

证券代码：300973

证券简称：立高食品

公告编号：2023-081

债券代码：123179

债券简称：立高转债

## 立高食品股份有限公司 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

## 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<br>增减  | 年初至报告期末          | 年初至报告期末比上<br>年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入（元）                   | 946,394,566.86   | 30.07%           | 2,582,553,019.32 | 25.90%             |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 50,221,131.39    | 66.94%           | 158,413,772.30   | 57.66%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 42,274,520.80    | 52.93%           | 145,813,188.05   | 54.77%             |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | --               | --               | 127,762,798.42   | -36.00%            |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.2966           | 67.57%           | 0.9355           | 57.68%             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.2886           | 63.05%           | 0.8678           | 46.27%             |
| 加权平均净资产收益率                | 2.06%            | 0.64%            | 6.73%            | 1.84%              |
|                           | 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）                    | 3,901,738,269.15 | 2,854,750,342.08 | 36.68%           |                    |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 2,495,554,694.53 | 2,120,146,727.78 | 17.71%           |                    |

注：2023 年 1-9 月份，公司计提股权激励的股份支付款 5,269.51 万元，剔除上述因素后归属于上市公司股东的净利润 21,194.08 万元，较上年同期剔除股份支付后的归母净利润增长 33.00%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 19,934.02 万元，较上年同期剔除股份支付后的扣非归母净利润增长 30.21%。

### (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）   | -535,515.64   | -1,336,663.37 |  |
| 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）                              | 11,239,930.81 | 18,045,364.20 | 主要是个税返还、农产品加计扣除、省级专精特新中小企业市级奖励金以及技改环评补贴等 |
| 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 | 68,562.91     | 68,562.91     |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -229,022.72   | -46,168.15    |  |

|                   |              |               |    |
|-------------------|--------------|---------------|----|
| 减：所得税影响额          | 2,597,344.77 | 4,130,389.80  |    |
| 少数股东权益影响额<br>(税后) |              | 121.54        |    |
| 合计                | 7,946,610.59 | 12,600,584.25 | -- |

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

前三季度，公司实现营业收入 25.83 亿元，较上年同期增长 25.9%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.46 亿元，较上年同期增长 54.8%；剔除股权激励对应的股份支付费用后，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.99 亿元，较上年同期剔除股份支付后的扣非归母净利润增长 30.2%；前三季度公司剔除股权激励对应的股份支付费用后的扣非经营性净利率 7.7%，同比增长 0.3%。主要业绩变动原因分析如下：

#### 1) 收入方面

前三季度，从产品收入结构来看，冷冻烘焙食品收入占比约 64%，同比增长约 30%；烘焙食品原料（奶油、酱料及其他烘焙原材料）收入占比约 36%，同比增长约 18%，主要贡献因素依次为稀奶油新品和核心餐饮客户的稳健增长。按最终销售客户类别分渠道看，流通渠道收入占比接近 50%，同比中个位数增长，得益于奶油新品上市及更为灵活的经销商政策，三季度呈现环比改善的趋势；商超渠道收入占比接近 35%，同比增长超过 60%，增速因为基数效应有所放缓，环比仍保持增长趋势；餐饮、茶饮及新零售等创新渠道收入占比超过 15%，合计同比增速超过 60%。

#### 2) 成本费用方面

前三季度，公司毛利率约 32.5%，同比提升约 1%，毛利率提升幅度相比半年度有所放缓，其中三季度毛利率同比基本持平。主要原因为公司根据市场情况于三季度适度加大了折扣促销力度，此外公司新品稀奶油产品尚处于铺市推广阶段，产品单位价值量较高，为尽快获取更多客户、提高返单留存率，在推广阶段定价时适度体现了性价比。在费用方面，三季度公司销售费用率相比去年同期有所上升，主要为应对市场需求情况加大业务推广所致；随着公司销售规模上升，规模效应提升，管理、研发费用率同比有所下降，三费整体比率保持稳中有降的趋势。

报告期内，公司围绕半年度报告披露的主要工作方向，重点推进了如下事项：一是集中公司资源向头部产品倾斜，稳步推进长尾产品停产、退市和去库存工作，三季度公司有销售记录 SKU 数目环比上半年已下降约 15%；二是基于权责一致的原则，对公司仓储物流管理体系进行了梳理调整，明确了供应链板块与营销板块在冷链物流、仓储管理等方面的职能边界和协调机制；三是深化公司数字化经营能力，推进公司业财融合、责任会计等工作，夯实公司内部管控基础。

