

证券代码：002695

证券简称：煌上煌

公告编号：2021-062

江西煌上煌集团食品股份有限公司

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) | 526,473,121.56 | -7.59% | 1,933,342,435.02 | -0.05% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 33,609,059.10 | -55.61% | 183,538,087.84 | -21.32% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 26,862,444.00 | -60.75% | 164,746,043.49 | -23.97% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | — | — | 432,353,548.29 | 70.05% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.07 | -53.33% | 0.36 | -20.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.07 | -53.33% | 0.36 | -20.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.35% | -2.02% | 7.38% | -3.01% |
| | 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） | 2,975,991,386.74 | 3,026,744,153.59 | -1.68% |
| 归属于上市公司股东的 所有者权益（元） | 2,368,433,780.97 | 2,423,369,052.66 | -2.27% |

(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） | -727,794.56 | -891,640.91 | |
| 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） | 7,132,615.77 | 18,153,008.71 | |
| 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 | 361,671.65 | 2,263,992.82 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,505,028.02 | 4,155,517.79 | |
| 减：所得税影响额 | 1,427,882.46 | 4,299,237.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 97,023.31 | 589,596.12 | |
| 合计 | 6,746,615.11 | 18,792,044.35 | -- |

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、在建工程较2020年末增加了7,069.29万元，增长幅度为95.83%，主要为陕西、重庆基地建设和信息化建设投入增加所致；
- 2、其他非流动资产较2020年末减少了1,034.72万元，下降幅度为53.5%，主要为公司预付的设备基建款转固或转在建工程所致；
- 3、应付职工薪酬较2020年末减少了1,083.72万元，下降幅度为62.67%，主要原因是公司支付上年末预提应付的年终奖励所致；
- 4、应交税费较2020年末增加了1,080.11万元，增长幅度为52.64%，主要原因是公司应付增值税和三季度企业所得税增加所致；
- 5、归属于上市公司股东的所有者权益较2020年末减少了5,493.53万元，下降幅度为2.27%，主要原因是公司根据第五届董事会第四次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，回购公司股份用于股权激励或员工持股计划所致；
- 6、年初至报告期末财务费用较上年同期增加了731.48万元，增长幅度为125.7%，主要原因是公司闲置银行存款用于购买理财产品利息收入减少以及租赁利息费用增加所致；
- 7、年初至报告期末投资收益较上年同期增加了161.50万元，增长幅度为248.87%，主要原因是购买保本理财产品产生的理财收益增加所致；

8、年初至报告期末营业外收入比上年同期增加了551.09万元，增长幅度为168.91%，主要原因是主要为递延收益转入的土地拆迁补偿、盘盈利得增加所致；

9、年初至报告期末报告期经营活动产生的现金净流量比上年同期增加了17,809.79万元，增加幅度为70.05%，主要原因是受报告期主要原材料价格走势影响，牛肉等畜类原材料价格一直处于上涨趋势，鸭副产品原材料价格稳定、波动不大且前期储备相对充足，故公司主要原材料战略采购较去年同期减少，使得购买商品、接受劳务支付的现金同比减少；

10、年初至报告期末投资活动产生的现金净流量比上年同期减少了2,808.79万元，下降幅度为36.05%，主要原因是陕西、重庆基地建设和信息化建设投入增加所致；

11、年初至报告期末筹资活动产生的现金净流量比上年同期减少了28,232.58万元，下降幅度为920.35%，主要原因是公司根据第五届董事会第四次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，回购公司股份用于股权激励或员工持股计划所致；

