

证券代码：300973

证券简称：立高食品

公告编号：2024-080

债券代码：123179

债券简称：立高转债

## 立高食品股份有限公司 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）	935,844,593.71	-1.11%	2,717,264,207.79	5.22%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	67,833,291.27	35.07%	203,106,824.44	28.21%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	66,552,573.21	57.43%	191,486,111.75	31.32%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	246,881,175.05	93.23%
基本每股收益（元/ 股）	0.4053	36.65%	1.2075	29.08%
稀释每股收益（元/ 股）	0.3929	36.14%	1.1707	34.90%
加权平均净资产收益 率	2.72%	0.66%	8.15%	1.42%
	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）	4,036,464,736.51	3,939,680,875.94	2.46%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,541,543,398.50	2,471,671,122.25	2.83%	

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 （元/股）	0.4006	1.1994

### (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）	-39,591.63	-419,601.48	
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）	1,452,518.87	11,714,841.23	主要是华北生产基地科技项目奖励、扩岗补助以及重点人群补助等。
除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，非 金融企业持有金融资产和金	96,226.15	3,102,205.29	主要是现金管理的收益。

融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,478.78	-326,861.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,000.00	911,150.00	主要为其他收益中的税金减免。
减：所得税影响额	373,919.14	3,360,755.61	
少数股东权益影响额（税后）	-5.03	264.97	
合计	1,280,718.06	11,620,712.69	--

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 年前三季度，公司实现营业收入 27.17 亿元，较上年同期增长 5.22%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.91 亿元，较上年同期增长 31.32%。2024 年 1-9 月，公司计提股权激励的股份支付款 815.72 万元，剔除上述因素后归属于上市公司股东的净利润 21,126.40 万元，较上年同期剔除股份支付后的归母净利润下降 0.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 19,964.33 万元，较上年同期剔除股份支付后的扣非归母净利润增长 0.15%。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 58%，同比下降约 7%，下降主要原因为商超渠道影响所致；烘焙食品原料（奶油、酱料及其他烘焙原材料）收入占比约 42%，同比增长约 30%，主要贡献因素为稀奶油新品的稳健增长，其中奶油类产品在多款 UHT 奶油产品带动下营收同比增长超 70%。按最终销售客户类别分渠道看，流通渠道收入占比约 55%，同比增长约 11%，主要得益于稀奶油产品驱动及公司对头部经销商的政策支持；商超渠道收入占比约 27%，同比下降约 10%，主要是公司在核心商超渠道部分产品上架安排调整所致，公司将积极推进新品的储备及上新工作；餐饮、茶饮及新零售等创新渠道收入占比约 18%，合计同比增速约 20%。

#### 2、成本费用方面

前三季度，公司毛利率约 32%，同比基本持平。在费用方面，前三季度公司销售、研发费用率相比去年同期有所下降，主要为公司严格落实费用预算的执行，降低或减少不必要开支，提高各项费用的投入产出比。

报告期内，公司重点推进了如下事项：一是公司第二座 UHT 奶油工厂已于三季度完成无菌验证、主销大单品试产及严格检测，将于四季度进入正式生产阶段，有力承担年底旺季公司高端奶油的生产备货任务；二是持续落实各中心、部门费用管控，执行有效的费用绩效考核和奖惩机制，建立了费控信息系统，通过该系统实现费用预算的自动化管理和实时监控，提高了预算管理的准确性和效率；三是进一步优化供应链管理体系，以计控为主导，联动生产、采购、物控、物流等职能，主导供应链全流程的需求收集、生产主计划制定、各基地排产统筹协调以及最终交付管理工作，打造具有竞争力的供应链交付能力。