#### 1、资产负债表项目大幅变动的情况与原因说明

单位：元

| 项目      | 2023 年 9 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 | 变动说明                                       |
|---------|------------------|------------------|--|
| 货币资金    | 1,114,415,061.08 | 531,908,823.79   | 本报告期末较上年度末增加 109.51%，主要是发行可转换公司债券收到募集资金所致。 |
| 交易性金融资产 | 115,000,000.00   |                  | 本报告期末较上年度末增加 100%，主要是公司使用部分自有资金进行现金管理所致。   |
| 应收票据    | 1,906,189.00     | 267,698.00       | 本报告期末较上年度末增加 612.07%，主要是收到的票据增             |

|             |                |               |  |
|-------------|----------------|---------------|--|
|             |                |               | 加所致。   |
| 预付款项        | 50,726,502.55  | 22,629,743.17 | 本报告期末较上年度末增加 124.16%，主要是预付费用及货款增加所致。                 |
| 其他应收款       | 14,342,923.06  | 10,504,674.48 | 本报告期末较上年度末增加 36.54%，主要是保证金及押金增加所致。                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                | 3,632,075.43  | 本报告期末较上年度末下降 100%，主要是发行可转换公司债券费用调整至应付债券利息费用所致。       |
| 其他流动资产      | 84,195,495.94  | 52,704,144.95 | 本报告期末较上年度末增加 59.75%，主要是待抵扣进项税增加所致。                   |
| 其他非流动金融资产   | 35,180,000.00  |               | 本报告期末较上年度末增加 100%，主要是与专业机构共同投资。                      |
| 递延所得税资产     | 54,814,587.95  | 39,238,954.96 | 本报告期末较上年度末增加 39.69%，主要是 2023 年 9 月未实现利润、亏损和股份支付影响所致。 |
| 其他非流动资产     | 138,812,590.22 | 55,864,138.51 | 本报告期末较上年度末增加 148.48%，主要是预付设备款增加所致。                   |
| 短期借款        | 30,000,000.00  | 85,084,083.34 | 本报告期末较上年度末下降 64.74%，主要是偿清到期银行短期借款，新增银行短期借款较少所致。      |
| 合同负债        | 18,568,687.31  | 48,672,237.21 | 本报告期末较上年度末下降 61.85%，主要是四季度为销售旺季，上年末预收货款较多所致。         |
| 其他流动负债      | 2,393,036.42   | 6,327,387.04  | 本报告期末较上年度末下降 62.18%，主要是合同负债减少，相应税金减少所致。              |
| 长期借款        | 82,557,630.16  |               | 本报告期末较上年度末增加 100%，主要是银行长期借款增加所致。                     |
| 应付债券        | 717,712,094.05 |               | 本报告期末较上年度末增加 100%，主要是今年发行了可转换公司债券所致。                 |
| 其他权益工具      | 245,963,196.16 |               | 本报告期末较上年度末增加 100%，主要是今年发行了可转换公司债券所致。                 |
| 其他综合收益      | -9,199.20      |               | 本报告期末较上年度末增加 100%，主要是境外子公司汇率变动导致。                    |
| 少数股东权益      | 15,930,575.51  | 7,661,299.73  | 本报告期末较上年度末增加 107.94%，主要是新设非全资子公司以及外部股东投资款增加所致。       |

## 2、利润表项目大幅变动的情况与原因说明

单位：元

| 项目     | 2023 年 1-9 月   | 2022 年 1-9 月  | 变动说明  |
|--------|----------------|---------------|---|
| 财务费用   | 4,693,355.30   | -9,009,913.25 | 2023 年 1-9 月同比上期增加 152.09%，主要是今年公司发行可转换公司债券，计提利息费用增多，同时 2022 年 1-9 月 IPO 募集资金存款基数较高，利息收入较大所致。 |
| 其他收益   | 18,045,364.19  | 8,587,225.04  | 2023 年 1-9 月同比上期增加 110.14%，主要是政府补助增加所致。   |
| 信用减值损失 | -346,328.81    | 795,365.70    | 2023 年 1-9 月同比上期增加 143.54%，主要是本年计提的应收账款坏账准备金增加所致。   |
| 资产减值损失 | -18,587,908.01 | -7,425,158.45 | 2023 年 1-9 月同比上期增加 150.34%，主要是新产品开始投入市场，前期对新产品进行试产及试销，财务核算的成本高于产品预计市场可售价格。                    |
| 资产处置收益 | 7,771.72       | -74,812.62    | 2023 年 1-9 月同比上期增加 110.39%，偶发且金额较小。   |
| 营业外收入  | 697,203.72     | 431,824.22    | 2023 年 1-9 月同比上期增加 61.46%，偶发且金额较小。  |
| 营业外支出  | 2,087,806.52   | 746,858.41    | 2023 年 1-9 月同比上期增加 179.55%，主要是报废资产、对外捐赠所致。  |

