

证券代码：002732

证券简称：燕塘乳业

公告编号：2026-035

广东燕塘乳业股份有限公司 2026 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. 董事会及董事、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. 第三季度财务会计报告是否经过审计

☐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）	408,750,454.37	-1.16%	1,157,784,417.98	-1.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,496,655.27	-53.75%	22,529,590.93	-57.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,938,399.54	-49.49%	22,834,387.83	-57.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	109,913,073.51	-15.76%
基本每股收益（元/股）	0.05	-58.33%	0.14	-58.82%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-58.33%	0.14	-58.82%
加权平均净资产收益率	0.56%	-0.67%	1.49%	-2.09%
	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）	2,056,796,557.44	2,019,725,990.35	1.84%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,521,872,023.88	1,508,783,432.95	0.87%	

（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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,626,046.84	-11,019,531.69	主要是公司报告期内淘汰生物资产（奶牛）产生的损失。
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,659,858.92	11,876,138.63	主要是报告期内公司确认的中央财政农业保险（奶牛养殖保险）以及产业集群项目补贴收入等。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,680.54	-352,296.00	
减：所得税影响额	472,777.76	1,838,162.80	
少数股东权益影响额（税后）	-243,901.95	-1,027,054.96	
合计	-441,744.27	-304,796.90	—

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、资产负债表项目变动说明（金额单位：人民币元）

项目	期末余额	期初余额	变动率	变动原因说明
其他流动资产	1,854,926.78	10,158,691.22	-81.74%	主要是报告期内摊销第十五届全运会赞助款。
在建工程	206,822,728.68	48,422,076.26	327.12%	主要是受报告期内粤东日产 600 吨现代化乳制品加工厂第一期等项目建设进展影响。
长期待摊费用	4,248,772.60	2,748,701.12	54.57%	主要是报告期内环保项目提升费用增加所致。
递延所得税资产	17,630,044.09	10,668,311.83	65.26%	主要是报告期内燕塘乳业本部所得税税率 25%，税率变动导致递延所得税资产重新计量增加所致。
短期借款	0.00	50,032,236.11	-100.00%	报告期内公司偿还短期借款。
应交税费	19,841,243.95	9,591,007.62	106.87%	主要报告期末燕塘乳业本部企业所得税按 25% 计算导致应交所得税增加，以及报告期内计提的房产税、土地使用税等增加所致。
一年内到期的非流动负债	15,773,266.13	10,091,395.56	56.30%	主要是报告期内一年内到期的租赁负债重分类至本项目所致。
长期借款	60,191,210.42	8,521,695.47	606.33%	主要是报告期内公司为建设粤东日产 600 吨现代化乳制品加工厂第一期而新增的项目贷款。

2、利润表项目变动说明（金额单位：人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	变动率	变动原因说明
财务费用	706,656.77	2,387,316.68	-70.40%	主要是报告期内利息支出减少及利息收入增加所致。
投资收益	579,459.80	-1,703,089.20	134.02%	主要是报告期内权益法下确认的联营企业投资损益变动影响。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-656,937.24	-1,254,020.96	47.61%	主要是报告期内应收款项计提的坏账准备减少。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,187.41	-211,037.60	92.33%	主要是报告期内计提的固定资产减值准备减少所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,600,441.60	-5,491,328.77	-38.41%	主要是报告期内牧场淘汰牛只损失同比增加所致。
利润总额（亏损以“-”号填列）	41,072,788.48	62,346,028.11	-34.12%	主要是报告期内销售单价下降；营销及宣传推广投入增加，以及确认的财政补贴收入同比减少所致。
所得税费用	18,406,079.87	8,616,834.49	113.61%	主要是 2025 年度企业所得税汇算清缴额增加，以及燕塘乳业本部 2026 年按照 25% 税率计提所得税费用。
少数股东损益	137,117.68	415,786.10	-67.02%	主要是报告期内控股子公司汕头燕塘净收益下降。

