

证券代码：605388

证券简称：均瑶健康

# 湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

## 2023 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

### 重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

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）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期 比上年同 期增减变 动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告 期末比上年 同期增减变 动幅度(%)
营业收入	476,860,683.90	94.68	1,355,751,246.59	104.31
归属于上市公司股东的净利润	34,837,816.21	4.03	82,515,039.58	4.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,803,018.81	-22.52	57,843,874.89	1.19

经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-24,541,298.70	不适用
基本每股收益（元/股）	0.08	0.00	0.19	5.56
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.00	0.19	5.56
加权平均净资产收益率（%）	1.79	增加 0.03 个百分点	4.25	增加 0.18 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）
总资产	2,362,918,138.40	2,389,282,795.16		-1.10
归属于上市公司股东的所有者权益	1,961,577,994.44	1,921,191,424.25		2.10

注:1、“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

2、为更清晰的反应湖北均瑶大健康饮品股份有限公司（以下简称“公司”或“均瑶健康”）整体经营活动现金流量特征，根据企业会计准则及相关规定，并参考部分同类公司的做法，公司 2022 年四季度将部分业务改为净额法编报，同步修改 2022 年前三季度可比报表营业收入，故本期同时调整本公告 2022 年 1-9 月相应数据，下同。

## (二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益		-949.56	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但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	15,452,917.01	28,130,149.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	356,106.91	1,786,934.65	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	920,967.16	2,561,270.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	684,444.57	161,490.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		299,836.79	
减：所得税影响额	4,277,304.78	8,086,957.18	
少数股东权益影响额（税后）	102,333.47	180,610.60	
合计	13,034,797.40	24,671,164.69	

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
营业收入_年初至报告期末	104.31	主要系随着宏观经济回暖下游消费需求增加，受益于独家专利技术、新产品、新渠道、新业务发展趋势良好，导致营业收入增长。

营业收入_本报告期	94.68	主要系随着宏观经济回暖下游消费需求增加，受益于独家专利技术、新产品、新渠道、新业务发展趋势良好，导致营业收入增长。
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	主要系上年提供客户账期增加应收账款期末余额，预付采购款增加预付款项余额，同时因春节销售原因，合同负债期初余额较期末余额高，导致销售商品、提供劳务收到的现金较少，购买商品、接受劳务支付的现金较多，导致上年同期经营活动产生的现金流量净额减少，本期随着宏观经济回暖下游消费需求增加，本期经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加。

## 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	20,315	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	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
上海均瑶（集团）有限公司	境内非国有法人	140,451,430	32.66	0	质押	69,700,000
王均金	境内自然人	103,995,000	24.18	0	无	0
王均豪	境内自然人	44,020,287	10.24	0	无	0
宁波汝贤股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	7,039,571	1.64	0	无	0
宁波起元股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	3,399,485	0.79	0	无	0
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德消费新驱动股票型证券投资基金	其他	3,023,400	0.70	0	无	0
上海淳心瑶投资管理中心（有限合伙）	其他	2,072,871	0.48	0	无	0

上海稳博投资管理有限公司一行知星享稳博灵泰 1 号私募证券投资基金	其他	1,900,000	0.44	0	无	0
杨小梅	境内自然人	1,800,000	0.42	0	无	0
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德股息优化混合型证券投资基金	其他	1,742,164	0.41	0	无	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
上海均瑶（集团）有限公司	140,451,430	人民币普通股	140,451,430			
王均金	103,995,000	人民币普通股	103,995,000			
王均豪	44,020,287	人民币普通股	44,020,287			
宁波汝贤股权投资合伙企业（有限合伙）	7,039,571	人民币普通股	7,039,571			
宁波起元股权投资合伙企业（有限合伙）	3,399,485	人民币普通股	3,399,485			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德消费新驱动股票型证券投资基金	3,023,400	人民币普通股	3,023,400			
上海淳心瑶投资管理中心（有限合伙）	2,072,871	人民币普通股	2,072,871			
上海稳博投资管理有限公司一行知星享稳博灵泰 1 号私募证券投资基金	1,900,000	人民币普通股	1,900,000			
杨小梅	1,800,000	人民币普通股	1,800,000			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德股息优化混合型证券投资基金	1,742,164	人民币普通股	1,742,164			
上述股东关联关系或一致行动的说明	王均金先生系上海均瑶（集团）有限公司的实际控制人，王均豪先生系王均金先生之弟，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	上海稳博投资管理有限公司一行知星享稳博灵泰 1 号私募证券投资基金通过信用担保账户持有公司股份 1,900,000 股，除此之外，公司未知悉其他前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况。					