## 3、现金流量表项目大幅变动的情况与原因说明

单位：元

| 项目            | 2023 年 1-9 月   | 2022 年 1-9 月    | 变动说明   |
|---------------|----------------|-----------------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,762,798.42 | 199,616,708.44  | 2023 年 1-9 月同比上期下降 36%，主要是一方面，随着公司业务规模的扩大，以及 2023 年春节提前使得公司去年底原料采购较多，形成部分应付账款，故公司本期支付的供应商货款和支付的职工薪酬有所增加；另一方面，本期公司直销收入占比较去年同期有所增加，而直销客户的信用期相对较长，使得公司销售回款略有放缓。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 883,984,451.88 | -19,593,151.31  | 2023 年 1-9 月同比上期增加 4611.70%，主要是公司本期发行可转换公司债券所致。  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 583,190,247.29 | -288,929,950.47 | 2023 年 1-9 月同比上期增加 301.84%，主要是公司本期发行可转换公司债券所致。   |

## 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                      | 7,027       | 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 |
| 彭裕辉                              | 境内自然人       | 15.29%                | 25,889,000 | 25,889,000   |            |    |
| 赵松涛                              | 境内自然人       | 10.19%                | 17,259,300 | 17,259,300   |            |    |
| 白宝鲲                              | 境内自然人       | 9.69%                 | 16,411,000 | 12,308,250   |            |    |
| 陈和军                              | 境内自然人       | 6.41%                 | 10,858,500 | 10,858,500   |            |    |
| 宁宗峰                              | 境内自然人       | 4.72%                 | 8,001,000  | 8,001,000    |            |    |
| 张新光                              | 境内自然人       | 3.65%                 | 6,175,700  | 0            |            |    |
| 广州立兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）             | 境内非国有法人     | 3.44%                 | 5,817,100  | 5,817,100    |            |    |
| 彭永成                              | 境内自然人       | 3.40%                 | 5,753,100  | 5,753,100    |            |    |
| 广州立创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）             | 境内非国有法人     | 2.63%                 | 4,459,800  | 4,459,800    |            |    |
| 龙望志                              | 境内自然人       | 2.25%                 | 3,810,000  | 3,810,000    |            |    |
| 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           |            |    |
| 张新光                              | 6,175,700   |                       | 人民币普通股     | 6,175,700    |            |    |
| 白宝鲲                              | 4,102,750   |                       | 人民币普通股     | 4,102,750    |            |    |
| 中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金              | 2,554,000   |                       | 人民币普通股     | 2,554,000    |            |    |
| 香港中央结算有限公司                       | 2,487,671   |                       | 人民币普通股     | 2,487,671    |            |    |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—中欧价值成长混合型证券投资基金   | 1,842,300   |                       | 人民币普通股     | 1,842,300    |            |    |
| 中国光大银行股份有限公司—中欧新动力混合型证券投资基金（LOF） | 1,492,416   |                       | 人民币普通股     | 1,492,416    |            |    |
| 鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—鹏华基金国寿     | 1,471,100   |                       | 人民币普通股     | 1,471,100    |            |    |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）                  |   |        |           |
| MORGAN STANL EY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,342,934   | 人民币普通股 | 1,342,934 |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL              | 1,319,244   | 人民币普通股 | 1,319,244 |
| 太平财产保险有限公司—传统—普通保险产品                     | 1,310,771   | 人民币普通股 | 1,310,771 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                         | 彭裕辉、赵松涛、彭永成于 2017 年 12 月 14 日签署了《一致行动协议》。赵松涛为彭裕辉的姐夫，彭永成为彭裕辉的父亲。彭裕辉直接持有公司 2,588.90 万股股份，占总股本的 15.29%，同时作为执行事务合伙人分别持有广州立兴、广州立创 28.24%、16.25% 的出资额，从而间接控制公司 3.44%、2.63% 的股份；赵松涛直接持有公司 1,725.93 万股股份，占总股本的 10.19%；彭永成直接持有公司 575.31 万股股份，占总股本的 3.40%。三人直接和间接控制公司 34.95% 的股份。 |        |           |
| 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（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）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  |
|------|------------|----------|----------|------------|--|--|
| 彭裕辉  | 25,889,000 |          |          | 25,889,000 | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。    | 2024 年 4 月 15 日  |
| 白宝鲲  | 12,308,250 |          |          | 12,308,250 | 因白宝鲲先生担任公司董事职务，其所持股份的 75% 作为高管锁定股予以限售。 | 首发前限售股份解除限售日期为 2022 年 4 月 15 日。<br>高管锁定股解除限售日期为每年年初按持股总数 25% 解除限售。 |
| 赵松涛  | 17,259,300 |          |          | 17,259,300 | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。    | 2024 年 4 月 15 日  |
| 彭永成  | 5,753,100  |          |          | 5,753,100  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。    | 2024 年 4 月 15 日  |
| 陈和军  | 10,858,500 |          |          | 10,858,500 | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。    | 2024 年 4 月 15 日  |
| 宁宗峰  | 8,001,000  |          |          | 8,001,000  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上               | 2024 年 4 月 15 日  |

