

证券代码：300268

证券简称：佳沃食品

公告编号：2026-055

佳沃食品股份有限公司
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）	275,863,461.79	30.34%	697,210,687.80	-52.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,382,720.11	141.90%	-2,412,248.76	99.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	979,168.87	129.98%	-3,606,791.69	0.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-301,561,076.40	50.03%
基本每股收益（元/股）	0.0079	141.80%	-0.0138	99.43%
稀释每股收益（元/股）	0.0079	141.80%	-0.0138	99.43%
加权平均净资产收益率	0.51%	1.68%	-0.88%	/
	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）	761,087,837.84	527,302,747.16	44.34%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	272,950,713.11	274,884,259.03	-0.70%	

注：由于公司 2025 年 1-9 月的加权平均净资产金额为负数，故未计算加权平均净资产收益率。

（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）	71.68	71.68	
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）		9.54	
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	107,340.00	107,340.00	
受托经营取得的托管费收入	356,681.30	1,058,412.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,323.65	73,899.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		108,018.10	
减：所得税影响额	28,453.36	65,195.37	
少数股东权益影响额（税后）	38,412.03	88,013.76	
合计	403,551.24	1,194,542.93	--

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. 报告期末，应收账款较年初增加 5,567.99 万元人民币，增幅 62.59%，主要为报告期收入增长，形成的应收账款相应增加所致；
2. 报告期末，预付账款较年初增加 2,394.38 万元人民币，增幅 218.57%，主要为预付原料款增加所致；
3. 报告期末，其他应收款较年初减少 663.69 万元人民币，降幅 97.99%，主要为海关保证金返还所致；
4. 报告期末，存货较年初增加 2.40 亿元人民币，增幅 123.96%，主要为本报告期采购原材料增加所致；
5. 报告期末，租赁负债较年初增加 47.7 万元人民币，增幅 71.18%，主要为报告期新增租赁事项所致；
6. 年初至报告期末，营业收入同比减少 7.59 亿元人民币，降幅 52.12%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京佳沃臻诚科技有限公司（以下简称“北京臻诚”）本期不再纳入合并范围所致；
7. 年初至报告期末，营业成本同比减少 8.78 亿元人民币，降幅 57.80%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；
8. 年初至报告期末，税金及附加同比减少 373.93 万元人民币，降幅 64.49%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；
9. 年初至报告期末，销售费用同比减少 3,779.46 万元人民币，降幅 74.75%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；
10. 年初至报告期末，管理费用同比减少 9,034.15 万元人民币，降幅 79.78%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；
11. 年初至报告期末，财务费用同比减少 2.46 亿元人民币，降幅 94.66%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大

资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；

12. 年初至报告期末，投资收益同比减少 165.17 万元人民币，降幅 93.55%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；

13. 年初至报告期末，公允价值变动损益同比减少 669.50 万元人民币，降幅 100.00%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；

14. 年初至报告期末，信用减值损失同比增加 66.18 万元人民币，增幅 127.64%，主要为本期根据公司会计政策对往来款项计提信用减值准备变动影响所致；

15. 年初至报告期末，资产减值损失同比减少 2,492.94 万元人民币，降幅 90.35%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；

16. 年初至报告期末，营业外收入同比减少 203.36 万元人民币，降幅 94.68%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；

17. 年初至报告期末，营业外支出同比减少 2,119.95 万元人民币，降幅 99.81%，主要为公司于 2025 年 6 月完成了重大资产重组交割程序，原子公司北京臻诚本期不再纳入合并范围所致；

18. 年初至报告期末，经营活动产生的现金流量净额同比增加 3.02 亿元人民币，增幅 50.03%，主要为上年同期发生额包含原子公司北京臻诚经营数据，本期无此影响；

19. 年初至报告期末，投资活动产生的现金流量净额同比增加 1.63 亿元人民币，增幅 98.98%，主要为上年同期公司处置子公司收到现金流量净额影响为负数，且上年同期发生额包含原子公司北京臻诚经营数据，本期无此影响；

20. 年初至报告期末，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 3.22 亿元人民币，降幅 58.48%，主要为上年同期发生额包含原子公司北京臻诚经营数据，本期无此影响。