## 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	2024年9月30日	2023年12月31日	变动说明
应收票据		1,804,249.40	本报告期末较上年度末下降 100%，主要是票据已兑换所致。
应收账款	298,339,653.52	217,641,762.58	本报告期末较上年度末增加 37.08%，主要是公司销售规模扩大，第三季度双节假期客户提前备货，部分账期客户的应收账款尚在账期中未回款所致。
预付账款	30,350,507.73	21,610,476.27	本报告期末较上年度末增加 40.44%，主要是预付费用及货款增加所致。
其他应收款	35,302,996.81	57,314,395.56	本报告期末较上年度末下降 38.4%，主要是土地保证金减少所致。
在建工程	497,379,883.84	303,146,570.91	本报告期末较上年度末增加 64.07%，主要是工程项目投入增加所致。
其他非流动资产	109,301,959.87	64,041,953.43	本报告期末较上年度末增加 70.67%，主要是预付设备款增加所致。
短期借款	111,929,063.95	77,162,529.77	本报告期末较上年度末增加 45.06%，主要是 2024 年银行借款增加所致。
合同负债	16,688,763.68	34,520,432.53	本报告期末较上年度末下降 51.66%，主要是预收客户货款减少所致。
应付职工薪酬	44,595,825.20	71,578,959.32	本报告期末较上年度末下降 37.70%，主要是 2023 年应付奖金在本期支付所致。
一年内到期的非流动负债	75,622,481.80	22,482,476.90	本报告期末较上年度末增加 236.36%，主要是一年内偿还的长期借款转入所致。
其他流动负债	4,517,075.23	6,986,139.94	本报告期末较上年度末下降 35.34%，主要是应付可转债利息于一季度末完成支付所致。
长期借款	50,510,341.12	87,557,630.16	本报告期末较上年度末下降 42.31%，主要是 2024 年还银行借款所致。
库存股	60,493,954.18		本报告期末较上年度末增加 100%，主要是公司股份回购所致。
专项储备	4,219,558.70	1,111,965.26	本报告期末较上年度末增加 279.47%，主要是 2023 年子公司运输收入比 2022 年增加，根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，于下一年度计提安全生产费用增加所致。

## 2、利润表项目大幅变动的情况与原因说明：

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动说明
财务费用	6,891,021.80	4,693,355.30	2024年1-9月同比上期增加 46.83%，主要是利息支出增加所致。
投资收益	3,102,205.29	68,562.91	2024年1-9月同比上期增加 4424.61%，主要是理财收益增加所致。
信用减值损失	-4,320,435.56	-346,328.81	2024年1-9月同比上期增加 1147.50%，主要是本年计提的应收账款坏账准备金增加所致。
资产处置收益	-13,699.26	7,771.72	2024年1-9月同比上期下降 276.27%，主要是资产处置损失增加所致。
营业外收入	321,290.48	697,203.72	2024年1-9月同比上期下降 53.92%，主要是偶发且金额较小。
营业外支出	1,054,054.47	2,087,806.52	2024年1-9月同比上期下降 49.51%，主要是本期偶发性支出减少所致。
所得税费用	43,159,770.80	30,540,490.02	2024年1-9月同比上期上涨 41.32%，主要是利润增加，导致所得税费用增加所致。
少数股东损益	-2,721,853.88	-1,313,605.94	2024年1-9月同比上期增加 107.20%，主要是两家非全资子公司利润下降所致。

## 3、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明：

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	246,881,175.05	127,762,798.42	2024年1-9月同比上期增加93.23%，主要是收入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-93,635,277.72	883,984,451.88	2024年1-9月同比上期下降110.59%，主要是上年同期收到发行可转债资金所致。