3、现金流量表项目变动说明（金额单位：人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	变动率	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	27,546,922.37	75,397,465.07	-63.46%	主要是受报告期内收到产业集群项目补贴减少所影响。
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00	-100.00%	主要是受去年报告期内收到湛江农垦提供给子公司湛江燕塘的项目资金所影响。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,498,223.34	25,696,175.53	-55.25%	主要是报告期内分配的股利减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	4,371,005.99	10,007,316.60	-56.32%	主要是报告期内支付设备租赁款减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-14,236,717.87	-26,062,243.36	45.37%	主要是报告期内分配股利、偿还银行借款及支付设备租赁款等减少。

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	14,930	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（不含通过转融通出借股份）						
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
广东省燕塘投资有限公司	国有法人	40.97%	64,465,743	0	不适用	0
广东省粤垦投资有限公司	国有法人	11.69%	18,401,011	0	不适用	0
广东省湛江农垦集团有限公司	国有法人	5.03%	7,916,846	0	不适用	0
广东中远轻工有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,502,410	0	质押	1,000,000
中国建设银行股份有限公司－诺安多策略混合型证券投资基金	其他	0.78%	1,235,100	0	不适用	0
中国民生银行股份有限公司－金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.65%	1,028,700	0	不适用	0
江西阳光乳业集团有限公司	境内非国有法人	0.64%	1,000,000	0	不适用	0
林卫东	境内自然人	0.52%	815,845	0	不适用	0
陈丽雯	境内自然人	0.48%	751,500	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.46%	720,984	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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	
广东省燕塘投资有限公司	64,465,743			人民币普通股	64,465,743	
广东省粤垦投资有限公司	18,401,011			人民币普通股	18,401,011	
广东省湛江农垦集团有限公司	7,916,846			人民币普通股	7,916,846	
广东中远轻工有限公司	1,502,410			人民币普通股	1,502,410	
中国建设银行股份有限公司－诺安多策略混合型证券投资基金	1,235,100			人民币普通股	1,235,100	
中国民生银行股份有限公司－金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,028,700			人民币普通股	1,028,700	
江西阳光乳业集团有限公司	1,000,000			人民币普通股	1,000,000	
林卫东	815,845			人民币普通股	815,845	
陈丽雯	751,500			人民币普通股	751,500	
UBS AG	720,984			人民币普通股	720,984	
上述股东关联关系或一致行动的说明		广东省燕塘投资有限公司、广东省粤垦投资有限公司、广东省湛江农垦集团有限公司是公司的关联方，与公司同受广东省农垦集团公司实际控制，该三名股东为一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。				

前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无
--------------------------	---

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒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、关联交易

1、公司与关联方之间的日常交易主要是公司向其采购原材料、产品（主要用于员工福利）、承包土地、租赁仓库或房屋、委托代理出租旧厂房等，及关联人向公司采购产品、提供服务等，均属日常经营活动。公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于 2026 年日常关联交易预计的议案》。报告期内，公司与相关方发生的关联交易均在前述预计范围内。

2、公司第五届董事会第十九次会议、2025 年第一次临时股东大会均审议通过了《关于拟与关联方广东省农垦集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》，同意公司与广东省农垦集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）续签为期三年的《金融服务协议》。2025 年 3 月 30 日，公司与财务公司续签《金融服务协议》。截至 2026 年 9 月 30 日，公司期初存款余额 31,576.88 万元，本期合计存入金额 154,587.87 万元，本期合计取出金额 162,800.30 万元，期末存款余额 23,364.45 万元；已办理综合授信 50,000 万元，期初贷款余额 0 元，本期合计贷款金额 0 元，本期合计还款金额 0 元，期末贷款余额 0 元。