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		7,466	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
佳沃集团有限公司	境内非国有法人	46.08%	80,265,919	40,200,000	不适用	0
陈彦明	境内自然人	2.43%	4,233,500	0	不适用	0
安周凤	境内自然人	1.07%	1,863,900	0	不适用	0
呼延合东	境内自然人	0.96%	1,669,209	0	不适用	0
邱建宇	境内自然人	0.82%	1,436,200	0	不适用	0
陈惜如	境内自然人	0.82%	1,429,600	0	不适用	0
呼延成一	境内自然人	0.79%	1,375,943	0	不适用	0
韩宇恒	境内自然人	0.65%	1,126,883	0	不适用	0
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.60%	1,041,789	0	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.55%	958,741	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	
佳沃集团有限公司		40,065,919		人民币普通股	40,065,919	
陈彦明		4,233,500		人民币普通股	4,233,500	
安周凤		1,863,900		人民币普通股	1,863,900	
呼延合东		1,669,209		人民币普通股	1,669,209	
邱建宇		1,436,200		人民币普通股	1,436,200	

陈惜如	1,429,600	人民币普通股	1,429,600
呼延成一	1,375,943	人民币普通股	1,375,943
韩宇恒	1,126,883	人民币普通股	1,126,883
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,041,789	人民币普通股	1,041,789
BARCLAYS BANK PLC	958,741	人民币普通股	958,741
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）		无	

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
佳沃集团有限公司	40,200,000	0	0	40,200,000	认购非公开发行股份，承诺 36 个月内不转让	尚未解除
吴宣立	292,500	0	0	292,500	在职董监高限售	董监高每年解除限售 25%
合计	40,492,500	0	0	40,492,500	--	--

三、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

（一）主营业务经营情况

1. 子公司青岛国星主要业绩驱动因素：

2026 年公司子公司青岛国星食品股份有限公司（以下简称“青岛国星”）前三季度实现销售收入 6.96 亿元，同比增长 26.41%，毛利率为 7.90%，较上年同期下降 4.50%。

狭鳕鱼业务：2026 年前三季度，市场需求端保持活跃，狭鳕鱼的全球消费需求稳步上涨，产品销量与销售价格较上年同期实现双增长，销售收入同比增加。供给端方面，受全球能源、运输、人力成本上升的影响，以及主要捕捞海域原料供应偏紧等因素叠加，狭鳕鱼原料价格持续高位运行，公司原料采购成本同比明显上涨，推高了公司产品成本。面对原料价格高企，公司在优化采购策略的同时，逐步落实原料成本向下游传导，但受订单周期及前期存续合同继续履约的影响，前三季度整体成本上涨幅度高于产品售价上涨幅度，导致毛利率较上年同期有所回落。自二季度起，公司持续推进与下游客户的商务谈判及新订单定价，新签合同订单价格已显著上调，有效覆盖了原料上涨带来的增量成本，随着新合同订单的履行，第三季度单季销售收入同比大幅增加，成本端压力逐步缓释，第三季度毛利率较上年同期有所回升，经营效益呈改善趋势。此外，受汇率波动影响，2026 年前三季度青岛国星确认汇兑损失 1,011.92 万元，对当期净利润造成了较大的负面影响。

甜虾业务：北极甜虾受中国对原产于加拿大水产加征 25%关税政策的持续影响，叠加上游气候以及捕捞成本上升等因素影响，原料价格攀升，导致其他低价虾类对其形成替代，进一步削弱北极甜虾的价格竞争力，致使本报告期营收规模与销量同比大幅收缩，整体毛利率水平较上年同期有所回落。公司将持续跟踪市场供需变化与价格走势，通过主动控制北极甜虾采购规模，优化产品和渠道结构，择机调整采购策略，以保障公司经营效益与供应链安全。

（二）特别风险提示

1. 原材料采购价格波动风险及市场风险

目前，公司狭鳕鱼、北极甜虾等产品均为野生捕捞海产品，供给量受配额、自然气候、捕捞水平等多方因素影响。原材料价格随着供需平衡的变化而变化，供需失衡可能会导致产品市场价格波动。狭鳕鱼及北极甜虾需考虑全球供给量与目标市场需求的匹配情况，公司销售产品的销量及售价受全球供需市场及中国消费需求影响。

上述因素可能会对公司的收入、毛利和净利润水平产生不利影响。

应对措施：公司以市场为导向、以订单式生产为主辅以市场化销售，紧密跟踪全球原材料价格走势、市场供需情况等诸多因素，制定全年化的采购策略，根据采购策略向客户提供全年化的供应方案，并与重要客户签订年度销售合同，确保采购成本的波动能够有效传导。在后续执行过程中，借助公司品类优势、通路优势及多年来与上游核心供应商形成的战略合作关系，在价格出现较大波动时，进行弹性调整，以保证公司能够实现销售利润最大化，减少供需失衡和宏观经济波动对经营带来的负面影响。

