

证券代码：300997

证券简称：欢乐家

公告编号：2024-098

## 欢乐家食品集团股份有限公司

## 2024 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）	394,701,467.28	0.22%	1,339,977,484.77	2.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,307,399.40	-97.16%	83,761,598.15	-52.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,042,553.88	-95.02%	82,852,079.60	-51.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-174,601,247.78	-3,157.86%
基本每股收益（元/股）	0.0031	-96.98%	0.1949	-50.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0031	-96.98%	0.1949	-50.53%
加权平均净资产收益率	0.12%	-3.20%	6.84%	-5.47%

	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）	1,906,077,069.78	2,226,891,150.64	-14.41%
归属于上市公司股东的所 有者权益（元）	1,066,899,659.55	1,483,490,050.43	-28.08%

## （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）	-22,649.69	-144,836.40	
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）	841,747.87	3,613,169.31	年初至本报告期收到与收 益相关的政府补助金额为 1,765,027.08 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 1,848,142.23 元。
委托他人投资或管理资产的 损益	68,745.20	455,171.49	本报告期发生的银行理财 产品在持有期间的投资收 益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-1,124,001.01	-1,932,265.23	
减：所得税影响额	498,996.85	1,081,720.62	
合计	-735,154.48	909,518.55	---

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

2024 年 7-9 月，归属于上市公司股东的净利润同比下降 97.16%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 95.02%，基本每股收益和稀释每股收益同比下降 96.98%；年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润同比下降 52.34%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 51.11%，经营活动产生的现金流量净额同比下降 3,157.86%，基本每股收益和稀释每股收益同比下降 50.53%。上述数据发生变动的主要原因是：（1）2024 年 1-9 月公司毛利率为 34.22%，同比下降 3.43 个百分点，主要系公司产品结构变化以及开拓了零食专营连锁渠道，同时在原料销售等业务中亦有一定进展，上述渠道及业务的毛利率相对较低，收入增幅大于利润增幅，导致整体利润变动与收入变动不同步；（2）应网点渠道维护建设和产品推广销售需要，增加了理货员等一线工作人员和新零售团队人员，以及加大了业务宣传及线上平台推广力度，从而使得销售费用比上年同期有所增加；（3）因上述销售费用的变动原因以及原料备货等因素，本期采购金额和付款金额增加，本期支付前期货款的金额大于上年同期，导致经营活动现金流出增加，经营活动产生的现金流量净额下降。

## 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	14,525	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
广东豪兴投资有限公司	境内非国有法人	51.27%	229,428,428	0	质押	129,200,000
李兴	境内自然人	14.48%	64,809,376	48,607,032	质押	38,700,000
朱文湛	境内自然人	8.52%	38,123,251	0	质押	22,800,000
霍尔果斯荣兴咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.48%	24,515,995	0	不适用	0
李康荣	境内自然人	0.85%	3,812,250	2,859,187	质押	1,500,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.63%	2,807,853	0	不适用	0
王永平	境内自然人	0.27%	1,215,030	0	不适用	0
刘军和	境内自然人	0.21%	945,830	0	不适用	0
苏哲	境内自然人	0.17%	776,776	0	不适用	0
朱绍勇	境内自然人	0.11%	500,000	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
广东豪兴投资有限公司	229,428,428	人民币普通股	229,428,428
朱文湛	38,123,251	人民币普通股	38,123,251
霍尔果斯荣兴咨询合伙企业（有限合伙）	24,515,995	人民币普通股	24,515,995
李兴	16,202,344	人民币普通股	16,202,344
香港中央结算有限公司	2,807,853	人民币普通股	2,807,853
王永平	1,215,030	人民币普通股	1,215,030
李康荣	953,063	人民币普通股	953,063
刘军和	945,830	人民币普通股	945,830
苏哲	776,776	人民币普通股	776,776
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. 李兴和朱文湛分别持有广东豪兴投资有限公司 59.9539%和 39.9692%的股权。 4. 李康荣持有霍尔果斯荣兴咨询合伙企业（有限合伙）19.09%财产份额。 除此之外，公司未知上述其他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。公司股东朱绍勇通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,000 股，实际合计持有 500,000 股。		

