

证券代码：301220

证券简称：亚香股份

公告编号：2023-063

昆山亚香香料股份有限公司 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 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） | 186,870,030.72 | 10.16% | 474,337,511.46 | -12.33% |
| 归属于上市公司股东的 净利润（元） | 22,820,972.08 | -27.04% | 69,001,118.08 | -30.45% |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元） | 25,059,351.80 | 4.81% | 63,359,207.07 | -30.89% |
| 经营活动产生的现金 流量净额（元） | -- | -- | 19,042,396.93 | -69.36% |
| 基本每股收益（元/ 股） | 0.28 | -28.21% | 0.85 | -42.18% |
| 稀释每股收益（元/ 股） | 0.28 | -28.21% | 0.85 | -42.18% |
| 加权平均净资产收益 率 | 1.45% | -0.65% | 4.40% | -5.39% |
| | 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） | 1,808,377,210.72 | 1,726,912,578.25 | 4.72% | |
| 归属于上市公司股东 的所有者权益（元） | 1,556,691,112.16 | 1,545,184,614.90 | 0.74% | |

(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） | -64,279.80 | -145,935.81 | |
| 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） | 361,459.00 | 1,581,179.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的 损益 | 1,289,142.13 | 9,569,200.35 | |
| 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 | -4,172,573.56 | -4,265,894.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业 外收入和支出 | -45,915.10 | -81,574.62 | |
| 减：所得税影响额 | -395,824.13 | 989,583.48 | |
| 少数股东权益影响额 | 2,036.52 | 25,480.33 | |

| | | | |
|------|---------------|--------------|----|
| (税后) | | | |
| 合计 | -2,238,379.72 | 5,641,911.01 | -- |

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、合并资产负债表项目

单位：元

| 资产负债表项目 | 2023 年 9 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|-----------------|----------------|----------|------------------------|
| 货币资金 | 304,358,905.58 | 124,197,927.30 | 145.06% | 主要系公司购买现金管理的理财产品到期赎回所致 |
| 交易性金融资产 | 120,765,041.10 | 478,627,293.16 | -74.77% | 主要系公司购买现金管理的理财产品到期赎回所致 |
| 应收票据 | 842,636.00 | 3,254,768.94 | -74.11% | 主要系部分银行承兑汇票到期承兑所致 |
| 预付款项 | 20,428,716.53 | 7,172,954.13 | 184.80% | 主要系本报告期预付货款及服务费用增加 |
| 其他流动资产 | 13,967,544.57 | 8,321,710.00 | 67.84% | 主要系期末增值税留抵税额增加所致 |
| 在建工程 | 64,512,801.56 | 1,745,790.33 | 3595.34% | 主要系子公司在建工程投入增加所致 |
| 递延所得税资产 | 31,336,480.44 | 23,834,743.05 | 31.47% | 主要系可抵扣亏损及内部交易未实现利润增加所致 |
| 其他非流动资产 | 81,475,173.47 | 1,076,760.00 | 7466.70% | 主要系公司增加大额定期存单所致 |
| 短期借款 | 134,662,751.51 | 69,007,477.00 | 95.14% | 主要系本期银行短期借款增加所致 |
| 交易性金融负债 | | 1,267,600.00 | -100.00% | 主要系金融产品到期完成交割 |
| 应交税费 | 8,082,796.31 | 5,412,811.67 | 49.33% | 主要系应付企业所得税增加所致 |
| 其他应付款 | 1,161,218.46 | 1,681,593.05 | -30.95% | 主要系应付往来款减少所致 |
| 其他流动负债 | 37,347.30 | 214,417.83 | -82.58% | 主要系合同负债减少导致待转销项税减少所致 |
| 长期借款 | 10,135,987.80 | | | 主要系子公司本报告期增加在建工程项目贷款 |

2、合并利润表项目

单位：元

| 利润表项目 | 2023 年 1-9 月 | 2022 年 1-9 月 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|----------|---------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 6,272,729.26 | 3,923,167.57 | 59.89% | 主要系销售团队人员扩充，职工薪酬和差旅费增加所致 |
| 研发费用 | 19,740,165.79 | 28,785,475.70 | 31.42% | 研发费用下降主要系部分研发项目尚处前期，小试和中试阶段发生的材料费用低于上年同期所致 |
| 财务费用 | -6,197,574.72 | -11,127,872.93 | 44.31% | 主要系汇率变动收益减少所致 |
| 其他收益 | 1,600,929.63 | 4,644,380.77 | -65.53% | 主要系上期母子公司收到当地政府的企业发展扶持资金所致 |
| 投资收益 | 3,565,447.91 | 491,200.00 | 625.86% | 主要系结构性存款投资收益增加所致 |
| 公允价值变动收益 | 276,305.90 | | 100% | 主要系本期银行理财产品收益增加所致 |
| 信用减值损失 | -1,481,932.04 | -2,719,036.98 | 45.50% | 主要系应收账款计提坏账准备减少所致 |
| 资产减值损失 | -206,472.73 | -430,063.19 | 51.99% | 主要系存货跌价准备减少及商品销售跌价准备转回所致 |
| 营业外收入 | 1,500.00 | 5,076,972.93 | -99.97% | 主要系上期收到政府补贴所致 |
| 营业外支出 | 167,438.23 | 735,120.24 | -77.22% | 主要系本期对外捐赠减少所致 |
| 所得税费用 | 7,719,371.46 | 17,231,058.91 | -55.20% | 主要系利润总额减少所致 |