2. 贸易环境及汇率变动风险

当前全球国际贸易环境的剧烈变化已形成多维度、系统性风险叠加的格局，单边主义与保护主义政策加剧了全球经贸体系的不确定性，迫使各国重新审视并调整其产业布局，纷纷推动产业本土化以规避外部风险，导致全球供应链脆弱性与产业链重构压力加重，叠加美国关税政策引发全球贸易格局动荡带来的汇率剧烈波动，以及美欧对俄制裁持续加码，多重风险相互交织、传导迅速，且具有高度不确定性，企业稳定运营和盈利波动风险大幅上升。

应对措施：①加强精细化运营管理，合理规划各种费用，严控非必要支出；同时聚焦高毛利产品，推动盈利单品销售增长，提升整体销售毛利率。②减少美元敞口，通过现汇采购，提前收汇、远期结售汇、争取使用人民币计价结算等方式，对冲未来汇率波动带来的财务影响。③适当调整销售价格或采购价格。出口方面，把汇率损失摊入出口商品中，以管理汇率风险；进口方面，将汇率变动可能造成的损失从进口商品价格中剔除，以管理汇率风险。

3. 全球地缘政治冲突的风险

在当前全球地缘政治格局持续演变、区域冲突频发的背景下，国际供应链体系正面临显著扰动与重构压力。受针对来自俄罗斯的原材料和产成品欧盟加税及美国禁运政策的影响，造成了俄罗斯和欧洲市场的波动、相关原材料供应稳定性下降，进而传导至全球市场；叠加美伊战争、红海航运受阻、关键海峡通航的风险，以及国家间贸易壁垒的持续升级，对全球物流网络与产业链协同效率造成了一定冲击，未来可能导致物流运输周期延长、跨境履约成本攀升及关键原材料供应中断或价格剧烈波动等潜在风险。

应对措施：公司通过积极拓展多元化的海外市场，并加大国内市场的开拓力度；同时积极推动采购来源地的多元化，避免对单一国家市场销售和采购的依赖。此外，公司将密切关注国际贸易政策与动态，提升在全球地缘政治波动中的风险应对能力与运营连续性保障水平。

4. 食品安全风险

随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加强以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。若食品安全管理不善，会对公司声誉、经营业绩等方面产生负面影响。

应对措施：公司始终坚持“食品安全高于一切”，一直以来都将食品质量与安全视为企业的生命线，以严格的检验标准管控产品的安全是佳沃食品给予消费者的承诺。在采购环节对选择供应商、原材料、辅料制定了相应的标准并严格执行，在生产环节对每道工序均制定了详细的作业标准，建立跟踪监测与品质控制的体系，保障和保证产品的质量与品质。

5. 其他风险

由于公司境外业务区域广泛，世界宏观经济发展、利率变化、税务政策、环境污染、自然灾害等其他因素均有可能给公司带来不利影响。

应对措施：公司目前已经初步建立了拥有国际化视野的管理队伍，通过不断吸纳人才，加大对业务所在国和地区的政治、经济、文化、商业、社会、税务政策等的了解和研究；进行合理规划，对以上诸多因素做好分析，并制定预备应对方案，以求在前端进行其他风险的预防。

鉴于上述所列事项存在不确定性，公司将密切关注相关事项的进展情况，并严格按照相关规定履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资，谨慎决策，注意投资风险。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：佳沃食品股份有限公司

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	25,679,448.04	99,843,991.65
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	144,640,126.26	88,960,258.42
应收款项融资		
预付款项	34,898,340.64	10,954,561.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	135,985.71	6,772,850.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	434,048,544.30	193,810,370.62
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	2,902,293.63	3,620,564.97
流动资产合计	642,304,738.58	403,962,597.73
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		2,792.82
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	56,502,228.78	60,874,062.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,251,502.99	2,511,034.80
无形资产	23,027,770.85	23,868,715.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	27,034,595.11	27,034,595.11
长期待摊费用	261,792.42	182,250.00
递延所得税资产	7,242,127.47	7,369,687.24
其他非流动资产	1,463,081.64	1,497,011.36
非流动资产合计	118,783,099.26	123,340,149.43

