

证券代码：300972

证券简称：万辰集团

公告编号：2026-118

## 福建万辰食品集团股份有限公司

### 2026 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.董事会及董事、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.第三季度财务会计报告是否经过审计

☐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）                   | 20,791,792,667.61 | 48.73%            | 55,628,012,781.40 | 52.15%         |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 628,172,764.49    | 63.84%            | 1,838,096,048.94  | 114.99%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 619,292,688.22    | 74.22%            | 1,759,944,868.77  | 118.35%        |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | --                | --                | 2,355,860,870.84  | -1.09%         |
| 基本每股收益（元/股）               | 3.1833            | 55.77%            | 9.4860            | 102.52%        |
| 稀释每股收益（元/股）               | 3.0786            | 62.15%            | 9.1685            | 111.10%        |
| 加权平均净资产收益率                | 20.79%            | -0.27%            | 76.06%            | 21.80%         |
|                           | 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）                    | 13,364,052,166.15 | 10,047,400,521.75 | 33.01%            |                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 3,319,108,779.63  | 1,483,249,505.48  | 123.77%           |                |

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） | 3.1643 | 9.2591  |

### （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）                                         | -1,692,153.89 | -3,046,103.88  | 主要系长期资产处置损失                              |
| 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）     | 956,279.07    | 115,156,004.33 | 主要系计入当期损益的与收益相关的政府补助及递延收益摊销              |
| 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 | 6,652,559.20  | 10,357,670.14  | 主要系公司使用闲置资金购买理财产品获得收益                    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 13,799,315.45 | 29,040,188.91  | 主要系违反公司管理制度的扣款收入与业务开展过程中偶发性支出、捐赠支出等支出的净额 |

|               |              |               |    |
|---------------|--------------|---------------|----|
| 减：所得税影响额      | 4,772,855.17 | 36,856,486.05 |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,063,068.39 | 36,500,093.28 |    |
| 合计            | 8,880,076.27 | 78,151,180.17 | -- |

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、资产负债表项目

单位：元

| 资产负债表项目名称   | 2026 年 9 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 | 增减变动幅度    | 变动原因说明                                    |
|-------------|------------------|------------------|-----------|-------------------------------------------|
| 其他应收款       | 104,525,092.45   | 70,021,484.07    | 49.28%    | 主要系报告期量贩零食业务增长，仓储物流及中介服务费增加。              |
| 存货          | 3,722,278,335.17 | 2,358,442,839.86 | 57.83%    | 主要系报告期量贩零食业务增长，仓库库存商品储备量增加。               |
| 一年内到期的非流动资产 | 577,874.35       | 1,213,715.58     | -52.39%   | 主要系报告期公司量贩零食业务一年内到期的应收融资租赁款减少。            |
| 其他流动资产      | 119,361,811.89   | 85,896,194.96    | 38.96%    | 主要系报告期量贩零食业务增长，留抵进项税额随业务增加。               |
| 长期应收款       | 1,456,582.31     | 2,258,526.17     | -35.51%   | 主要系报告期量贩零食业务一年以上的应收融资租赁款减少。               |
| 在建工程        | 5,006,385.64     | 406,214.36       | 1,132.45% | 主要系报告期公司量贩零食业务办公场所装修，采购工程物资增加。            |
| 无形资产        | 137,194,457.95   | 80,972,075.99    | 69.43%    | 主要系报告期公司完善业务系统软件相关知识产权布局，购买软件研发公司 100%股权。 |
| 长期待摊费用      | 53,232,721.87    | 24,747,864.11    | 115.10%   | 主要系报告期公司量贩零食业务办公场所装修费增加。                  |
| 递延所得税资产     | 93,115,777.15    | 62,075,913.02    | 50.00%    | 主要系报告期内未实现交易利润及租赁负债增加。                    |
| 短期借款        | 276,182,279.35   | 636,573,867.94   | -56.61%   | 主要系报告期日常经营性流动资金借款减少。                      |
| 合同负债        | 511,196,789.06   | 308,162,550.86   | 65.89%    | 主要系报告期量贩零食业务增长，预收门店货款增加。                  |
| 其他流动负债      | 62,137,396.79    | 34,634,537.15    | 79.41%    | 主要系报告期量贩零食业务增长，预收货款对应待转销项税增加。             |
| 递延所得税负债     | 74,862,769.30    | 57,262,532.91    | 30.74%    | 主要系报告期使用权资产增加。                            |
| 资本公积        | 249,515,456.75   | 68,052,951.48    | 266.65%   | 主要系公司实施的股权激励，在报告期摊销及部分归属行权增加。             |

