个项目的推进。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天邦食品股份有限公司

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        | 1,741,713,678.56 | 2,126,068,400.24 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 49,161,392.70    | 171,233,937.12   |
| 应收款项融资      |                  | 39,870,000.00    |
| 预付款项        | 69,538,635.17    | 111,636,706.12   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 212,794,429.81   | 102,439,581.72   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 2,920,997,041.23 | 2,555,122,110.73 |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      | 960,287,049.19   |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 428,820,602.34   | 665,028,268.85   |
| 流动资产合计      | 6,383,312,829.00 | 5,771,399,004.78 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |

| 项目          | 2021 年 9 月 30 日   | 2020 年 12 月 31 日  |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 100,278,256.61    | 150,871,946.06    |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   | 988,819.00        |                   |
| 投资性房地产      | 14,014,535.05     | 14,425,487.29     |
| 固定资产        | 6,047,575,723.66  | 5,459,848,970.52  |
| 在建工程        | 2,203,585,481.12  | 935,444,020.85    |
| 生产性生物资产     | 1,714,044,504.57  | 2,591,216,816.44  |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 3,202,163,265.30  |                   |
| 无形资产        | 40,394,300.12     | 113,969,811.60    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          | 430,211,434.68    | 54,180,781.91     |
| 长期待摊费用      | 119,484,528.63    | 225,981,149.88    |
| 递延所得税资产     | 620,554.56        | 6,145,486.55      |
| 其他非流动资产     | 223,216,380.34    | 178,477,886.10    |
| 非流动资产合计     | 14,096,577,783.64 | 9,730,562,357.20  |
| 资产总计        | 20,479,890,612.64 | 15,501,961,361.98 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 2,751,765,284.89  | 1,342,802,176.57  |
| 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        | 159,967,824.35    | 96,364,492.87     |
| 应付账款        | 1,365,381,649.40  | 932,402,646.84    |
| 预收款项        | 701,999,999.95    | 527,323.92        |
| 合同负债        | 52,631,666.63     | 303,997,023.98    |
| 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      | 71,109,258.10     | 210,415,585.96    |
| 应交税费        | 12,841,072.93     | 23,525,676.32     |
| 其他应付款       | 3,834,921,968.09  | 1,873,325,598.42  |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   | 4,000,000.00      |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      | 510,155,569.00    |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 851,364,089.42    | 255,064,004.36    |
| 其他流动负债      | 121,683,908.95    | 21,903,938.49     |

| 项目            | 2021 年 9 月 30 日   | 2020 年 12 月 31 日  |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债合计        | 10,433,822,291.71 | 5,060,328,467.73  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 1,506,111,389.58  | 793,661,725.91    |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 2,698,556,562.02  |                   |
| 长期应付款         | 544,153,974.62    | 700,184,982.68    |
| 长期应付职工薪酬      | 52,163,408.30     | 117,568,928.72    |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 29,600,339.14     | 28,349,960.15     |
| 递延所得税负债       | 1,852,942.47      | 3,888,486.56      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 4,832,438,616.13  | 1,643,654,084.02  |
| 负债合计          | 15,266,260,907.84 | 6,703,982,551.75  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,839,192,626.00  | 1,313,709,019.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 3,363,995,381.39  | 3,889,478,988.39  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -15,982,322.68    | -15,094,893.22    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 257,569,626.77    | 257,569,626.77    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -292,288,634.31   | 3,335,545,406.14  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,152,486,677.17  | 8,781,208,147.08  |
| 少数股东权益        | 61,143,027.63     | 16,770,663.15     |
| 所有者权益合计       | 5,213,629,704.80  | 8,797,978,810.23  |
| 负债和所有者权益总计    | 20,479,890,612.64 | 15,501,961,361.98 |

法定代表人：苏礼荣

主管会计工作负责人：苏礼荣

会计机构负责人：曹振

## 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 | 8,426,957,332.99 | 8,025,501,034.46 |
| 其中：营业收入 | 8,426,957,332.99 | 8,025,501,034.46 |
| 利息收入    |                  |                  |

| 项目                  | 本期发生额             | 上期发生额            |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 已赚保费                |                   |                  |
| 手续费及佣金收入            |                   |                  |
| 二、营业总成本             | 10,344,875,102.74 | 5,158,306,942.14 |
| 其中：营业成本             | 9,063,132,589.70  | 4,273,702,854.00 |
| 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               | 12,838,392.04     | 10,001,148.11    |
| 销售费用                | 90,894,292.79     | 132,666,069.91   |
| 管理费用                | 852,151,045.04    | 548,901,464.70   |
| 研发费用                | 82,540,903.18     | 81,450,187.45    |
| 财务费用                | 243,317,879.99    | 111,585,218.18   |
| 其中：利息费用             | 256,502,507.96    | 115,150,862.57   |
| 利息收入                | 23,194,288.17     | 10,562,744.85    |
| 加：其他收益              | 37,109,271.00     | 20,401,296.99    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 275,771,009.69    | 12,764,456.71    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -11,060,929.03    | 12,994,780.71    |
| 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） |                   | 991,968.30       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -6,457,262.66     | -22,818,196.02   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -844,845,521.13   | -20,961,432.18   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 306,300.08        | -305,143.49      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -2,456,033,972.77 | 2,857,267,042.63 |
| 加：营业外收入             | 37,961,105.40     | 18,202,559.11    |
| 减：营业外支出             | 254,715,020.13    | 41,541,975.69    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -2,672,787,887.50 | 2,833,927,626.05 |
| 减：所得税费用             | 22,382,127.04     | 9,697,967.78     |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -2,695,170,014.54 | 2,824,229,658.27 |
| （一）按经营持续性分类         |                   |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”   | -2,901,181,052.33 | 2,794,071,853.08 |