12、年初至本报告期末，公司营业收入实现19.33亿元，同比下降0.05%，其中煌上煌肉制品加工业同比下降1.65%（其中第三季度同比下降8.78%），米制品业务同比增长3.53%（其中第三季度同比增长10.13%）；营业收入同比下滑的主要原因为报告期内整个国内消费市场持续萎缩低迷，终端门店的单店收入在年初略有恢复后，受疫情不断反复、人流量下降（尤其高铁、机场、商超综合体等尤为明显）等因素影响，二、三季度单店收入再度出现下滑趋势，同时受疫情反复影响、限制各地人员流动的管控措施使得门店拓展速度逐步放缓，以上最终使得公司营业收入同比出现下滑。年初至本报告期末，归属于上市公司股东的净利润为1.84亿元，同比下降21.32%，其中煌上煌肉制品加工业同比下降24.37%，米制品业务同比下降4.99%；净利润同比下滑的主要原因为报告期内公司营业收入同比出现下滑且未达成年初预算目标，同时为缓冲疫情反复带来的不利影响，公司各项经营费用仍按照年初预算列支，其中人工成本、门店租赁费和市场促销支持等各项费用持续投入增加，使得销售费用（为保持同比口径，配送费用已还原至销售费用）同比增长28.53%；上述因素中因营业收入同比下降、费用支出同比增长造成收支两头挤压，最终使得公司净利润同比出现下降。综上所述，虽然受国内宏观经济态势和市场环境变化影响，前三季度公司经营业绩出现了一些波动，但公司认为整体趋势在未来一段时期将逐步向好；同时，公司未来的战略发展方向将保持不变，公司将坚定不移地贯彻执行“531”长中期规划，加快实施“千城万店”等未来五年的发展目标和重大战略，其中陕西三原、重庆荣昌生产基地正在投资建设中。面对目前短暂的困境，公司仍将通过1+N营销模式转型、主要原材料战略储备、分区域招商加快门店布局、数字化转型升级、员工持股计划实施等相关举措，不断推动公司高质量发展，从而驱动公司未来战略目标的全面实现。

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 | | 48,299 | | 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 | |
| 煌上煌集团有限公司 | 境内非国有法人 | 38.60% | 197,952,000 | 0 | | | |
| 新余煌上煌投资管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 12.94% | 66,364,797 | 0 | | | |
| 褚建庚 | 境内自然人 | 5.65% | 28,960,000 | 21,720,000 | | | |
| 褚剑 | 境内自然人 | 3.23% | 16,544,000 | 12,408,000 | | | |
| 褚浚 | 境内自然人 | 3.23% | 16,544,000 | 12,408,000 | | | |
| 全国社保基金四一八组合 | 其他 | 1.59% | 8,167,831 | 0 | | | |
| 中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合 | 其他 | 1.52% | 7,773,466 | 0 | | | |

| 江西煌上煌集团食品股份有限公司—2021 年员工持股计划 | 其他 | 1.40% | 7,164,000 | 0 | |
|------------------------------|--|--------|-------------|---|--|
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.50% | 2,581,103 | 0 | |
| 基本养老保险基金一二零八组合 | 其他 | 0.47% | 2,398,414 | 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 | | |
| 煌上煌集团有限公司 | 197,952,000 | 人民币普通股 | 197,952,000 | | |
| 新余煌上煌投资管理中心（有限合伙） | 66,364,797 | 人民币普通股 | 66,364,797 | | |
| 全国社保基金四一八组合 | 8,167,831 | 人民币普通股 | 8,167,831 | | |
| 中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合 | 7,773,466 | 人民币普通股 | 7,773,466 | | |
| 褚建庚 | 7,240,000 | 人民币普通股 | 7,240,000 | | |
| 江西煌上煌集团食品股份有限公司—2021 年员工持股计划 | 7,164,000 | 人民币普通股 | 7,164,000 | | |
| 褚剑 | 4,136,000 | 人民币普通股 | 4,136,000 | | |
| 褚浚 | 4,136,000 | 人民币普通股 | 4,136,000 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 2,581,103 | 人民币普通股 | 2,581,103 | | |
| 基本养老保险基金一二零八组合 | 2,398,414 | 人民币普通股 | 2,398,414 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、公司实际控制人徐桂芬家族（徐桂芬、褚建庚、褚浚、褚剑），其中徐桂芬与褚建庚系夫妻关系，徐桂芬与褚浚、褚剑系母子关系，褚建庚与褚浚、褚剑系父子关系，褚浚、褚剑系兄弟关系。徐桂芬持有煌上煌集团有限公司 40% 的股权，褚建庚、褚浚、褚剑各持有煌上煌集团有限公司 20% 的股权。新余煌上煌投资管理中心（有限合伙）为公司实际控制人徐桂芬家族实际控制的企业，其中煌上煌集团有限公司持股 99%，徐桂芬持股 1%。2、江西煌上煌集团食品股份有限公司回购专用证券账户报告期末持股 3,724,200 股，占公司股本总数比例 0.73%。 | | | | |
| 前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 无 | | | | |