资产总计	761,087,837.84	527,302,747.16
流动负债：		
短期借款	231,981,298.73	
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	11,803,375.70	12,507,835.65
预收款项		
合同负债	5,694,287.06	4,817,729.29
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	16,273,851.25	15,695,840.63
应交税费	1,565,430.55	2,130,272.38
其他应付款	15,462,561.92	16,326,341.53
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	1,789,245.11	1,390,063.35
其他流动负债	516,128.61	529,324.75
流动负债合计	285,086,178.93	53,397,407.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,147,194.83	670,149.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,920,517.78	3,259,793.50
其他非流动负债	45,018.89	
非流动负债合计	4,112,731.50	3,929,942.72
负债合计	289,198,910.43	57,327,350.30
所有者权益：		
股本	174,200,000.00	174,200,000.00
其他权益工具	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
其中：优先股		
永续债	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
资本公积	3,820,130,747.66	3,820,130,747.66
减：库存股		
其他综合收益	342,754.31	-135,948.53
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-5,021,722,788.86	-5,019,310,540.10
归属于母公司所有者权益合计	272,950,713.11	274,884,259.03
少数股东权益	198,938,214.30	195,091,137.83
所有者权益合计	471,888,927.41	469,975,396.86
负债和所有者权益总计	761,087,837.84	527,302,747.16

法定代表人：王海伟

主管会计工作负责人：孙方明

会计机构负责人：孙方明

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	697,210,687.80	1,456,251,805.89
其中：营业收入	697,210,687.80	1,456,251,805.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	692,543,893.37	1,948,265,550.56
其中：营业成本	640,938,839.36	1,518,883,606.70
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	2,058,676.01	5,797,937.68
销售费用	12,764,254.23	50,558,860.33
管理费用	22,901,694.83	113,243,241.90
研发费用		
财务费用	13,880,428.94	259,781,903.95
其中：利息费用	3,902,648.16	249,834,614.99
利息收入	507,464.90	3,812,917.92
加：其他收益	108,027.64	126,586.59
投资收益（损失以“－”号填列）	113,859.13	1,765,527.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	113,859.13	1,765,527.45
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）		-6,694,951.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,180,219.78	-518,453.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,663,090.93	-27,592,517.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	71.68	374,250.68
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,045,442.17	-524,553,302.76
加：营业外收入	114,266.11	2,147,822.57
减：营业外支出	40,366.36	21,239,830.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,119,341.92	-543,645,311.03
减：所得税费用	75,109.98	-69,550,382.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,044,231.94	-474,094,928.69
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,044,231.94	-474,094,928.69
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）	-2,412,248.76	-422,533,392.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,456,480.70	-51,561,535.74
六、其他综合收益的税后净额	869,298.61	5,648,830.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	478,702.84	4,515,643.37
（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	478,702.84	4,515,643.37
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	478,702.84	4,515,643.37
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	390,595.77	1,133,187.47
七、综合收益总额	1,913,530.55	-468,446,097.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,933,545.92	-418,017,749.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额	3,847,076.47	-50,428,348.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0138	-2.4256
（二）稀释每股收益	-0.0138	-2.4256

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：王海伟

主管会计工作负责人：孙方明

会计机构负责人：孙方明

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	631,655,502.99	1,576,579,042.47
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	5,904,658.76	204,739,146.46
收到其他与经营活动有关的现金	8,038,151.84	7,512,713.19
经营活动现金流入小计	645,598,313.59	1,788,830,902.12
购买商品、接受劳务支付的现金	775,691,595.05	2,021,021,861.97
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	123,565,693.30	282,279,969.09
支付的各项税费	12,659,397.05	44,609,523.86
支付其他与经营活动有关的现金	35,242,704.59	44,443,063.19
经营活动现金流出小计	947,159,389.99	2,392,354,418.11
经营活动产生的现金流量净额	-301,561,076.40	-603,523,515.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,795.37	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,516.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,982.00	701,277.27
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		30,470.00
投资活动现金流入小计	21,293.95	2,731,747.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,706,954.49	121,706,100.35
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		
支付其他与投资活动有关的现金		45,972,890.56
投资活动现金流出小计	1,706,954.49	167,678,990.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,685,660.54	-164,947,243.64
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	382,348,842.99	92,052,169.35
收到其他与筹资活动有关的现金		625,965,127.80
筹资活动现金流入小计	382,348,842.99	718,017,297.15
偿还债务支付的现金	149,145,028.35	130,354,377.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,358,629.47	16,679,181.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,208,414.14	20,327,014.38
筹资活动现金流出小计	153,712,071.96	167,360,572.88
筹资活动产生的现金流量净额	228,636,771.03	550,656,724.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的	445,861.58	-1,583,576.71

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,164,104.33	-219,397,612.07
加：期初现金及现金等价物余额	99,833,178.74	239,637,679.17
六、期末现金及现金等价物余额	25,669,074.41	20,240,067.10

（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。

佳沃食品股份有限公司董事会

2026 年 10 月 29 日