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

2023 年，均瑶健康砥砺深耕和精研突破，锚定战略目标持续驱动经营纵深推进，业务布局不断取得进展和成效。行稳致远的道路上，公司持续提升核心竞争力，不断夯实盈利能力。在深化稳固核心业务的基础上，公司持续扩展盈利条线，丰富业务增长极，在积极规划新业务的研发合作、产品布局以及客户拓展的同时，奋力将益生菌产品线打造成公司的第二条价值增长曲线。公司围绕主业进行生态链拓展，逐步构建起“研发-生产-销售”产业链一体化闭环体系，大健康产

业版图进一步清晰。

报告期内，公司一方面保持了常温乳酸菌行业内的领先地位，通过添加均瑶健康独家核心功能菌株为产品进行赋能，增强产品的核心竞争力；此外，公司深入推进益生菌产业链一体化布局，通过成功整合国内益生菌领域龙头企业均瑶润盈生物科技（上海）有限公司（以下简称“均瑶润盈”），进一步完善了大健康产业布局，逐步构建起“研发-生产-销售”产业链一体化闭环体系，不断巩固和提升行业地位。报告期内公司主要开展了下述工作：

#### （一）乳酸菌业务优势持续巩固，长期发展基底厚实

公司稳守基本盘，筑牢发展基底。报告期内，公司对常温乳酸菌主营业务持续扩充细分品类、优化激活老品，不断进行迭代升级。公司已通过投入新工厂、对现有产线技术改造等方式提高自有产能及产量。在技术方面，经过多年的积累与发展，公司积累了常温乳酸菌饮品的独特生产工艺。在研发层面投入大量资金，将现有工艺流程和生产技术基础上做了合理改进，确保工艺的先进性和稳定性。经过公司多年的不断创新和市场耕耘，已具有一定影响力和竞争力。

公司对味动力部分产品出厂价格进行调整，并针对味动力专利菌株包装进行焕新升级，添加专利菌株，强化突出产品核心利益点、差异化区隔、更有识别度。味动力“餐后轻体”系列拓展甜品店类目消费群体的同时，拓展产品销售场景。不断推出更多功能性菌株产品，打造使用国产菌株发酵的国民品牌。此外，公司通过卫视频道及高铁 LED 大屏密集投放，结合新媒体矩阵的抖音、小红书等投放，进行线上线下打通精准营销，加强终端媒体化建设。

#### （二）益生菌业务发力成效显著，第二增长曲线渐已成型

公司益生菌业务进展成效显著，逐步驶入发展快车道。报告期内，公司深入推进益生菌产业链一体化布局，成功整合国内益生菌领域龙头企业均瑶润盈，进一步完善了大健康产业布局，逐步构建起“研发-生产-销售”产业链一体化闭环体系，不断巩固和提升行业地位。同时，公司的益生菌业务取得显著成效，1-9 月益生菌食品收入比去年同期增长 225%。

目前公司已经储备了数十株独特功能性菌株，技术上形成较高的科技壁垒，并陆续成功研发了益生菌类健康食品，作为未来核心产品矩阵培育。同时，进一步完善新零售生态布局，着力新流量领域渠道建设，并通过公司现有销售网络及新零售平台实现全渠道销售。

产能方面，均瑶润盈正处于产能提升的关键节点，目前均瑶润盈一直处于产能饱和状态，突破产能后订单量有望进一步提升，并持续保持产能满负荷运转状态。随着下半年公司核心客户订单落地，推动匹配扩产计划将进一步提速。目前公司的订单预期已经远超过了公司第一轮扩产后的产能。均瑶润盈是目前全球市场开展竞争的核心企业，公司正在跟一些国际性的知名公司建立业务联系，计划提供一些技术要求较高的益生菌产品。核心客户业务的落地为后续业务拓展提供有力支持：一是可以对均瑶润盈的技术背书提供帮助；二是可以增加业务订单。这两点为“三年计划两年完成”的目标提供了保障。

公司围绕主业进行了生态链拓展，通过破产重整均瑶润盈及泛缘（上海）供应链有限公司（以下简称“泛缘供应链”）的业务接入，建立了“原料-产品-渠道”一体化生态链模型，成为国内少有的能够覆盖益生菌产业链上下游一体化运营的企业，实现了上游原料国际领先、终端产品全国头部、核心区域渠道民营第一的强强联合，在业内形成了较强的市场竞争力。

2023 年下半年随着第一批新增设备投入生产，均瑶润盈生产能力将得到大幅提升，达产后产能将是扩产前 4 倍，产能提升为业绩释放提供坚实基础。均瑶润盈将一手抓产能，一手抓订单，积极推进各项业务，力争提早实现重整计划。

#### （三）联通拓宽市场渠道，整合渠道优化生态链

公司围绕主业持续对生态链进行拓展，通过泛缘供应链业务的接入，建立了“原料-产品-渠道”一体化生态链模型，实现了在头部及核心区域的渠道布建。2023 年前三季度泛缘供应链组建 14 个业务部门，新增 216 家上游供应商，上下游建立供应链服务平台，通过整合渠道促进产业间协同合作，持续挖掘新消费需求，为公司产品在一线市场落地提供供应链服务、品牌建设、数字