(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

公司于2021年8月9日召开的第五届董事会第八次会议和2021年8月26日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整公司2021年员工持股计划的议案》、《关于修改<江西煌上煌集团食品股份有限公司2021年员工持股计划（草案）>及摘要的议案》、《关于修改<江西煌上煌集团食品股份有限公司2021年员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请江西煌上煌集团食品股份有限公司股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》，同意公司实施修订后的2021年员工持股计划。具体内容详见公司于2021年8月10日和2021年8月27日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2021年9月22日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。公司回购专用证券账户中所持有的7,164,000股公司股票已于2021年9月17日非交易过户至公司开立的“江西煌上煌集团食品股份有限公司

—2021年员工持股计划”专户。具体内容详见公司于2021年9月23日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江西煌上煌集团食品股份有限公司

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 | 998,377,368.89 | 985,032,564.61 |
| 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 | | 49,500.00 |
| 应收账款 | 157,162,203.93 | 124,663,774.03 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 56,017,559.14 | 43,900,227.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 50,754,761.66 | 40,540,300.17 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 563,768,765.42 | 791,130,730.49 |
| 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 | 115,766,613.23 | 123,702,542.61 |
| 流动资产合计 | 1,941,847,272.27 | 2,109,019,639.00 |
| 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 | | |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 613,756,110.49 | 624,094,679.25 |
| 在建工程 | 144,462,204.22 | 73,769,297.26 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 56,782,804.72 | |
| 无形资产 | 106,689,283.37 | 98,216,212.07 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 40,183,825.73 | 40,183,825.73 |
| 长期待摊费用 | 41,197,321.79 | 40,020,423.27 |
| 递延所得税资产 | 22,077,915.80 | 22,098,261.18 |
| 其他非流动资产 | 8,994,648.35 | 19,341,815.83 |
| 非流动资产合计 | 1,034,144,114.47 | 917,724,514.59 |
| 资产总计 | 2,975,991,386.74 | 3,026,744,153.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 113,000,000.00 | 105,123,459.73 |
| 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 | 65,894,107.29 | 92,742,567.05 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 6,077,321.87 | 7,958,878.45 |
| 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 | 6,454,921.73 | 17,292,081.97 |
| 应交税费 | 31,321,452.48 | 20,520,330.53 |
| 其他应付款 | 126,116,257.93 | 163,622,551.34 |
| 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 | | 50,000.00 |
| 流动负债合计 | 348,864,061.30 | 407,309,869.07 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 7,300,000.00 | 8,815,888.88 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 54,249,148.73 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 143,294,128.01 | 138,887,256.14 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 204,843,276.74 | 147,703,145.02 |
| 负债合计 | 553,707,338.04 | 555,013,014.09 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 512,785,928.00 | 512,785,928.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 66,880,3999.70 | 784,955,472.86 |
| 减：库存股 | 86,829,135.52 | 29,672,878.33 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 118,449,102.90 | 118,449,102.90 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,155,223,885.89 | 1,036,851,427.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,368,433,780.97 | 2,423,369,052.66 |
| 少数股东权益 | 53,850,267.73 | 48,362,086.84 |
| 所有者权益合计 | 2,422,284,048.70 | 2,471,731,139.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,975,991,386.74 | 3,026,744,153.59 |