3、公司第四届董事会第十八次会议、2022 年第二次临时股东大会均审议通过了《关于拟向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的议案》，同意公司使用不超过 9,464 万元（含税）向关联方广州广垦置业有限公司（以下简称“广州置业”）购买位于广东省广州市天河区怡新路与燕塘工业园燕园路交接处的广垦天河商业中心观云大厦 B 塔 21-22 层及配套 50 个停车位。2022 年 8 月 9 日-10 日，公司与广州置业签署了上述 21-22 层共 66 套办公物业的《广州市商品房买卖合同（预售）》。经公司与广州置业协商一致，2023 年 7 月 18 日，公司与广州置业签署了《〈商品房买卖合同〉补充协议二》。2024 年 2 月 21 日，公司取得了广州市规划和自然资源局颁发的上述 21-22 层共 66 套办公物业的《中华人民共和国不动产权证书》。2025 年 11 月 12 日，公司与广州置业签订了 30 个车位的 30 份《广州市商品房买卖合同（车位/车库）》。2026 年 5 月 27 日，公司取得了广州市规划和自然资源局颁发的上述共 30 个车位的《中华人民共和国不动产权证书》。截至披露日，该事项正在积极推进中。

4、公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司湛江燕塘乳业有限公司拟与关联方广东省湛江农垦集团有限公司签署〈资金使用协议〉暨关联交易的议案》，根据“2024 年广东农垦都市型奶业优势特色产业集群项目”中关于中央财政资金使用的安排，广东省农垦集团公司（以下简称“广东农垦”）拟通过广东省湛江农垦集团有限公司（以下简称“湛江农垦”）将项目资金人民币 1,000 万元提供给公司全资子公司湛江燕塘乳业有限公司（以下简称“湛江燕塘”），该笔资金专项用于湛江燕塘粤西现代化乳业生产基地技改项目。2025 年 6 月 30 日，湛江燕塘与湛江农垦签订了《资金使用协议》。2025 年 7 月 21 日，湛江燕塘与湛江农垦就上述《资金使用协议》签订补充协议，对湛江燕塘的收款账户信息进行了变更。截至披露日，公司已按照《资金使用协议》向湛江农垦偿还资金 100 万元并支付资金使用成本 30 万元，该事项按照《资金使用协议》及相关补充协议持续履行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2026 年日常关联交易预计的公告》	2026 年 02 月 07 日	巨潮资讯网
	2025 年 01 月 23 日	

《关于拟与广东省农垦集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》	2025 年 02 月 12 日	
《关于拟向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的公告》《关于向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的进展公告》《关于向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的进展公告（二）》《关于向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的进展公告（三）》《关于向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的进展公告（四）》《关于向关联方广州广垦置业有限公司购买写字楼暨关联交易的进展公告（五）》	2022 年 04 月 13 日	
	2022 年 04 月 30 日	
	2022 年 08 月 12 日	
	2023 年 07 月 19 日	
	2024 年 02 月 22 日	
	2025 年 11 月 14 日	
	2026 年 05 月 28 日	
《关于全资子公司湛江燕塘乳业有限公司拟与关联方广东省湛江农垦集团有限公司签署〈资金使用协议〉暨关联交易的公告》	2025 年 07 月 01 日	

二、其他重要事项

1、公司于 2024 年 4 月 2 日召开第五届董事会第十三次会议、于 2024 年 4 月 26 日召开 2023 年年度股东大会分别审议通过了《关于拟建设都市型乳业优势特色产业集群项目的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 3 日、2024 年 4 月 27 日发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2024-017、2024-018、2024-021）。广东农垦于 2024 年 6 月 26 日至 2024 年 6 月 28 日将“2024 年广东农垦都市型乳业优势特色产业集群项目”予以公示，公司于 2024 年 6 月 27 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于拟建设都市型乳业优势特色产业集群项目的进展公告》（公告编号：2024-026）。广东农垦于 2026 年 9 月 11 日至 2026 年 9 月 15 日将“广东农垦都市型乳业产业集群 2026 年续建项目”予以公示，公司于 2026 年 9 月 12 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于拟建设都市型乳业优势特色产业集群项目的进展公告（二）》（公告编号：2026-033）。

公司于 2024 年 8 月 30 日召开第五届董事会第十七次会议、于 2024 年 9 月 18 日召开 2024 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于拟对外投资建设项目的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 31 日、2024 年 9 月 19 日发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2024-039、2024-043、2024-048）。2024 年 11 月 5 日，基于本次对外投资建设项目的安排，公司与揭阳市揭东区人民政府签订了《揭阳燕塘乳业有限公司粤东日产 600 吨现代化乳制品加工厂建设项目投资协议》，公司于 2024 年 11 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于对外投资建设项目的进展公告（一）》（公告编号：2024-052）。