| 项目                    | 本期发生额             | 上期发生额            |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 号填列)                  |                   |                  |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列) | 206,011,037.79    | 30,157,805.19    |
| (二)按所有权归属分类           |                   |                  |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | -2,696,142,851.28 | 2,824,370,401.67 |
| 2.少数股东损益              | 972,836.74        | -140,743.40      |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,481,672.34     | 650,565.24       |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -887,429.46       | 382,557.72       |
| (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     | -887,429.46       | 382,557.72       |
| 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          | -887,429.46       | 382,557.72       |
| 7.其他                  |                   |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | -594,242.88       | 268,007.52       |
| 七、综合收益总额              | -2,696,651,686.88 | 2,824,880,223.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -2,697,030,280.74 | 2,824,752,959.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 378,593.86        | 127,264.12       |
| 八、每股收益:               |                   |                  |
| (一)基本每股收益             | -1.4659           | 2.4001           |
| (二)稀释每股收益             | -1.4659           | 2.4001           |

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:苏礼荣

主管会计工作负责人:苏礼荣

会计机构负责人:曹振

## 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            | 7,765,680,924.74 | 7,851,794,498.91 |
| 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                   |                  | 229,607.91       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,341,791,034.47 | 1,036,691,576.78 |
| 经营活动现金流入小计                | 9,107,471,959.21 | 8,888,715,683.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 7,150,874,409.16 | 3,556,862,551.77 |
| 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           | 1,258,759,663.31 | 507,574,132.60   |
| 支付的各项税费                   | 52,054,460.55    | 41,032,816.92    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,511,568,829.82 | 1,182,084,404.11 |
| 经营活动现金流出小计                | 9,973,257,362.84 | 5,287,553,905.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -865,785,403.63  | 3,601,161,778.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,200,997,598.78 | 362,109.60       |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,934,908.67     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,130,750.15     | 221,276.85       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 344,678,662.76   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 701,999,999.95   |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,261,741,920.31 | 583,386.45       |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 1,810,578,820.22 | 3,775,459,125.91 |

| 项目                  | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 长期资产支付的现金           |                  |                   |
| 投资支付的现金             | 1,056,000,000.00 | 223,465,011.00    |
| 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 | 46,910,920.27    | 40,000,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计          | 2,913,489,740.49 | 4,038,924,136.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -651,747,820.18  | -4,038,340,750.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金           | 4,900,000.00     | 2,638,278,334.03  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 4,900,000.00     |                   |
| 取得借款收到的现金           | 3,931,840,444.50 | 3,158,565,105.27  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 702,620,666.68   | 288,552,750.00    |
| 筹资活动现金流入小计          | 4,639,361,111.18 | 6,085,396,189.30  |
| 偿还债务支付的现金           | 1,822,581,310.39 | 3,091,547,130.93  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 890,842,129.89   | 77,553,585.11     |
| 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      | 874,018,114.73   | 351,998,075.94    |
| 筹资活动现金流出小计          | 3,587,441,555.01 | 3,521,098,791.98  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 1,051,919,556.17 | 2,564,297,397.32  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 91,375.52        | 944,347.69        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -465,522,292.12  | 2,128,062,772.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,920,164,687.11 | 734,506,800.07    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,454,642,394.99 | 2,862,569,572.82  |