|                      |            |   |       |            |                                     |   |
|----------------------|------------|---|-------|------------|-------------------------------------|---|
|                      |            |   |       |            | 市之日起 36 个月。                         |   |
| 万建                   | 1,714,500  |   |       | 1,714,500  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。 | 2024 年 4 月 15 日   |
| 龙望志                  | 3,810,000  |   |       | 3,810,000  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。 | 2024 年 4 月 15 日   |
| 彭岗                   | 637,500    |   |       | 637,500    | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。 | 2024 年 4 月 15 日   |
| 郑卫平                  | 511,800    |   | 1,125 | 512,925    | 首发前限售股、离任高管锁定股                      | 首发前限售股份解除限售日期为 2024 年 4 月 15 日。<br>高管锁定股解除限售日期为每年年初按持股总数 25%解除限售。 |
| 周颖                   | 1,273,800  |   |       | 1,273,800  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。 | 2024 年 4 月 15 日   |
| 广州立兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 5,817,100  |   |       | 5,817,100  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。 | 2024 年 4 月 15 日   |
| 广州立创企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 4,459,800  |   |       | 4,459,800  | 首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。 | 2024 年 4 月 15 日   |
| 合计                   | 98,293,650 | 0 | 1,125 | 98,294,775 | --                                  | --  |

### 三、其他重要事项

适用 不适用

#### 1、关于不向下修正立高转债转股价格的情况

自 2023 年 5 月 17 日至 2023 年 6 月 7 日，公司股票触发“立高转债”转股价格向下修正条款。2023 年 6 月 7 日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于不向下修正“立高转债”转股价格的议案》，公司董事会决定本次不向下修正“立高转债”转股价格，且自本次董事会审议通过次日起未来三个月内，若再次触发“立高转债”转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。下一触发转股价格修正条款的期间从 2023 年 9 月 8 日重新起算。

自 2023 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 28 日，公司股票触发“立高转债”转股价格向下修正条款。2023 年 9 月 28 日，公司召开第二届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于不向下修正“立高转债”转股价格的议案》，公司董事会决定本次不向下修正“立高转债”转股价格，且自本次董事会审议通过次一交易日起未来三个月内，若再次触发“立高转债”转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。下一触发转股价格修正条款的期间从 2024 年 1 月 9 日重新起算，若再次触发“立高转债”转股价格向下修正条款，届时公司董事会将再次召开会议决定是否行使“立高转债”的转股价格向下修正权利。

#### 2、2023 年第三季度可转债转股情况

“立高转债”自 2023 年 9 月 13 日开始转股，2023 年第三季度，“立高转债”因转股减少 105 张债券（票面总金额 10,500 元），转股数量为 106 股。截至 2023 年 9 月 30 日，“立高转债”尚余 9,499,895 张，剩余票面总金额为 949,989,500 元。公司截至 2023 年 9 月 30 日总股本为 169,340,106 股。