截至报告期末（2026 年 9 月 30 日），广垦乳业智慧物流中心投资进度为 55.87%；粤东日产 600 吨现代化乳制品加工厂第一期按计划推进，投资进度为 40.11%。粤西现代化乳业生产基地技改项目按计划推进，投资进度为 42.4%。其他产业集群项目正在有序推进中。

2、公司黄埔旗舰工厂正门道路为“永吉路”，公司将住所地址变更为“广州市黄埔区永吉路 1 号”（具体以广东省市场监督管理局核定登记为准），因此公司对公司《章程》第六条进行修订。2026 年 2 月 12 日，公司完成相关的工商备案登记手续。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 16 日、2026 年 1 月 5 日、2026 年 2 月 14 日发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2025-044、2025-046、2025-049、2026-004）。

3、公司于 2026 年 2 月 6 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过了《关于调整公司内部管理机构的议案》，对公司内部管理机构进行调整。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 7 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2026-001、2026-003）。

4、公司于 2026 年 3 月 30 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过了《关于审议〈“质量回报双提升”行动方案〉的议案》，同意公司制定“质量回报双提升”行动方案。公司于 2026 年 8 月 25 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于“质量回报双提升”行动方案的进展议案》。具体内容详见公司于 2026 年 3 月 31 日、2026 年 8 月 26 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2026-006、2026-011、2026-022、2026-027）。

5、公司根据国家税收法律法规的相关要求，对涉税事项开展自查。经自查，公司 2025 年度企业所得税汇算清缴纳税申报金额增加 781.51 万元。报告期内，公司已完成上述税款缴纳。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 30 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于调整 2025 年度企业所得税汇算清缴额的公告》（公告编号：2026-018）。

6、公司于 2026 年 8 月 25 日召开第六届董事会第六次会议审议了《关于购买董事、高级管理人员责任险的议案》、于 2026 年 9 月 11 日召开 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于购买董事、高级管理人员责任险的议案》，为促进公司

董事、高级管理人员在其职责范围内更充分地行使权利、履行职责，公司拟购买董事、高级管理人员责任险。具体内容详见公司于 2026 年 8 月 26 日、2026 年 9 月 12 日发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告（公告编号：2026-022、2026-026、2026-032）。

四、季度财务报表

（一） 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东燕塘乳业股份有限公司

2026 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	246,930,858.81	318,024,350.77
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	105,580,719.90	101,474,080.34
应收款项融资		
预付款项	27,480,790.27	21,979,559.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,803,165.11	3,566,217.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	136,379,834.04	123,848,619.70
其中：数据资源		
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	1,854,926.78	10,158,691.22
流动资产合计	521,030,294.91	579,051,519.83
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	65,007,988.29	65,759,390.50
其他权益工具投资	45,600,000.00	45,600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	817,921,753.64	855,989,325.13
在建工程	206,822,728.68	48,422,076.26
生产性生物资产	180,067,507.56	193,019,165.42
油气资产		
使用权资产	40,480,850.45	48,615,792.76

无形资产	119,925,298.02	123,310,808.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	397,571.49	397,571.49
长期待摊费用	4,248,772.60	2,748,701.12
递延所得税资产	17,630,044.09	10,668,311.83
其他非流动资产	37,663,747.71	46,143,327.95
非流动资产合计	1,535,766,262.53	1,440,674,470.52
资产总计	2,056,796,557.44	2,019,725,990.35
流动负债：		
短期借款	0.00	50,032,236.11
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	0.00	
应付账款	163,191,963.63	149,695,337.83
预收款项		
合同负债	16,332,204.60	14,268,541.02
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	11,441,492.84	9,498,124.10
应交税费	19,841,243.95	9,591,007.62
其他应付款	67,903,369.91	72,810,248.28
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	15,773,266.13	10,091,395.56
其他流动负债	2,009,679.79	1,735,432.26
流动负债合计	296,493,220.85	317,722,322.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,191,210.42	8,521,695.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,884,867.17	36,725,614.83
长期应付款	8,058,929.07	9,134,243.93
长期应付职工薪酬	9,061,431.34	9,402,091.34
预计负债		
递延收益	101,099,650.92	100,014,685.34
递延所得税负债	9,987,733.58	8,091,531.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	217,283,822.50	171,889,862.09
负债合计	513,777,043.35	489,612,184.87
所有者权益：		
股本	157,350,000.00	157,350,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,405,903.55	319,405,903.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,271,566.46	146,271,566.46
一般风险准备		
未分配利润	898,844,553.87	885,755,962.94
归属于母公司所有者权益合计	1,521,872,023.88	1,508,783,432.95
少数股东权益	21,147,490.21	21,330,372.53
所有者权益合计	1,543,019,514.09	1,530,113,805.48
负债和所有者权益总计	2,056,796,557.44	2,019,725,990.35