## 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	9,668	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
彭裕辉	境内自然人	15.29%	25,889,000	19,416,750	不适用	0
赵松涛	境内自然人	10.19%	17,259,300	12,944,475	不适用	0
白宝鲲	境内自然人	9.69%	16,411,000	12,308,250	不适用	0
陈和军	境内自然人	6.41%	10,858,500	8,143,875	质押	2,570,000
宁宗峰	境内自然人	4.72%	8,001,000	0	不适用	0
上海立高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	0	不适用	0
彭永成	境内自然人	3.40%	5,753,100	0	不适用	0
张新光	境内自然人	2.65%	4,482,300	0	不适用	0
上海立高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	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—中欧养老产业混合型证券投资基金	其他	2.24%	3,798,806	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			
	数量	数量	股份种类	数量		
宁宗峰	8,001,000		人民币普通股	8,001,000		
彭裕辉	6,472,250		人民币普通股	6,472,250		
上海立高兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,817,100		人民币普通股	5,817,100		
彭永成	5,753,100		人民币普通股	5,753,100		
张新光	4,482,300		人民币普通股	4,482,300		
上海立高创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,459,800		人民币普通股	4,459,800		
赵松涛	4,314,825		人民币普通股	4,314,825		
白宝鲲	4,102,750		人民币普通股	4,102,750		
中国建设银行股份有限公司—中欧养老产业混合型证券投资基金	3,798,806		人民币普通股	3,798,806		

陈和军	2,714,625	人民币普通股	2,714,625
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上海立高兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海立高创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）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）	股东张新光通过普通证券账户持有 1,392,300 股，通过信用证券账户持有 3,090,000 股，合计持有 4,482,300 股。		

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
彭裕辉	25,889,000	25,889,000	19,416,750	19,416,750	首发前限售股、高管锁定股	首发前限售股份解除限售日期为 2024 年 4 月 17 日。 高管锁定股解除限售日期为每年初按持股总数 25% 解除限售。
白宝鲲	12,308,250	0	0	12,308,250	首发前限售股、高管锁定股	首发前限售股份解除限售日期为 2022 年 4 月 22 日。 高管锁定股解除限售日期为每年初按持股总数 25% 解除限售。
赵松涛	17,259,300	17,259,300	12,944,475	12,944,475	首发前限售股、高管锁定股	首发前限售股份解除限售日期为 2024 年 4 月 17 日。 高管锁定股解除限售日期为每年初按持股总数 25% 解除

						限售。
彭永成	5,753,100	5,753,100	0	0	首发前限售股	已于 2024 年 4 月 17 日解除限售
陈和军	10,858,500	10,858,500	8,143,875	8,143,875	首发前限售股、高管锁定股	首发前限售股份解除限售日期为 2024 年 4 月 17 日。 高管锁定股解除限售日期为每年初按持股总数 25%解除限售。
宁宗峰	8,001,000	8,001,000	0	0	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 17 日。 离任高管锁定股按照规定解除限售。
万建	1,714,500	1,714,500	0	0	首发前限售股	已于 2024 年 4 月 17 日解除限售
龙望志	3,810,000	3,810,000	0	0	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 17 日。 离任高管锁定股按照规定解除限售。
彭岗	637,500	637,500	0	0	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 17 日。 离任高管锁定股按照规定解除限售。
郑卫平	513,150	515,212	2,062	0	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 17 日。 离任高管锁定股按照规定解除限售。
周颖	1,273,800	1,273,800	0	0	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 17 日。 离任高管锁定股按照规定解除限售。
上海立高兴企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,817,100	5,817,100	0	0	首发前限售股	首发前限售股份已于 2024 年 4 月 17 日解除限售
上海立高创企业管理咨询合	4,459,800	4,459,800	0	0	首发前限售股	首发前限售股份已于 2024

伙企业（有限合伙）						年 4 月 17 日 解除限售
合计	98,295,000.00	85,988,812.00	40,507,162.00	52,813,350.00	--	--

### 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 2024 年 7 月 30 日至 2024 年 8 月 19 日，公司股票触发“立高转债”转股价格向下修正条款。2024 年 8 月 19 日，公司召开第三届董事会第七次会议，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之次一交易日起未来六个月内（2024 年 8 月 20 日至 2025 年 2 月 19 日），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 2025 年 2 月 20 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。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于不向下修正“立高转债”转股价格的公告》。

#### 2、与专业投资机构共同投资的进展

公司作为有限合伙人与湖南香与韵企业管理有限公司及其他有限合伙人签署《杭州云会股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，该基金目标规模为人民币 25,000 万元，公司以自有资金认缴出资人民币 3,000 万元。公司收到杭州云会股权投资合伙企业（有限合伙）基金管理人通知，截至进展公告披露日，杭州云会基金已募集完毕。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 1 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于与专业投资机构共同投资的进展公告》。