### 3、2022 年限制性股票激励计划进展情况。

2023 年 8 月 28 日，公司分别召开第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第二十九次会议，审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》：鉴于公司已实施完毕上述 2022 年度权益分派方案，本激励计划首次及预留授予价格由 75 元/股调整为 74.50 元/股。鉴于 35 名激励对象因离职而不再具备激励资格，公司对本激励计划首次授予的激励对象人数由 209 人调整为 174 人，首次授予的限制性股票数量由 520.60 万股调整为 458.90 万股；审议通过《关于向激励对象授予 2022 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》：本激励计划规定的预留部分限制性股票授予条件已经成就，确定预留授予日为 2023 年 8 月 28 日，向符合授予条件的 49 名激励对象共计授予 123.30 万股预留部分的限制性股票，授予价格为 74.50 元/股。审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》：公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件未成就，其已授予但尚未归属的限制性股票应作废。

### 4、公司全资子公司新增参股公司

河南盛亚牧业有限公司（以下简称“河南盛亚”）主要从事奶牛养殖、生鲜乳销售，是公司国产稀奶油产品关键原料生鲜乳的生产商，公司全资子公司河南立高食品有限公司（以下简称“河南立高”）持有河南盛亚 19.22% 的股权，河南盛亚为河南立高参股公司，相关工商登记事项已于 2023 年 8 月办理完毕。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：立高食品股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目           | 2023 年 9 月 30 日  | 2023 年 1 月 1 日 |
|--------------|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |                  |                |
| 货币资金         | 1,114,415,061.08 | 531,908,823.79 |
| 结算备付金        |                  |                |
| 拆出资金         |                  |                |
| 交易性金融资产      | 115,000,000.00   |                |
| 衍生金融资产       |                  |                |
| 应收票据         | 1,906,189.00     | 267,698.00     |
| 应收账款         | 270,970,454.24   | 264,869,188.40 |
| 应收款项融资       |                  |                |
| 预付款项         | 50,726,502.55    | 22,629,743.17  |
| 应收保费         |                  |                |
| 应收分保账款       |                  |                |
| 应收分保合同准备金    |                  |                |
| 其他应收款        | 14,342,923.06    | 10,504,674.48  |
| 其中：应收利息      |                  |                |
| 应收股利         |                  |                |
| 买入返售金融资产     |                  |                |
| 存货           | 278,546,008.25   | 312,117,443.31 |
| 合同资产         |                  |                |
| 持有待售资产       |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产  |                  | 3,632,075.43   |
| 其他流动资产       | 84,195,495.94    | 52,704,144.95  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计      | 1,930,102,634.12 | 1,198,633,791.53 |
| 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    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 35,180,000.00    |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 910,144,842.84   | 793,857,170.30   |
| 在建工程        | 474,374,817.41   | 386,197,471.67   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 42,288,818.82    | 53,522,429.84    |
| 无形资产        | 280,466,142.65   | 287,195,442.36   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 35,553,835.14    | 40,240,942.91    |
| 递延所得税资产     | 54,814,587.95    | 39,238,954.96    |
| 其他非流动资产     | 138,812,590.22   | 55,864,138.51    |
| 非流动资产合计     | 1,971,635,635.03 | 1,656,116,550.55 |
| 资产总计        | 3,901,738,269.15 | 2,854,750,342.08 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 30,000,000.00    | 85,084,083.34    |
| 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        |                  |                  |
| 应付账款        | 348,641,255.52   | 349,545,238.70   |
| 预收款项        | 426,447.17       | 381,848.43       |
| 合同负债        | 18,568,687.31    | 48,672,237.21    |
| 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      | 47,268,893.21    | 70,222,180.61    |
| 应交税费        | 53,205,212.70    | 43,172,205.72    |
| 其他应付款       | 35,094,822.86    | 57,842,331.42    |
| 其中：应付利息     | 1,624,094.23     |                  |
| 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 | 11,542,546.52    | 13,521,272.89    |
| 其他流动负债      | 2,393,036.42     | 6,327,387.04     |
| 流动负债合计      | 547,140,901.71   | 674,768,785.36   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 82,557,630.16    |                  |
| 应付债券        | 717,712,094.05   |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 35,088,144.46    | 43,465,296.00    |
| 长期应付款       |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 7,485,194.67     | 8,403,508.55     |
| 递延所得税负债       | 269,034.06       | 304,724.66       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 843,112,097.40   | 52,173,529.21    |
| 负债合计          | 1,390,252,999.11 | 726,942,314.57   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 169,340,106.00   | 169,340,000.00   |
| 其他权益工具        | 245,963,196.16   |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,329,011,219.62 | 1,273,301,128.13 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -9,199.20        |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 67,970,639.86    | 67,970,639.86    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 683,278,732.09   | 609,534,959.79   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,495,554,694.53 | 2,120,146,727.78 |
| 少数股东权益        | 15,930,575.51    | 7,661,299.73     |
| 所有者权益合计       | 2,511,485,270.04 | 2,127,808,027.51 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,901,738,269.15 | 2,854,750,342.08 |