3、合并现金流量表项目

单位：元

| 现金流量表项目 | 2023 年 1-9 月 | 2022 年 1-9 月 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|------------------|----------------|-----------------|----------|----------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,042,396.93 | 62,142,360.09 | -69.36% | 主要系经营业绩较上年同期有所下降，同时本公司存货库存有所增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 146,522,328.31 | -465,139,356.59 | 131.50% | 主要系到期赎回的理财产品增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,456,528.93 | 530,186,495.05 | -96.71% | 主要系本公司上年同期完成首次公开发行上市并取得募集资金 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,860,275.89 | 6,204,983.33 | -146.10% | 主要系外币汇率变动所致 |

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 | 5,730 | 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 |
| 周军学 | 境内自然人 | 39.93% | 32,261,951 | 32,261,951 | | |
| 昆山鼎龙博晖投资管理企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.61% | 6,147,300 | 3,112,388 | | |
| 上海涌铎投资管理有限公司—上海涌耀私募投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 5.20% | 4,201,504 | 0 | | |
| 苏州永鸿宝投资管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.14% | 1,732,493 | 1,205,940 | | |
| 蒋越新 | 境内自然人 | 1.67% | 1,346,000 | 0 | | |
| 昆山超辉股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.58% | 1,279,000 | 0 | | |
| 郁慧芬 | 境内自然人 | 1.50% | 1,212,739 | 0 | | |
| 何慧清 | 境内自然人 | 1.16% | 937,700 | 0 | | |
| 上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎新纪元 1 号私募证券投资基金 | 其他 | 1.14% | 925,000 | 0 | | |
| 周建国 | 境内自然人 | 0.94% | 756,155 | 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 | | | 股份种类及数量 | | |
| | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 上海涌铎投资管理有限公司—上海涌耀私募投资基金合伙企业（有限合伙） | 4,201,504 | | | 人民币普通股 | 4,201,504 | |
| 昆山鼎龙博晖投资管理企业（有限合伙） | 3,034,912 | | | 人民币普通股 | 3,034,912 | |
| 蒋越新 | 1,346,000 | | | 人民币普通股 | 1,346,000 | |
| 昆山超辉股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,279,000 | | | 人民币普通股 | 1,279,000 | |
| 郁慧芬 | 1,212,739 | | | 人民币普通股 | 1,212,739 | |
| 何慧清 | 937,700 | | | 人民币普通股 | 937,700 | |
| 上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎新纪元 1 号私募证券投资基金 | 925,000 | | | 人民币普通股 | 925,000 | |
| 周建国 | 756,155 | | | 人民币普通股 | 756,155 | |
| 广发证券股份有限公司 | 630,734 | | | 人民币普通股 | 630,734 | |
| 中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金 | 614,547 | | | 人民币普通股 | 614,547 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、昆山鼎龙博晖投资管理企业（有限合伙）为员工及部分外部投资者持股平台；2、苏州永鸿宝投资管理中心（有限合伙）为员工及部分外部投资者持股平台，其执行事务合伙人为公司董事；3、蒋越新为昆山超辉股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；4、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东中昆山鼎龙博晖投资管理企业（有限合伙）、上海涌铎投资管理有限公司—上海涌耀私募投资基金合伙企业（有限合伙）、蒋越新、昆山超辉股权投资合伙企业（有限合伙）、郁慧芬、何慧清、上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎新纪元 1 号私募证券投资基金、周建国为同一股东。 | | | | | |

| | |
|----------------------------|--|
| | 除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |
| 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 1、公司股东郁慧芬除通过普通证券账户持有 128,804 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,083,935 股，实际合计持有 1,212,739 股；2、公司股东上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎新纪元 1 号私募证券投资基金通过具体信用账户名称持有公司的股份数量为 925,000 股，实际合计持有 925,000 股；3、公司股东周建国除通过普通证券账户持有 656,155 股外，还通过具体信用账户名称持有 100,000 股，实际合计持有 756,155 股。 |

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明

回购专户持有的公司股份数量未在前 10 名股东持股情况中列示。截至 2023 年 9 月 30 日，昆山亚香香料股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份数量为 872,900 股，已回购股份占公司总股本的比例为 1.0803%。