| 资产负债表项目名称 | 2026 年 9 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 | 增减变动幅度  | 变动原因说明                    |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------------------|
| 未分配利润     | 2,817,696,394.36 | 1,171,809,985.48 | 140.46% | 主要系报告期公司净利润增加，未分配金额增加。    |
| 少数股东权益    | 1,955,297,795.28 | 1,067,562,285.67 | 83.16%  | 主要系报告期公司净利润增加，归属少数股东权益增加。 |

## 2、利润表项目

单位：元

| 利润表项目名称 | 2026 年 1-9 月      | 2025 年 1-9 月      | 增减变动幅度   | 变动原因说明                                                                                                                             |
|---------|-------------------|-------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 营业收入    | 55,628,012,781.40 | 36,562,310,483.49 | 52.15%   | 主要系报告期公司量贩零食业务增长，收入相应增加。                                                                                                           |
| 营业成本    | 48,451,391,284.55 | 32,289,135,329.79 | 50.05%   | 主要系报告期公司量贩零食业务增长，销售成本随业务增加。                                                                                                        |
| 税金及附加   | 145,171,880.63    | 89,555,442.68     | 62.10%   | 主要系报告期公司量贩零食业务增长，缴纳的税费相应增加。                                                                                                        |
| 销售费用    | 1,801,429,500.13  | 1,067,395,555.80  | 68.77%   | 主要系报告期公司量贩零食业务增长，销售费用增加。                                                                                                           |
| 管理费用    | 1,461,555,802.51  | 1,008,130,113.84  | 44.98%   | 主要系报告期公司量贩零食业务增长，管理费用增加。                                                                                                           |
| 研发费用    | 61,066,811.11     | 15,116,062.82     | 303.99%  | 主要系报告期公司加大业务软件研发力度，研发支出增加。                                                                                                         |
| 投资收益    | 10,357,670.14     | 948,997.21        | 991.43%  | 主要系报告期公司使用闲置资金购买理财产品增加，获得的相应收益增加。                                                                                                  |
| 资产减值损失  | -24,092,337.77    | -10,993,610.05    | -119.15% | 主要系报告期食用菌业务计提存货跌价准备的金额增加。                                                                                                          |
| 资产处置收益  | -197,860.03       | 974,446.06        | -120.30% | 主要系报告期公司部分仓储物流设备转让处置净损失增加。                                                                                                         |
| 营业外收入   | 42,403,781.91     | 25,186,348.85     | 68.36%   | 主要系报告期对外部单位违反公司合作条款的处理收入增加。                                                                                                        |
| 营业外支出   | 16,211,836.85     | 12,322,261.68     | 31.57%   | 主要系报告期公司量贩零食业务支付违约赔偿款增加。                                                                                                           |
| 所得税费用   | 929,994,941.44    | 569,460,889.82    | 63.31%   | 主要系本报告期公司经营利润增加，产生的企业所得税费用增加。                                                                                                      |
| 净利润     | 2,865,058,832.64  | 1,590,781,114.91  | 80.10%   | 主要系公司量贩零食业务的经营效率提升。报告期间，公司持续为消费者提供高质价比商品，门店网络稳步扩张，好想来品牌势能增强，量贩零食业务高质量增长。量贩零食业务经营表现：1-9 月累计实现营收 551.76 亿元，加回计提的股份支付费用后净利润 29.50 亿元。 |