法定代表人：冯立科

主管会计工作负责人：邵侠

会计机构负责人：晁云

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	1,157,784,417.98	1,178,704,029.79
其中：营业收入	1,157,784,417.98	1,178,704,029.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,117,363,320.00	1,117,297,862.65
其中：营业成本	876,032,747.87	880,312,869.24
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	10,517,573.47	10,203,524.30
销售费用	154,288,711.38	146,730,425.90
管理费用	66,473,136.49	67,330,510.96
研发费用	9,344,494.02	10,333,215.57
财务费用	706,656.77	2,387,316.68
其中：利息费用	2,174,868.05	2,917,503.21
利息收入	1,977,443.87	1,139,388.62
加：其他收益	12,117,183.04	14,636,499.59
投资收益（损失以“-”号填列）	579,459.80	-1,703,089.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-751,402.21	-3,293,972.05
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）	-656,937.24	-1,254,020.96
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-16,187.41	-211,037.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-7,600,441.60	-5,491,328.77
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,844,174.57	67,383,190.20
加：营业外收入	207,157.45	229,225.86
减：营业外支出	3,978,543.54	5,266,387.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,072,788.48	62,346,028.11
减：所得税费用	18,406,079.87	8,616,834.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,666,708.61	53,729,193.62
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,666,708.61	53,729,193.62
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）	22,529,590.93	53,313,407.52
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	137,117.68	415,786.10
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	22,666,708.61	53,729,193.62
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	22,529,590.93	53,313,407.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额	137,117.68	415,786.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.34
（二）稀释每股收益	0.14	0.34

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：冯立科

主管会计工作负责人：邵侠

会计机构负责人：晁云

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	1,227,744,591.36	1,237,870,359.49
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	27,546,922.37	75,397,465.07
经营活动现金流入小计	1,255,291,513.73	1,313,267,824.56
购买商品、接受劳务支付的现金	808,516,151.40	835,516,807.64
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	183,325,640.78	184,064,406.53
支付的各项税费	73,097,123.27	61,245,711.22
支付其他与经营活动有关的现金	80,439,524.77	101,972,175.46
经营活动现金流出小计	1,145,378,440.22	1,182,799,100.85
经营活动产生的现金流量净额	109,913,073.51	130,468,723.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,810,862.01	1,590,882.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,886,389.38	22,038,233.31

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	28,697,251.39	23,629,116.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,467,098.99	156,859,520.72
投资支付的现金	0.00	0.00
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	195,467,098.99	156,859,520.72
投资活动产生的现金流量净额	-166,769,847.60	-133,230,404.56
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	51,632,511.46	57,391,248.77
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	51,632,511.46	67,391,248.77
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	57,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,498,223.34	25,696,175.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	320,000.00	200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,371,005.99	10,007,316.60
筹资活动现金流出小计	65,869,229.33	93,453,492.13
筹资活动产生的现金流量净额	-14,236,717.87	-26,062,243.36
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	-71,093,491.96	-28,823,924.21
加：期初现金及现金等价物余额	317,736,350.77	347,851,847.64
六、期末现金及现金等价物余额	246,642,858.81	319,027,923.43

（二） 2026 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

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

广东燕塘乳业股份有限公司董事会
2026 年 10 月 29 日