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明：（1）公司于 2022 年 11 月 6 日召开的第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议，于 2022 年 11 月 22 日召开的 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》。该回购方案已实施完毕；（2）公司于 2024 年 2 月 5 日召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十三次会议，于 2024 年 2 月 22 日召开 2024 年第一次临时股东大会，逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。该回购方案回购期限为 2024 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 21 日；（3）公司于 2024 年 2 月 7 日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议，逐项审议通过了《关于维护公司价值及股东权益的回购公司股份方案的议案》。该回购方案已实施完毕。截至报告期末，公司股份回购专用证券账户持有公司股份共计 29,299,955 股。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。

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) 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
广东豪兴投资有限公司	228,739,128	228,739,128	0	0	无	无
李兴	64,809,376	64,809,376	48,607,032	48,607,032	高管锁定股	无
朱文湛	38,123,251	38,123,251	0	0	无	无
霍尔果斯荣兴咨询合伙企业(有限合伙)	24,515,995	24,515,995	0	0	无	无
李康荣	3,812,250	3,812,250	2,859,187	2,859,187	高管锁定股	无
合计	360,000,000	360,000,000	51,466,219	51,466,219	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

从产品构成来看，2024 年 1-9 月，公司饮料产品收入为 7.54 亿元，占公司营业收入的 56.29%，比上年同期增长 4.35%，其中椰子汁饮料（含椰子水、厚椰乳等植物基饮料）产品完成营业收入 6.49 亿元，比上年同期增长 4.5%。公司罐头产品收入为 5.22 亿元，占营业收入的 38.97%，比上年同期下降 7.73%，其中黄桃罐头完成营业收入 2.24 亿元，比上年同期下降 1.95%，橘子罐头完成营业收入 1.40 亿元，比上年同期下降 0.52%。

从销售模式来看，2024 年 1-9 月，公司经销模式销售收入占营业收入的 81.31%。占绝对主导地位，为公司主要销售渠道。同时，公司也积极拥抱零食专营连锁等新兴渠道，2024 年 1-9 月零食专营连锁渠道实现营业收入 7,464.94 万元，除黄桃罐头、橘子罐头等水果罐头外，公司已陆续推进了部分饮料产品进入该渠道，饮料产品在该渠道的营业收入占比环比已有一定幅度提升。

从销售区域来看，2024 年 1-9 月，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 8.71 亿元，比上年同期增长 3.89%，占公司营业收入的 65.04%。

第四季度，公司将继续围绕下半年重点工作，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，积极抢占春节市场。

其他重要事项披露索引：

1. 公司控股子公司山东欢乐家进出口有限公司已完成工商注销登记手续。具体内容详见公司 2024 年 8 月 19 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司完成工商注销登记的公告》（公告编号：2024-078）。

2. 公司续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构，聘期为一年，具体内容详见公司 2024 年 8 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟续聘 2024 年度审计机构的公告》（公告编号：2024-083）。

3. 公司已将部分首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销部分募集资金专户，具体内容详见公司 2024 年 8 月 27 日、2024 年 10 月 21 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的公告》（公告编号：2024-084）和《关于部分募集资金专用账户注销完成的公告》（公告编号：2024-097）。

## 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

2024 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	445,029,307.40	894,734,877.10
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	159,149,342.27	123,040,126.94
应收款项融资		
预付款项	36,344,263.76	10,217,896.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,654,045.01	2,618,706.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	259,485,172.88	247,703,054.31

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	34,509,815.03	9,333,344.23
流动资产合计	937,171,946.35	1,287,648,006.31
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	52,404,364.10	46,350,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	353,138.76	367,876.53
固定资产	642,329,906.29	632,105,722.95
在建工程	48,730,750.58	36,128,481.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,415,437.14	4,313,560.46
无形资产	160,265,526.73	162,895,961.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	21,430,729.70	3,590,097.87
递延所得税资产	34,041,316.87	45,818,816.81
其他非流动资产	5,933,953.26	7,672,627.49
非流动资产合计	968,905,123.43	939,243,144.33
资产总计	1,906,077,069.78	2,226,891,150.64
流动负债：		
短期借款	244,327,553.09	
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	152,355,113.29	126,290,875.00
应付账款	239,948,665.99	291,329,650.04
预收款项		
合同负债	61,581,963.94	90,815,813.21
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	19,623,281.45	31,920,123.35
应交税费	17,471,619.01	72,621,889.66
其他应付款	6,399,794.75	6,567,954.94
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	55,812,497.47	106,292,041.89
流动负债合计	797,520,488.99	725,838,348.09