3、现金流量表项目

单位：元

| 现金流量表项目名称     | 2026 年 1-9 月    | 2025 年 1-9 月    | 增减变动幅度   | 变动原因说明                                |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---------------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,168,772.83 | -43,328,372.97  | -140.42% | 主要系报告期控股子公司南京万丞购买南京众丞股权支付投资款，现金流出量增加。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -906,227,446.70 | -413,596,713.34 | -119.11% | 主要系报告期公司向银行取得借款同比减少。                  |

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                              |         | 10,464      | 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<br>比例    | 持股数量                                                                                                                                                                | 持有有限售条<br>件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                                          |         |             |                                                                                                                                                                     |                  | 股份状态       | 数量         |
| 福建含羞草农业开发有限<br>公司                        | 境内非国有法人 | 13.10%      | 25,858,783                                                                                                                                                          | 0                | 不适用        | 0          |
| 彭德建                                      | 境内自然人   | 10.50%      | 20,732,237                                                                                                                                                          | 0                | 质押         | 10,310,400 |
| 王泽宁                                      | 境内自然人   | 9.81%       | 19,374,415                                                                                                                                                          | 14,530,811       | 不适用        | 0          |
| 漳州金万辰投资有限公司                              | 境内非国有法人 | 8.61%       | 17,004,360                                                                                                                                                          | 0                | 不适用        | 0          |
| 周鹏                                       | 境内自然人   | 5.77%       | 11,390,000                                                                                                                                                          | 0                | 质押         | 5,530,300  |
| 张海国                                      | 境内自然人   | 5.53%       | 10,923,661                                                                                                                                                          | 0                | 不适用        | 0          |
| 香港中央结算有限公司                               | 境外法人    | 5.10%       | 10,061,899                                                                                                                                                          | 0                | 不适用        | 0          |
| 蒋帅                                       | 境内自然人   | 2.32%       | 4,571,336                                                                                                                                                           | 0                | 不适用        | 0          |
| 深圳市鼎信企业咨询管理<br>有限责任公司                    | 境内非国有法人 | 2.20%       | 4,337,815                                                                                                                                                           | 0                | 不适用        | 0          |
| 中国工商银行股份有限公<br>司－东方红启恒三年持有<br>期混合型证券投资基金 | 其他      | 1.10%       | 2,162,218                                                                                                                                                           | 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          |            |            |
|                                          |         |             |                                                                                                                                                                     | 股份种类             | 数量         |            |
| 福建含羞草农业开发有限公司                            |         | 25,858,783  |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 25,858,783 |            |
| 彭德建                                      |         | 20,732,237  |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 20,732,237 |            |
| 漳州金万辰投资有限公司                              |         | 17,004,360  |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 17,004,360 |            |
| 周鹏                                       |         | 11,390,000  |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 11,390,000 |            |
| 张海国                                      |         | 10,923,661  |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 10,923,661 |            |
| 香港中央结算有限公司                               |         | 10,061,899  |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 10,061,899 |            |
| 王泽宁                                      |         | 4,843,604   |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 4,843,604  |            |
| 蒋帅                                       |         | 4,571,336   |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 4,571,336  |            |
| 深圳市鼎信企业咨询管理有限责任公司                        |         | 4,337,815   |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 4,337,815  |            |
| 中国工商银行股份有限公司－东方红启恒三<br>年持有期混合型证券投资基金     |         | 2,162,218   |                                                                                                                                                                     | 人民币普通股           | 2,162,218  |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                         |         |             | 王泽宁为公司实际控制人，王泽宁持有福建含羞草农业开发<br>有限公司 80.00%的股权，持有漳州金万辰投资有限公司<br>53.33%的股权；彭德建和周鹏将其及其配偶持有的公司全部<br>股份对应的表决权委托给王泽宁，除上述情形外，公司未知<br>其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否<br>属于一致行动人。 |                  |            |            |
| 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）               |         |             | 股东深圳市鼎信企业咨询管理有限责任公司通过国金证券股                                                                                                                                          |                  |            |            |