法定代表人：彭裕辉

主管会计工作负责人：赵松涛

会计机构负责人：王世佳

## 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     | 2,582,553,019.32 | 2,051,322,286.19 |
| 其中：营业收入     | 2,582,553,019.32 | 2,051,322,286.19 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 2,392,709,222.14 | 1,925,177,985.15 |
| 其中：营业成本     | 1,742,604,269.77 | 1,405,628,056.21 |
| 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       | 22,944,575.47    | 18,564,649.11    |
| 销售费用        | 315,440,102.66   | 249,851,190.46   |
| 管理费用        | 197,917,174.40   | 174,610,507.94   |
| 研发费用        | 109,109,744.54   | 85,533,494.68    |
| 财务费用        | 4,693,355.30     | -9,009,913.25    |
| 其中：利息费用     | 8,488,811.83     | 949,695.41       |
| 利息收入        | 5,947,865.99     | 12,708,292.66    |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益                     | 18,045,364.19  | 8,587,225.04   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 68,562.91      |                |
| 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）        |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | -346,328.81    | 795,365.70     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | -18,587,908.01 | -7,425,158.45  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 7,771.72       | -74,812.62     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          | 189,031,259.18 | 128,026,920.71 |
| 加：营业外收入                    | 697,203.72     | 431,824.22     |
| 减：营业外支出                    | 2,087,806.52   | 746,858.41     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        | 187,640,656.38 | 127,711,886.52 |
| 减：所得税费用                    | 30,540,490.02  | 27,368,537.66  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          | 157,100,166.36 | 100,343,348.86 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | 157,100,166.36 | 100,343,348.86 |
| 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） | 158,413,772.30 | 100,475,938.36 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | -1,313,605.94  | -132,589.50    |
| 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            | 157,100,166.36 | 100,343,348.86 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 158,413,772.30 | 100,475,938.36 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额   | -1,313,605.94  | -132,589.50    |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.9355         | 0.5933         |
| （二）稀释每股收益           | 0.8678         | 0.5933         |

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：彭裕辉

主管会计工作负责人：赵松涛

会计机构负责人：王世佳

### 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  | 2,842,782,343.65 | 2,300,566,329.63 |
| 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         |                  | 22,413,371.96    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 27,359,739.38    | 22,326,487.10    |
| 经营活动现金流入小计      | 2,870,142,083.03 | 2,345,306,188.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,764,210,910.72 | 1,332,750,823.16 |
| 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  | 484,487,238.77   | 401,419,166.66   |
| 支付的各项税费         | 200,489,643.58   | 186,967,058.19   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 293,191,491.54   | 224,552,432.24   |
| 经营活动现金流出小计      | 2,742,379,284.61 | 2,145,689,480.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 127,762,798.42   | 199,616,708.44   |
| 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     | 59,606.55        |                  |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,019,709.97    | 2,529,646.42    |
| 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            |                  | 222,247.19      |
| 投资活动现金流入小计                | 12,079,316.52    | 2,751,893.61    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 290,447,120.33   | 471,255,401.21  |
| 投资支付的现金                   | 150,180,000.00   |                 |
| 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            |                  | 450,000.00      |
| 投资活动现金流出小计                | 440,627,120.33   | 471,705,401.21  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -428,547,803.81  | -468,953,507.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 950,952,386.81   | 6,000,000.00    |
| 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                 | 112,557,630.16   | 101,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,063,510,016.97 | 107,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 85,000,000.00    | 21,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 86,274,003.02    | 85,539,801.37   |
| 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            | 8,251,562.07     | 20,053,349.94   |
| 筹资活动现金流出小计                | 179,525,565.09   | 126,593,151.31  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 883,984,451.88   | -19,593,151.31  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -9,199.20        |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 583,190,247.29   | -288,929,950.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 528,995,483.79   | 783,351,110.38  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,112,185,731.08 | 494,421,159.91  |

## （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。

立高食品股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日