（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 |
|---|------------|-----------|----------|------------|-------|------------------|
| 周军学 | 32,261,951 | 0 | 0 | 32,261,951 | 首发前限售 | 2025 年 12 月 22 日 |
| 昆山鼎龙博晖投资管理企业（有限合伙） | 8,221,500 | 5,109,112 | 0 | 3,112,388 | 首发前限售 | 2023 年 12 月 22 日 |
| 上海涌铎投资管理有限公司—宁波梅山保税港区涌耀股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,709,504 | 5,709,504 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 嘉兴斐君永平股权投资管理合伙企业（有限合伙）—宁波永丁股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,875,000 | 4,335,660 | 0 | 539,340 | 首发前限售 | 2023 年 12 月 22 日 |
| 昆山超辉股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,625,000 | 2,625,000 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 苏州永鸿宝投资管理中心（有限合伙） | 2,099,993 | 894,053 | 0 | 1,205,940 | 首发前限售 | 2023 年 12 月 22 日 |
| 许坚 | 945,000 | 945,000 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 周军芳 | 615,300 | 0 | 0 | 615,300 | 首发前限售 | 2025 年 12 月 22 日 |
| 马惠龙 | 614,251 | 614,251 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|---|------------|-------|------------------|
| 汤建刚 | 512,750 | 0 | 0 | 512,750 | 首发前限售 | 2025 年 12 月 22 日 |
| 何菊明 | 400,000 | 400,000 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 张火龙 | 400,000 | 400,000 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 盛军 | 400,000 | 0 | 0 | 400,000 | 首发前限售 | 2023 年 12 月 22 日 |
| 周根红 | 400,000 | 400,000 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 褚建明 | 241,500 | 241,500 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 陆江 | 157,501 | 157,501 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 石伟娟 | 78,750 | 78,750 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 曹建华 | 42,000 | 42,000 | 0 | 0 | 首发前限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 国都证券-中信银行-国都证券创业板亚香股份 1 号战略配售集合资产管理计划 | 1,083,935 | 1,083,935 | 0 | 0 | 首发后限售 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 合计 | 61,683,935 | 23,036,266 | 0 | 38,647,669 | -- | -- |

三、其他重要事项

适用 不适用

昆山亚香香料股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 7 月 13 日召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购的公司股份拟用于实施员工持股计划或股权激励计划。本次回购资金总额不低于人民币 1,500 万元且不超过人民币 3,000 万元，回购价格不超过 38 元/股。本次回购股份的实施期限为自董事会通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司 2023 年 7 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-039）。截至 2023 年 9 月 12 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 872,900 股，已回购股份占公司总股本的比例为 1.0803%，最高成交价为 35.68 元/股，最低成交价为 33.17 元/股，成交总金额 29,988,134.71 元（不含交易费用）。至此本次股份回购计划已实施完毕。本次回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购股份方案。具体内容详见公司 2023 年 9 月 14 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-059）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：昆山亚香香料股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 9 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 304,358,905.58 | 124,197,927.30 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 120,765,041.10 | 478,627,293.16 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 842,636.00 | 3,254,768.94 |
| 应收账款 | 208,819,091.56 | 191,750,293.98 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 20,428,716.53 | 7,172,954.13 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 2,931,358.79 | 3,032,691.15 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 457,694,518.85 | 417,913,168.62 |
| 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 | 13,967,544.57 | 8,321,710.00 |
| 流动资产合计 | 1,129,807,812.98 | 1,234,270,807.28 |
| 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 | 11,660,622.34 | 13,020,840.34 |
| 其他权益工具投资 | 32,300,000.00 | 32,300,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 403,374,589.16 | 366,586,551.94 |
| 在建工程 | 64,512,801.56 | 1,745,790.33 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 43,166,218.11 | 44,186,855.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 6,455,647.79 | 6,455,647.79 |
| 长期待摊费用 | 4,287,864.87 | 3,434,582.07 |
| 递延所得税资产 | 31,336,480.44 | 23,834,743.05 |
| 其他非流动资产 | 81,475,173.47 | 1,076,760.00 |
| 非流动资产合计 | 678,569,397.74 | 492,641,770.97 |
| 资产总计 | 1,808,377,210.72 | 1,726,912,578.25 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 134,662,751.51 | 69,007,477.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | 1,267,600.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 85,834,647.92 | 90,685,409.55 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,968,966.44 | 2,276,963.79 |
| 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 | 5,712,230.27 | 6,643,609.75 |
| 应交税费 | 8,082,796.31 | 5,412,811.67 |
| 其他应付款 | 1,161,218.46 | 1,681,593.05 |
| 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 | 37,347.30 | 214,417.83 |
| 流动负债合计 | 237,459,958.21 | 177,189,882.64 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 10,135,987.80 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,694,112.73 | 1,694,112.73 |
| 递延收益 | 1,037,500.00 | 1,150,000.00 |
| 递延所得税负债 | 2,388,490.76 | 2,349,075.11 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 15,256,091.29 | 5,193,187.84 |
| 负债合计 | 252,716,049.50 | 182,383,070.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 80,800,000.00 | 80,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 943,878,039.80 | 943,878,039.80 |
| 减：库存股 | 29,995,862.77 | |
| 其他综合收益 | 19,652,556.53 | 22,911,314.58 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 50,875,218.28 | 50,875,218.28 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 491,481,160.32 | 446,720,042.24 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,556,691,112.16 | 1,545,184,614.90 |
| 少数股东权益 | -1,029,950.94 | -655,107.13 |
| 所有者权益合计 | 1,555,661,161.22 | 1,544,529,507.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,808,377,210.72 | 1,726,912,578.25 |