|  |                                                     |
|--|-----------------------------------------------------|
|  | 份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,337,815 股,实际合计持有 4,337,815 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    |
|------|------------|-----------|----------|------------|---------|------------|
| 王丽卿  | 135,000    | 0         | 146,250  | 281,250    | 高管锁定股   | 按照法律规定解除限售 |
| 林该春  | 90,000     | 0         | 120,000  | 210,000    | 高管锁定股   | 按照法律规定解除限售 |
| 王泽宁  | 19,214,336 | 4,683,525 | 0        | 14,530,811 | 高管锁定股   | 按照法律规定解除限售 |
| 王松   | 22,500     | 0         | 24,375   | 46,875     | 高管锁定股   | 按照法律规定解除限售 |
| 李博   | 22,500     | 0         | 24,375   | 46,875     | 高管锁定股   | 按照法律规定解除限售 |
| 蔡冬娜  | 82,500     | 0         | 69,375   | 151,875    | 高管锁定股   | 按照法律规定解除限售 |
| 王健坤  | 360,000    | 90,000    | 0        | 270,000    | 高管离职锁定股 | 按照法律规定解除限售 |
| 杨俊   | 1,004,817  | 0         | 432,678  | 1,437,495  | 高管离职锁定股 | 按照法律规定解除限售 |
| 合计   | 20,931,653 | 4,773,525 | 817,053  | 16,975,181 | --      | --         |

三、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

1、关于董事会换届相关事项

公司于 2026 年 8 月 12 日召开第四届董事会第五十三次会议，2026 年 8 月 31 日召开公司 2026 年第六次临时股东会，审议通过了《关于第四届董事会换届暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于第四届董事会换届暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》等议案，选举王丽卿女士、王泽宁先生、林该春女士以及王松先生为公司第五届董事会非独立董事，林丽叶女士、杨帆女士、郑鲁英女士以及林永坚先生为公司第五届董事会独立董事，任期自股东会审议通过之日起三年。

公司于 2026 年 8 月 31 日召开职工代表大会，经与会职工代表审议表决，同意选举李博先生为公司第五届董事会职工代表董事，任期自公司职工代表大会选举之日起至公司第五届董事会任期届满。同日，公司召开了第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》等议案，选举王丽卿女士为公司第五届董事会董事长，聘任王泽宁先生为公司总

经理，蔡冬娜女士，李博先生以及王松先生为公司副总经理，蔡冬娜女士为公司财务总监，李晶女士为公司董事会秘书，以及选举各专门委员会成员。

## 2、关于 2026 年半年度利润分配相关事项

公司 2025 年年度股东会已授权公司董事会制定 2026 年中期分红方案。公司于 2026 年 8 月 27 日召开第四届董事会第五十四次会议，审议通过了《关于公司 2026 年半年度利润分配方案的议案》，以总股本 197,333,568 股为基数，向权益分派实施时股权登记日的在册股东每 10 股派送现金股利 1.50 元（含税）。利润分配预案披露后至实施前，公司完成部分限制性股票归属登记，相关股份于 2026 年 9 月 15 日上市，公司总股本由 197,333,568 股增加至 197,401,782 股。根据“现金分红比例不变”的原则，公司将利润分配方案调整为以总股本 197,401,782 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。本次权益分派的股权登记日为 2026 年 9 月 23 日，除权除息日为 2026 年 9 月 24 日。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关信息。

## 3、关于限制性股票激励计划相关事项

公司于 2026 年 9 月 4 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废公司 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》等议案，同意公司将 2022 年激励计划限制性股票首次授予第一类激励对象的限制性股票授予价格由 8.03 元/股调整为 7.19 元/股，第二类激励对象的限制性股票授予价格由 5.52 元/股调整为 4.68 元/股；预留部分限制性股票授予价格由 5.52 元/股调整为 4.68 元/股，董事会薪酬与考核委员会对 2022 年激励计划预留授予部分第二个归属期归属名单进行核实并发表了核查意见。2022 年激励计划预留授予部分第二个归属期的股票于 2026 年 9 月 15 日上市流通。