## (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    | 2,126,068,400.24 | 2,126,068,400.24 |     |
| 结算备付金   |                  |                  |     |
| 拆出资金    |                  |                  |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日  | 2021 年 01 月 01 日  | 调整数              |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                   |                   |                  |
| 应收票据        |                   |                   |                  |
| 应收账款        | 171,233,937.12    | 171,233,937.12    |                  |
| 应收款项融资      | 39,870,000.00     | 39,870,000.00     |                  |
| 预付款项        | 111,636,706.12    | 111,636,706.12    |                  |
| 应收保费        |                   |                   |                  |
| 应收分保账款      |                   |                   |                  |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |                  |
| 其他应收款       | 102,439,581.72    | 102,439,581.72    |                  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |                  |
| 应收股利        |                   |                   |                  |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |                  |
| 存货          | 2,555,122,110.73  | 2,555,122,110.73  |                  |
| 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      | 665,028,268.85    | 523,894,353.29    | -141,133,915.56  |
| 流动资产合计      | 5,771,399,004.78  | 5,630,265,089.22  | -141,133,915.56  |
| 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      | 150,871,946.06    | 150,871,946.06    |                  |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |                  |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |                  |
| 投资性房地产      | 14,425,487.29     | 14,425,487.29     |                  |
| 固定资产        | 5,459,848,970.52  | 5,191,751,786.97  | -268,097,183.55  |
| 在建工程        | 935,444,020.85    | 935,444,020.85    |                  |
| 生产性生物资产     | 2,591,216,816.44  | 2,591,216,816.44  |                  |
| 油气资产        |                   |                   |                  |
| 使用权资产       |                   | 2,286,028,640.95  | 2,286,028,640.95 |
| 无形资产        | 113,969,811.60    | 113,969,811.60    |                  |
| 开发支出        |                   |                   |                  |
| 商誉          | 54,180,781.91     | 54,180,781.91     |                  |
| 长期待摊费用      | 225,981,149.88    | 54,002,464.06     | -171,978,685.82  |
| 递延所得税资产     | 6,145,486.55      | 6,145,486.55      |                  |
| 其他非流动资产     | 178,477,886.10    | 178,477,886.10    |                  |
| 非流动资产合计     | 9,730,562,357.20  | 11,576,515,128.78 | 1,845,952,771.58 |
| 资产总计        | 15,501,961,361.98 | 15,501,961,361.98 |                  |
| 流动负债：       |                   |                   |                  |

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数              |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款        | 1,342,802,176.57 | 1,342,802,176.57 |                  |
| 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        | 96,364,492.87    | 96,364,492.87    |                  |
| 应付账款        | 932,402,646.84   | 932,402,646.84   |                  |
| 预收款项        | 527,323.92       | 527,323.92       |                  |
| 合同负债        | 303,997,023.98   | 303,997,023.98   |                  |
| 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      | 210,415,585.96   | 210,415,585.96   |                  |
| 应交税费        | 23,525,676.32    | 23,525,676.32    |                  |
| 其他应付款       | 1,873,325,598.42 | 1,873,325,598.42 |                  |
| 其中：应付利息     |                  |                  |                  |
| 应付股利        | 4,000,000.00     | 4,000,000.00     |                  |
| 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 | 255,064,004.36   | 504,125,248.84   | 249,061,244.48   |
| 其他流动负债      | 21,903,938.49    | 21,903,938.49    | 0.00             |
| 流动负债合计      | 5,060,328,467.73 | 5,309,389,712.21 | 249,061,244.48   |
| 非流动负债：      |                  |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |                  |
| 长期借款        | 793,661,725.91   | 793,661,725.91   |                  |
| 应付债券        |                  |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |                  |
| 租赁负债        |                  | 1,839,628,204.42 | 1,839,628,204.42 |
| 长期应付款       | 700,184,982.68   | 459,780,167.57   | -240,404,815.11  |
| 长期应付职工薪酬    | 117,568,928.72   | 117,568,928.72   |                  |
| 预计负债        |                  |                  |                  |
| 递延收益        | 28,349,960.15    | 28,349,960.15    |                  |
| 递延所得税负债     | 3,888,486.56     | 3,888,486.56     |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,643,654,084.02 | 3,242,877,473.33 | 1,599,223,389.31 |
| 负债合计        | 6,703,982,551.75 | 8,552,267,185.54 | 1,848,284,633.79 |
| 所有者权益：      |                  |                  |                  |
| 股本          | 1,313,709,019.00 | 1,313,709,019.00 |                  |

| 项目            | 2020 年 12 月 31 日  | 2021 年 01 月 01 日  | 调整数              |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                   |                   |                  |
| 其中：优先股        |                   |                   |                  |
| 永续债           |                   |                   |                  |
| 资本公积          | 3,889,478,988.39  | 3,889,478,988.39  |                  |
| 减：库存股         |                   |                   |                  |
| 其他综合收益        | -15,094,893.22    | -15,094,893.22    |                  |
| 专项储备          |                   |                   |                  |
| 盈余公积          | 257,569,626.77    | 257,569,626.77    |                  |
| 一般风险准备        |                   |                   |                  |
| 未分配利润         | 3,335,545,406.14  | 3,192,079,628.37  | -143,465,777.77  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,781,208,147.08  | 8,637,742,369.31  | -143,465,777.77  |
| 少数股东权益        | 16,770,663.15     | 16,770,663.15     | 0.00             |
| 所有者权益合计       | 8,797,978,810.23  | 8,654,513,032.46  | -143,465,777.77  |
| 负债和所有者权益总计    | 15,501,961,361.98 | 17,206,780,218.00 | 1,704,818,856.02 |

调整情况说明

## 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。

天邦食品股份有限公司董事会

2021 年 10 月 30 日