法定代表人：汤建刚 主管会计工作负责人：盛军 会计机构负责人：盛军

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 | 474,337,511.46 | 541,041,614.23 |
| 其中：营业收入 | 474,337,511.46 | 541,041,614.23 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 401,498,883.34 | 431,322,659.13 |
| 其中：营业成本 | 326,521,691.94 | 354,748,797.76 |
| 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 | 3,644,118.97 | 3,575,101.63 |
| 销售费用 | 6,272,729.26 | 3,923,167.57 |
| 管理费用 | 51,517,752.10 | 51,417,989.40 |
| 研发费用 | 19,740,165.79 | 28,785,475.70 |
| 财务费用 | -6,197,574.72 | -11,127,872.93 |
| 其中：利息费用 | 2,076,167.55 | 4,315,850.51 |
| 利息收入 | 685,092.63 | 701,823.70 |
| 加：其他收益 | 1,600,929.63 | 4,644,380.77 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,565,447.91 | 491,200.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,794,352.44 | |
| 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） | 276,305.90 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,481,932.04 | -2,719,036.98 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -206,472.73 | -430,063.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -81,322.83 | -5,357.94 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 76,511,583.96 | 111,700,077.76 |
| 加：营业外收入 | 1,500.00 | 5,076,972.93 |
| 减：营业外支出 | 167,438.23 | 735,120.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 76,345,645.73 | 116,041,930.45 |
| 减：所得税费用 | 7,719,371.46 | 17,231,058.91 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 68,626,274.27 | 98,810,871.54 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 68,626,274.27 | 98,810,871.54 |
| 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） | 69,001,118.08 | 99,212,278.70 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -374,843.81 | -401,407.16 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -3,258,758.05 | 321,256.03 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -3,258,758.05 | 321,256.03 |
| （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 | -3,258,758.05 | 321,256.03 |
| 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 | -3,258,758.05 | 321,256.03 |
| 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 | 65,367,516.22 | 99,132,127.57 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 65,742,360.03 | 99,533,534.73 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | -374,843.81 | -401,407.16 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.85 | 1.47 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.85 | 1.47 |

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：汤建刚 主管会计工作负责人：盛军 会计机构负责人：盛军

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 | 534,480,616.14 | 543,826,337.24 |
| 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 | 34,218,600.01 | 52,378,790.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,946,411.75 | 7,799,769.01 |
| 经营活动现金流入小计 | 572,645,627.90 | 604,004,897.07 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 422,172,315.15 | 430,333,780.27 |
| 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 | 57,823,076.78 | 52,922,428.13 |
| 支付的各项税费 | 40,774,970.63 | 27,353,328.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,832,868.41 | 31,252,999.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 553,603,230.97 | 541,862,536.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,042,396.93 | 62,142,360.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 982,500,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,377,546.80 | 491,200.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,097,100.00 | 8,500.00 |
| 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 | 993,974,646.80 | 499,700.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 142,452,318.49 | 45,949,056.59 |
| 投资支付的现金 | 705,000,000.00 | 419,690,000.00 |
| 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 | 847,452,318.49 | 465,639,056.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 146,522,328.31 | -465,139,356.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 684,074,666.42 |
| 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 | 143,465,600.00 | 120,515,600.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 143,465,600.00 | 804,590,266.42 |
| 偿还债务支付的现金 | 68,880,000.00 | 253,803,390.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,283,208.30 | 4,144,723.70 |
| 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 | 31,845,862.77 | 16,455,657.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 126,009,071.07 | 274,403,771.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,456,528.93 | 530,186,495.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,860,275.89 | 6,204,983.33 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 180,160,978.28 | 133,394,481.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 124,197,927.30 | 66,336,845.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 304,358,905.58 | 199,731,327.38 |

(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。

昆山亚香香料股份有限公司董事会
2023 年 10 月 25 日