# 四、季度财务报表

## （一）财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建万辰食品集团股份有限公司

2026 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      | 6,067,598,448.27 | 4,741,762,919.35 |
| 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      |                  |                  |
| 应收账款      | 12,837,687.45    | 13,074,093.16    |
| 应收款项融资    |                  |                  |
| 预付款项      | 2,063,695,981.88 | 1,620,345,051.07 |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 104,525,092.45   | 70,021,484.07    |
| 其中：应收利息   |                  |                  |
| 应收股利      |                  |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 3,722,278,335.17 | 2,358,442,839.86 |
| 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 | 577,874.35        | 1,213,715.58      |
| 其他流动资产      | 119,361,811.89    | 85,896,194.96     |
| 流动资产合计      | 12,090,875,231.46 | 8,890,756,298.05  |
| 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       | 1,456,582.31      | 2,258,526.17      |
| 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        | 660,214,436.64    | 699,684,375.34    |
| 在建工程        | 5,006,385.64      | 406,214.36        |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 319,305,517.05    | 283,035,683.48    |
| 无形资产        | 137,194,457.95    | 80,972,075.99     |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        |                   |                   |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 53,232,721.87     | 24,747,864.11     |
| 递延所得税资产     | 93,115,777.15     | 62,075,913.02     |
| 其他非流动资产     | 3,651,056.08      | 3,463,571.23      |
| 非流动资产合计     | 1,273,176,934.69  | 1,156,644,223.70  |
| 资产总计        | 13,364,052,166.15 | 10,047,400,521.75 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 276,182,279.35    | 636,573,867.94    |
| 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        | 3,751,486,693.48  | 3,074,803,834.71  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 511,196,789.06    | 308,162,550.86    |
| 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      | 228,875,215.77    | 256,422,503.98    |
| 应交税费        | 457,241,997.05    | 378,073,022.41    |
| 其他应付款       | 1,383,590,667.00  | 1,285,047,463.61  |
| 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 | 299,222,921.22    | 295,244,782.82    |
| 其他流动负债      | 62,137,396.79     | 34,634,537.15     |
| 流动负债合计      | 6,969,933,959.72  | 6,268,962,563.48  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 814,594,200.00    | 974,324,200.00    |
| 应付债券        |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 201,120,790.31    | 164,116,006.72    |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 29,133,871.91     | 31,923,427.49     |
| 递延所得税负债       | 74,862,769.30     | 57,262,532.91     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 1,119,711,631.52  | 1,227,626,167.12  |
| 负债合计          | 8,089,645,591.24  | 7,496,588,730.60  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 197,401,782.00    | 188,891,422.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 249,515,456.75    | 68,052,951.48     |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 54,495,146.52     | 54,495,146.52     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 2,817,696,394.36  | 1,171,809,985.48  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,319,108,779.63  | 1,483,249,505.48  |
| 少数股东权益        | 1,955,297,795.28  | 1,067,562,285.67  |
| 所有者权益合计       | 5,274,406,574.91  | 2,550,811,791.15  |
| 负债和所有者权益总计    | 13,364,052,166.15 | 10,047,400,521.75 |