#### 3、部分募投项目增加实施地点、实施主体并延期

公司于 2024 年 7 月 9 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点、实施主体并延期的议案》，在募投项目投资用途及投资规模不发生变更的前提下，公司决定对“华东生产基地建设及技改项目”（以下简称“华东项目”）中冷冻烘焙食品的建设实施地点增加“卫辉市唐庄镇纬二路与桃园西路交叉口西南角”（以下称“华北生产基地”）及“广州市增城区石滩镇东西大道北侧”（以下称“广州增城总部生产基地”）。其中，在华北生产基地的建设内容由项目原实施主体河南立高食品有限公司、河南奥昆食品有限公司实施，在广州增城总部生产基地的建设内容增加“立高股份有限公司”为项目实施主体，同时将“华东项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于部分募投项目增加实施地点、实施主体并延期的公告》。

#### 4、控股子公司接受财务资助暨关联交易

为支持公司的控股子公司广东立澳油脂有限公司（以下简称“广东立澳”）日常生产经营发展及资金需求，广东立澳接受其股东彭裕辉先生、赵松涛先生、陈和军先生分别提供人民币 2,500 万元的财务资助，接受提供的财务资助总额为人民币 7,500 万元，期限自出借之日起 2 年（出借之日以银行转账凭证为准），利率按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心每月发布的一年期贷款市场报价利率计算。彭裕辉先生、赵松涛先生、陈和军先生可根据实际情况分次提供财务资助，本次财务资助无需公司或广东立澳提供保证、抵押、质押等任何形式的担保（具体以签订的协议约定为准）。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股子公司接受财务资助暨关联交易的公告》。

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

##### 1、合并资产负债表

编制单位：立高股份有限公司



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	768,141,922.89	1,060,595,511.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	320,000,000.00	253,531,000.00
衍生金融资产		
应收票据		1,804,249.40
应收账款	298,339,653.52	217,641,762.58
应收款项融资		
预付款项	30,350,507.73	21,610,476.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,302,996.81	57,314,395.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	272,719,831.46	262,041,937.24
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	90,706,074.85	102,245,151.36
流动资产合计	1,815,560,987.26	1,976,784,484.33
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	11,793,676.91	11,793,676.91
其他非流动金融资产	29,803,072.03	30,081,620.03
投资性房地产		
固定资产	1,087,196,849.12	1,064,653,295.40
在建工程	497,379,883.84	303,146,570.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,489,269.60	53,371,434.42
无形资产	342,358,968.53	321,262,799.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	48,158,505.67	39,552,246.86
递延所得税资产	54,421,563.68	74,992,794.30
其他非流动资产	109,301,959.87	64,041,953.43
非流动资产合计	2,220,903,749.25	1,962,896,391.61
资产总计	4,036,464,736.51	3,939,680,875.94
流动负债：		
短期借款	111,929,063.95	77,162,529.77
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	273,760,281.78	264,028,031.96
预收款项	485,492.04	386,825.44
合同负债	16,688,763.68	34,520,432.53
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	44,595,825.20	71,578,959.32
应交税费	31,082,863.29	33,686,369.28
其他应付款	50,834,812.86	60,483,644.49
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	75,622,481.80	22,482,476.90
其他流动负债	4,517,075.23	6,986,139.94
流动负债合计	609,516,659.83	571,315,409.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,510,341.12	87,557,630.16
应付债券	764,275,153.64	729,089,378.26
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,658,545.68	40,701,879.34
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,221,171.53	6,870,520.09
递延所得税负债	14,817,163.48	17,410,294.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	871,482,375.45	881,629,702.48
负债合计	1,480,999,035.28	1,452,945,112.11
所有者权益：		
股本	169,340,222.00	169,340,222.00
其他权益工具	245,960,270.46	245,960,270.46
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,392,554,776.51	1,384,447,101.99
减：库存股	60,493,954.18	
其他综合收益	4,946,372.88	4,948,962.35
专项储备	4,219,558.70	1,111,965.26
盈余公积	73,307,943.57	71,265,457.63
一般风险准备		
未分配利润	711,708,208.56	594,597,142.56
归属于母公司所有者权益合计	2,541,543,398.50	2,471,671,122.25
少数股东权益	13,922,302.73	15,064,641.58
所有者权益合计	2,555,465,701.23	2,486,735,763.83
负债和所有者权益总计	4,036,464,736.51	3,939,680,875.94

