

证券代码：300973

证券简称：立高食品

公告编号：2025-024

债券代码：123179

债券简称：立高转债

立高食品股份有限公司

关于 2024 年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、立高食品股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度利润分配预案为：拟以未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税）。本次股利分配后未分配利润余额结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本及派送股票股利。

2、公司披露本次利润分配方案后，不会触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、审议程序

公司于 2025 年 4 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议审议通过《2024 年度利润分配预案》，本议案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（一）董事会意见

公司召开第三届董事会第十四次会议，以同意 6 票、反对 0 票、弃权 0 票的表决结果审议通过了《2024 年度利润分配预案》。经审议，董事会认为：本次利润分配方案符合《公司章程》等相关规定，综合考虑了股东回报与公司可持续发展，适应公司未来经营发展的需要，同意该项议案并将其提交公司股东大会进行审议。

（二）监事会意见

经审查，公司监事会认为：2024 年度利润分配预案综合考虑了股东回报与公司进一步发展的需求，符合公司的客观情况，符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形，并兼顾了公司的持续稳定发展。同意 2024 年度利润分配预案并提交公司股东大会审议。

二、利润分配预案的基本情况

（一）本次利润分配预案基本内容

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司本年提取法定盈余公积 3,911,078.84 元。公司不存在需要弥补亏损的情况。经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度实现归属于上市公司股东的净利润 267,967,762.81 元，截至 2024 年 12 月 31 日，合并财务报表未分配利润 741,195,263.03 元，母公司财务报表未分配利润 222,080,568.98 元，按照孰低原则，可供股东分配的利润为 222,080,568.98 元。

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和可持续性发展，兼顾股东利益的前提下，公司提出 2024 年度利润分配预案为：拟以未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税）。本次股利分配后未分配利润余额结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本及派送股票股利。截至 2025 年 3 月 31 日，公司总股本 169,340,471 股，如以扣减公司回购专用证券账户中股份 2,702,077 股后的 166,638,394 股股份为基数计算，预计派发现金红利为 83,319,197.00 元（含税）。

（二）本次利润分配预案调整原则

公司通过回购专用账户所持有的本公司股份将不参与本次利润分配。因公司发行的可转换公司债券目前尚在转股期，在本次利润分配预案披露至实施前，若公司股本由于可转换公司债券转股、股权激励行权等原因发生变动的，公司将以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数（回购专用账户股份不参与分配），按照每股分配比例不变的原则，对现金分红总额进行相应调整。

（三）2024 年度累计现金分红总额及股份回购情况

除本次进行 2024 年度利润分配外，公司于 2024 年 11 月 14 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《2024 年前三季度利润分配预案》，以未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），合计派发现金红利 33,505,291.00 元（含税）。

公司 2024 年度以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为 60,493,954.18 元（不含交易费用）。

因此，2024 年度现金分红和回购金额合计 177,318,442.18 元，占 2024 年度归属于母公司股东净利润的比例 66.17%。

三、现金分红方案的具体情况

（一）本年度现金分红方案未触及其他风险警示情形

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
现金分红总额（元）	116,824,488.00	83,953,272.50	84,670,000.00
回购注销总额（元）	-	-	-
归属于上市公司股东的净利润（元）	267,967,762.81	73,027,000.54	143,770,987.20
研发投入（元）	111,952,016.34	147,826,948.48	122,252,491.40
营业收入（元）	3,835,378,953.26	3,499,096,969.49	2,910,588,966.94
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	741,195,263.03		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	222,080,568.98		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	285,447,760.50		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	-		
最近三个会计年度平均净利润（元）	161,588,583.52		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	285,447,760.50		
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	382,031,456.22		
最近三个会计年度累计研发投入总额占累计营业收入的比例（%）	3.73%		
是否触及《创业板股票上市规则》第 9.4 条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

注 1：上表中 2024 年度现金分红总额包括公司于 2024 年 12 月 2 日实施完毕的 2024 年前三季度利润分配方案所派发的现金红利 33,505,291.00 元（含税）以及 2024 年度利润分配预案以截至 2025 年 3 月 31 日，公司总股本 169,340,471 股，以扣减公司回购专用证券账户中股份 2,702,077 股后的 166,638,394 股股份为基数计算的合计派发现金红利 83,319,197.00 元（含税）。

注 2：公司最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额为 285,447,760.50 元，高于最近三个会计年度年均净利润的 30%，因此公司不触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

（二）现金分红方案合理性说明

公司 2024 年度利润分配预案符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》等相关规定，综合考虑了公司盈利水平、公司未来发展资金需求以及股东投资回报等因素，方案的实施不会对公司的偿债能力产生不利影响，不会影响公司正常经营和发展。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第7.7.7条的规定，公司合并资产负债表、母公司资产负债表2024年度未分配利润均为正值且报告期内盈利，最近两个会计年度经审计的如下相关资产金额占总资产的比例未达50%，具体如下：

单位：元

项目	2024年12月31日		2023年12月31日	
	合并资产负债表	母公司资产负债表	合并资产负债表	母公司资产负债表
交易性金融资产	183,129,984.08	183,129,984.08	253,531,000.00	253,531,000.00
衍生金融资产（套期保值工具除外）	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	361,519,583.34	361,519,583.34	-	-
其他权益工具投资	11,861,520.53	-	11,793,676.91	-
其他非流动金融资产	30,207,298.62	30,207,298.62	30,081,620.03	30,081,620.03
其他流动资产（待抵扣增值税、预缴税费、合同取得成本等与经营活动相关的资产除外）	-	-	-	-
小计	586,718,386.57	574,856,866.04	295,406,296.94	283,612,620.03
总资产	4,378,432,550.59	3,522,702,666.78	3,939,680,875.94	3,347,190,136.80
总资产占比	13.40%	16.32%	7.50%	8.47%

四、其他情况说明及相关风险提示

- 1、本次利润分配预案披露前，公司严格控制内幕信息知情人范围，对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务，防止内幕信息的泄露，并按照规定进行内幕信息知情人登记工作。
- 2、本次利润分配预案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。本预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议批准后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

- 1、2024年年度审计报告；

- 2、第三届董事会第十四次会议决议；
- 3、第三届监事会第十次会议决议。

特此公告。

立高食品股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 29 日