法定代表人：褚浚

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

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 | 1,933,342,435.02 | 1,934,367,075.02 |
| 其中：营业收入 | 1,933,342,435.02 | 1,934,367,075.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,731,615,173.08 | 1,676,047,810.50 |
| 其中：营业成本 | 1,279,257,190.28 | 1,238,386,639.55 |
| 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 | 15,464,338.49 | 14,191,717.90 |
| 销售费用 | 272,969,034.53 | 265,187,310.56 |
| 管理费用 | 111,335,279.27 | 104,635,993.26 |
| 研发费用 | 51,093,957.37 | 59,465,607.67 |
| 财务费用 | 1,495,373.14 | -5,819,458.44 |
| 其中：利息费用 | 5,885,970.68 | 4,650,550.79 |
| 利息收入 | 8,052,841.77 | 10,578,456.15 |
| 加：其他收益 | 15,258,874.39 | 19,499,537.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,263,992.82 | 648,953.38 |
| 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） | 8,081,829.45 | 5,056,159.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 227,331,958.60 | 283,523,914.43 |
| 加：营业外收入 | 8,773,478.60 | 3,262,571.84 |
| 减：营业外支出 | 2,817,170.87 | 2,751,604.97 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 233,288,266.33 | 284,034,881.30 |
| 减：所得税费用 | 44,261,997.60 | 47,491,174.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 189,026,268.73 | 236,543,706.65 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 189,026,268.73 | 236,543,706.65 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 183,538,087.84 | 233,257,161.25 |
| 2.少数股东损益 | 5,488,180.89 | 3,286,545.40 |
| 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 | 189,026,268.73 | 236,543,706.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 183,538,087.84 | 233,257,161.25 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,488,180.89 | 3,286,545.40 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.36 | 0.45 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.36 | 0.45 |

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：褚浚

主管会计工作负责人：曾细华

会计机构负责人：胡泳

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 | 2,133,393,818.91 | 2,160,400,932.09 |
| 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 | 118,035,242.20 | 242,796,472.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,251,429,061.11 | 2,403,197,404.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,008,448,908.92 | 1,197,744,442.89 |
| 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 | 205,218,709.15 | 202,485,581.35 |
| 支付的各项税费 | 156,749,098.57 | 164,832,893.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 448,658,796.18 | 583,878,806.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,819,075,512.82 | 2,148,941,724.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 432,353,548.29 | 254,255,680.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 60,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,263,992.82 | 648,953.38 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 679,533.41 | 246,055.88 |
| 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 | 62,943,526.23 | 40,895,009.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 88,950,565.73 | 38,814,170.03 |
| 投资支付的现金 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 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 | 168,950,565.73 | 118,814,170.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -106,007,039.50 | -77,919,160.77 |
| 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 | 131,000,000.00 | 108,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 131,000,000.00 | 108,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 124,500,000.00 | 83,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 69,174,156.84 | 55,575,932.45 |
| 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 | 250,327,547.67 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 444,001,704.51 | 138,675,932.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -313,001,704.51 | -30,675,932.45 |
| 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 | 13,344,804.28 | 145,660,587.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 985,032,564.61 | 1,042,827,252.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 998,377,368.89 | 1,188,487,840.28 |

(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 | 985,032,564.61 | | 985,032,564.61 |
| 结算备付金 | | | 0.00 |
| 拆出资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | | 0.00 |
| 应收票据 | 49,500.00 | | 49,500.00 |
| 应收账款 | 124,663,774.03 | | 124,663,774.03 |
| 应收款项融资 | | | 0.00 |
| 预付款项 | 43,900,227.09 | -15,330,685.52 | 28,569,541.57 |
| 应收保费 | | | 0.00 |
| 应收分保账款 | | | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | | 0.00 |
| 其他应收款 | 40,540,300.17 | | 40,540,300.17 |
| 其中：应收利息 | | | 0.00 |