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	2,717,264,207.79	2,582,553,019.32
其中：营业收入	2,717,264,207.79	2,582,553,019.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,474,389,308.26	2,392,709,222.14
其中：营业成本	1,843,215,036.19	1,742,604,269.77
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	19,397,110.48	22,944,575.47
销售费用	313,212,052.67	315,440,102.66
管理费用	189,316,029.21	197,917,174.40
研发费用	102,358,057.91	109,109,744.54
财务费用	6,891,021.80	4,693,355.30
其中：利息费用	9,487,536.27	8,488,811.83
利息收入	6,510,875.90	5,947,865.99
加：其他收益	17,282,196.15	18,045,364.19
投资收益（损失以“-”号填列）	3,102,205.29	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）	-4,320,435.56	-346,328.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,647,660.80	-18,587,908.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,699.26	7,771.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	244,277,505.35	189,031,259.18
加：营业外收入	321,290.48	697,203.72
减：营业外支出	1,054,054.47	2,087,806.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	243,544,741.36	187,640,656.38
减：所得税费用	43,159,770.80	30,540,490.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,384,970.56	157,100,166.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	200,384,970.56	157,100,166.36

号填列)		
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)	203,106,824.44	158,413,772.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	-2,721,853.88	-1,313,605.94
六、其他综合收益的税后净额	-2,589.47	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,589.47	
(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	-2,589.47	
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	-2,589.47	
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	200,382,381.09	157,100,166.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	203,104,234.97	158,413,772.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-2,721,853.88	-1,313,605.94
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.2075	0.9355
(二) 稀释每股收益	1.1707	0.8678

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2,948,628,935.82	2,842,782,343.65
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	29,272,798.57	27,359,739.38
经营活动现金流入小计	2,977,901,734.39	2,870,142,083.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,832,116,517.00	1,764,210,910.72
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	494,062,417.39	484,487,238.77
支付的各项税费	146,984,457.08	200,489,643.58
支付其他与经营活动有关的现金	257,857,167.87	293,191,491.54
经营活动现金流出小计	2,731,020,559.34	2,742,379,284.61
经营活动产生的现金流量净额	246,881,175.05	127,762,798.42
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	37,643.74	12,019,709.97
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	271,461,486.30	
投资活动现金流入小计	271,499,130.04	12,079,316.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	371,126,228.44	290,447,120.33
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	345,125,208.33	
投资活动现金流出小计	716,251,436.77	440,627,120.33
投资活动产生的现金流量净额	-444,752,306.73	-428,547,803.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,530,000.00	950,952,386.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,530,000.00	
取得借款收到的现金	113,591,933.33	112,557,630.16
收到其他与筹资活动有关的现金	14,243,037.57	
筹资活动现金流入小计	129,364,970.90	1,063,510,016.97
偿还债务支付的现金	60,100,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,918,649.39	86,274,003.02
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	70,981,599.23	8,251,562.07
筹资活动现金流出小计	223,000,248.62	179,525,565.09
筹资活动产生的现金流量净额	-93,635,277.72	883,984,451.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-106,780.46	-9,199.20
五、现金及现金等价物净增加额	-291,613,189.86	583,190,247.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,054,961,115.92	528,995,483.79
六、期末现金及现金等价物余额	763,347,926.06	1,112,185,731.08

## （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。

立高食品股份有限公司董事会

2024 年 10 月 30 日