法定代表人：王丽卿

主管会计工作负责人：蔡冬娜

会计机构负责人：黄阿榕

## 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     | 55,628,012,781.40 | 36,562,310,483.49 |
| 其中：营业收入     | 55,628,012,781.40 | 36,562,310,483.49 |
| 利息收入        |                   |                   |
| 已赚保费        |                   |                   |
| 手续费及佣金收入    |                   |                   |
| 二、营业总成本     | 51,955,143,816.29 | 34,498,930,207.14 |
| 其中：营业成本     | 48,451,391,284.55 | 32,289,135,329.79 |
| 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       | 145,171,880.63    | 89,555,442.68     |
| 销售费用        | 1,801,429,500.13  | 1,067,395,555.80  |
| 管理费用        | 1,461,555,802.51  | 1,008,130,113.84  |
| 研发费用        | 61,066,811.11     | 15,116,062.82     |

|                            |                  |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 财务费用                       | 34,528,537.36    | 29,597,702.21    |
| 其中：利息费用                    | 46,176,292.01    | 41,703,689.35    |
| 利息收入                       | 12,782,982.86    | 13,229,183.86    |
| 加：其他收益                     | 116,810,999.25   | 99,199,469.12    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | 10,357,670.14    | 948,997.21       |
| 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）          | -6,885,607.68    | -6,131,661.13    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）          | -24,092,337.77   | -10,993,610.05   |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | -197,860.03      | 974,446.06       |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）          | 3,768,861,829.02 | 2,147,377,917.56 |
| 加：营业外收入                    | 42,403,781.91    | 25,186,348.85    |
| 减：营业外支出                    | 16,211,836.85    | 12,322,261.68    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        | 3,795,053,774.08 | 2,160,242,004.73 |
| 减：所得税费用                    | 929,994,941.44   | 569,460,889.82   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          | 2,865,058,832.64 | 1,590,781,114.91 |
| （一）按经营持续性分类                |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      | 2,865,058,832.64 | 1,590,781,114.91 |
| 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） | 1,838,096,048.94 | 854,978,438.63   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       | 1,026,962,783.70 | 735,802,676.28   |
| 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             | 2,865,058,832.64 | 1,590,781,114.91 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额  | 1,838,096,048.94 | 854,978,438.63   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额    | 1,026,962,783.70 | 735,802,676.28   |
| 八、每股收益：              |                  |                  |
| （一）基本每股收益            | 9.4860           | 4.6840           |
| （二）稀释每股收益            | 9.1685           | 4.3431           |

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：王丽卿

主管会计工作负责人：蔡冬娜

会计机构负责人：黄阿榕

### 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  | 62,791,551,541.39 | 40,396,936,238.43 |
| 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  | 1,703,444,680.35  | 882,206,658.70    |
| 经营活动现金流入小计      | 64,494,996,221.74 | 41,279,142,897.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 57,299,857,611.67 | 36,253,653,296.66 |
| 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  | 1,557,681,799.90  | 904,103,543.54    |
| 支付的各项税费         | 1,851,248,138.03  | 1,126,003,957.77  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 1,430,347,801.30  | 613,609,667.25    |
| 经营活动现金流出小计      | 62,139,135,350.90 | 38,897,370,465.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 2,355,860,870.84  | 2,381,772,431.91  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 10,878,970.94    | 1,002,930.87     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,450,449.11     | 15,888,909.75    |
| 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                | 18,329,420.05    | 16,891,840.62    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 70,826,167.20    | 60,220,213.59    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 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       | 51,672,025.68    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 122,498,192.88   | 60,220,213.59    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -104,168,772.83  | -43,328,372.97   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 110,578,670.40   | 120,085,700.47   |
| 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                 | 414,594,200.00   | 979,300,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 525,172,870.40   | 1,099,385,700.47 |
| 偿还债务支付的现金                 | 930,062,950.00   | 1,062,905,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 374,081,192.17   | 237,232,889.02   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 144,000,000.00   | 99,100,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 127,256,174.93   | 212,844,524.79   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,431,400,317.10 | 1,512,982,413.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -906,227,446.70  | -413,596,713.34  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -73,959.29       | 2.60             |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 1,345,390,692.02 | 1,924,847,348.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 4,648,997,667.04 | 2,209,287,795.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 5,994,388,359.06 | 4,134,135,144.01 |

## （二）2026 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

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

福建万辰食品集团股份有限公司董事会  
2026 年 10 月 28 日