| | | | |
|-------------|------------------|----------------|------------------|
| 应收股利 | | | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | | 0.00 |
| 存货 | 791,130,730.49 | | 791,130,730.49 |
| 合同资产 | | | 0.00 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0.00 |
| 其他流动资产 | 123,702,542.61 | | 123,702,542.61 |
| 流动资产合计 | 2,109,019,639.00 | -15,330,685.52 | 2,093,688,953.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | 0.00 |
| 债权投资 | | | 0.00 |
| 其他债权投资 | | | 0.00 |
| 长期应收款 | | | 0.00 |
| 长期股权投资 | | | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | | | 0.00 |
| 固定资产 | 624,094,679.25 | | 624,094,679.25 |
| 在建工程 | 73,769,297.26 | | 73,769,297.26 |
| 生产性生物资产 | | | 0.00 |
| 油气资产 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | | 57,507,207.24 | 57,507,207.24 |
| 无形资产 | 98,216,212.07 | | 98,216,212.07 |
| 开发支出 | | | 0.00 |
| 商誉 | 40,183,825.73 | | 40,183,825.73 |
| 长期待摊费用 | 40,020,423.27 | | 40,020,423.27 |
| 递延所得税资产 | 22,098,261.18 | | 22,098,261.18 |
| 其他非流动资产 | 19,341,815.83 | | 19,341,815.83 |
| 非流动资产合计 | 917,724,514.59 | 57,507,207.24 | 975,231,721.83 |
| 资产总计 | 3,026,744,153.59 | 42,176,521.72 | 3,068,920,675.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 105,123,459.73 | | 105,123,459.73 |
| 向中央银行借款 | | | 0.00 |
| 拆入资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | | 0.00 |
| 应付票据 | | | 0.00 |
| 应付账款 | 92,742,567.05 | | 92,742,567.05 |
| 预收款项 | | | 0.00 |
| 合同负债 | 7,958,878.45 | | 7,958,878.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | | 0.00 |

| | | | |
|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 代理买卖证券款 | | | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 17,292,081.97 | | 17,292,081.97 |
| 应交税费 | 20,520,330.53 | | 20,520,330.53 |
| 其他应付款 | 163,622,551.34 | | 163,622,551.34 |
| 其中：应付利息 | | | 0.00 |
| 应付股利 | | | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | 0.00 |
| 应付分保账款 | | | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 0.00 |
| 其他流动负债 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 流动负债合计 | 407,309,869.07 | 0.00 | 407,309,869.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | 0.00 |
| 长期借款 | 8,815,888.88 | | 8,815,888.88 |
| 应付债券 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 租赁负债 | | 42,176,521.72 | 42,176,521.72 |
| 长期应付款 | | | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0.00 |
| 预计负债 | | | 0.00 |
| 递延收益 | 138,887,256.14 | | 138,887,256.14 |
| 递延所得税负债 | | | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 147,703,145.02 | 42,176,521.72 | 189,879,666.74 |
| 负债合计 | 555,013,014.09 | 42,176,521.72 | 597,189,535.81 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 512,785,928.00 | | 512,785,928.00 |
| 其他权益工具 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 资本公积 | 784,955,472.86 | | 784,955,472.86 |
| 减：库存股 | 29,672,878.33 | | 29,672,878.33 |
| 其他综合收益 | | | 0.00 |
| 专项储备 | | | 0.00 |
| 盈余公积 | 118,449,102.90 | | 118,449,102.90 |
| 一般风险准备 | | | 0.00 |
| 未分配利润 | 1,036,851,427.23 | | 1,036,851,427.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,423,369,052.66 | 0.00 | 2,423,369,052.66 |

| | | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|
| 少数股东权益 | 48,362,086.84 | | 48,362,086.84 |
| 所有者权益合计 | 2,471,731,139.50 | 0.00 | 2,471,731,139.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,026,744,153.59 | 42,176,521.72 | 3,068,920,675.31 |

调整情况说明

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的相关规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。公司无需重述前期可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

| 项目 | 资产负债表 | | |
|-------|----------------|----------------|---------------|
| | 2020 年12 月31 日 | 新租赁准则调整影响 | 2021 年1 月1 日 |
| 预付款项 | 43,900,227.09 | -15,330,685.52 | 28,569,541.57 |
| 使用权资产 | | 57,507,207.24 | 57,507,207.24 |
| 租赁负债 | | 42,176,521.72 | 42,176,521.72 |

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。

江西煌上煌集团食品股份有限公司 董事会

2021 年 10 月 30 日