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,926,285.84	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,042,531.41	5,111,505.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,579,187.43	12,342,329.66
递延所得税负债	108,916.56	108,916.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,656,921.24	17,562,752.12
负债合计	839,177,410.23	743,401,100.21
所有者权益：		
股本	447,500,000.00	447,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,580,045.93	312,688,056.57
减：库存股	380,146,566.46	31,521,657.52
其他综合收益	-24,022,521.43	-17,562,634.46
专项储备		
盈余公积	86,258,413.35	86,258,413.35
一般风险准备		
未分配利润	624,730,288.16	686,127,872.49
归属于母公司所有者权益合计	1,066,899,659.55	1,483,490,050.43
少数股东权益		
所有者权益合计	1,066,899,659.55	1,483,490,050.43
负债和所有者权益总计	1,906,077,069.78	2,226,891,150.64

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	1,339,977,484.77	1,305,922,529.13
其中：营业收入	1,339,977,484.77	1,305,922,529.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,224,094,894.37	1,074,634,339.48
其中：营业成本	881,444,796.81	814,286,699.59
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	13,534,764.07	14,594,344.77



销售费用	226,068,862.34	160,600,819.18
管理费用	97,982,228.16	88,437,929.49
研发费用	3,888,782.02	1,412,297.00
财务费用	1,175,460.97	-4,697,750.55
其中：利息费用	3,547,448.22	200,664.46
利息收入	4,207,804.49	5,805,601.57
加：其他收益	3,975,662.18	8,307,468.09
投资收益（损失以“-”号填列）	526,261.54	1,425,506.96
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
信用减值损失（损失以“-”号填列）	460,474.93	-1,497,121.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,652,804.20	-840,542.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-146,708.30	-403,325.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,045,476.55	238,442,545.61
加：营业外收入	780,274.52	100,029.22
减：营业外支出	2,710,667.85	838,751.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,115,083.22	237,703,822.91
减：所得税费用	29,353,485.07	61,952,279.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,761,598.15	175,751,543.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	83,761,598.15	175,751,543.87
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）	83,761,598.15	175,751,543.87
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	-6,459,886.97	218,880.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,459,886.97	218,880.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,945,635.90	
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	-4,945,635.90	
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	-1,514,251.07	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	-1,514,251.07	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	77,301,711.18	175,970,424.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	77,301,711.18	175,970,424.48
(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	0.1949	0.394
(二) 稀释每股收益	0.1949	0.394

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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	1,394,095,683.47	1,368,322,543.75
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
收到其他与经营活动有关的现金	7,866,695.42	15,888,152.23
经营活动现金流入小计	1,401,962,378.89	1,386,157,406.76
购买商品、接受劳务支付的现金	981,698,547.37	874,075,538.04
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	301,590,099.44	241,088,851.91
支付的各项税费	154,661,302.77	187,234,465.31
支付其他与经营活动有关的现金	138,613,677.09	78,048,628.31
经营活动现金流出小计	1,576,563,626.67	1,380,447,483.57
经营活动产生的现金流量净额	-174,601,247.78	5,709,923.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	526,261.54	1,483,144.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	334,729.00	172,140.00
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	18,860,990.54	1,655,284.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,111,672.60	95,747,952.81
投资支付的现金	29,000,000.00	88,000,000.00
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	115,111,672.60	183,747,952.81
投资活动产生的现金流量净额	-96,250,682.06	-182,092,667.94
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	271,366,431.75	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	271,366,431.75	
偿还债务支付的现金	250,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	148,427,736.76	75,691,225.00
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	350,756,456.26	55,786,569.82
筹资活动现金流出小计	499,434,193.02	131,477,794.82
筹资活动产生的现金流量净额	-228,067,761.27	-131,477,794.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,459,928.53	-464,405.68
五、现金及现金等价物净增加额	-501,379,619.64	-308,324,945.25
加：期初现金及现金等价物余额	819,380,680.40	719,589,320.07
六、期末现金及现金等价物余额	318,001,060.76	411,264,374.82

(二) 2024 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

2024 年 10 月 29 日