化运营，赋能助力公司实现高质量发展。

#### 四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用  不适用

(二) 财务报表

##### 合并资产负债表

2023 年 9 月 30 日

编制单位：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	339,084,879.15	679,573,145.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	139,452,293.90	40,377,772.09
衍生金融资产		
应收票据	974,015.10	
应收账款	152,216,803.75	146,345,486.99
应收款项融资	532,084.00	
预付款项	115,042,713.40	63,967,628.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	108,556,676.14	123,115,054.86
其中：应收利息	25,966.66	22,364.58
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	168,427,057.35	172,441,648.85
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	36,483,610.12	50,033,176.09
流动资产合计	1,060,770,132.91	1,275,853,913.67
<b>非流动资产：</b>		
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	41,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	51,062,779.43	
固定资产	444,497,343.52	191,353,949.35
在建工程	306,713,010.09	437,275,686.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,243,051.36	12,570,549.84
无形资产	178,451,915.14	80,517,368.72
开发支出		
商誉	179,272,955.92	54,156,340.32
长期待摊费用	6,555,108.16	3,089,563.20
递延所得税资产	29,002,370.47	26,880,313.93
其他非流动资产	56,349,471.40	287,585,110.05
非流动资产合计	1,302,148,005.49	1,113,428,881.49
资产总计	2,362,918,138.40	2,389,282,795.16
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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	35,578,138.77	
应付账款	186,786,378.38	207,934,479.53
预收款项		
合同负债	55,752,240.91	139,047,295.63
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	20,635,058.77	23,312,735.08
应交税费	16,624,479.25	16,142,707.77
其他应付款	30,401,190.16	25,364,563.59
其中：应付利息		
应付股利	972,000.00	904,500.00
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	4,518,703.93	4,364,136.87



## 2023 年第三季度报告

其他流动负债	7,972,357.88	17,764,164.57
流动负债合计	358,268,548.05	433,930,083.04
<b>非流动负债：</b>		
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	4,733,342.37	8,141,952.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,377,040.46	4,219,419.79
递延收益	15,346,818.87	11,142,850.67
递延所得税负债	24,572,832.17	6,147,307.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,030,033.87	29,651,530.75
负债合计	407,298,581.92	463,581,613.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	430,000,000.00	430,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	867,863,231.82	867,096,276.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	105,839,835.89	105,839,835.89
一般风险准备		
未分配利润	557,874,926.73	518,255,312.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,961,577,994.44	1,921,191,424.25
少数股东权益	-5,958,437.96	4,509,757.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,955,619,556.48	1,925,701,181.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,362,918,138.40	2,389,282,795.16

公司负责人：王均豪

主管会计工作负责人：朱航明

会计机构负责人：崔鹏

## 合并利润表

2023 年 1—9 月

编制单位：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

## 2023 年第三季度报告

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年前三季度（1-9 月）	2022 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	1,355,751,246.59	663,572,235.17
其中：营业收入	1,355,751,246.59	663,572,235.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,270,444,047.57	586,302,378.23
其中：营业成本	1,020,276,347.45	382,055,165.79
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	6,058,796.08	8,433,501.14
销售费用	144,481,100.26	134,333,229.50
管理费用	88,156,299.43	59,768,426.89
研发费用	16,582,456.97	13,705,502.95
财务费用	-5,110,952.62	-11,993,448.04
其中：利息费用	557,748.84	9,900.00
利息收入	5,721,745.79	12,121,199.88
加：其他收益	28,429,986.00	11,335,239.96
投资收益（损失以“－”号填列）	2,229,726.39	15,829,180.43
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）	452,293.90	-261,912.66
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,804,864.51	-4,754,366.13
资产减值损失（损失以“－”号填列）		

资产处置收益（损失以“－”号填列）	-4,555.07	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,609,785.73	99,417,998.54
加：营业外收入	1,935,428.48	718,094.17
减：营业外支出	1,776,137.10	1,843,235.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,769,077.11	98,292,856.77
减：所得税费用	27,212,656.69	19,859,265.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,556,420.42	78,433,591.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	87,556,420.42	78,433,591.54
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）	82,515,039.58	78,911,121.91
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	5,041,380.84	-477,530.37
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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		
2. 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		
(二) 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	87,556,420.42	78,433,591.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	82,515,039.58	78,911,121.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	5,041,380.84	-477,530.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.19	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.19	0.18

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王均豪

主管会计工作负责人：朱航明

会计机构负责人：崔鹏

### 合并现金流量表

2023 年 1—9 月

编制单位：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年前三季度 (1-9 月)	2022 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,395,450,615.18	751,600,161.39
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	18,689,857.79	
收到其他与经营活动有关的现金	85,143,353.58	28,813,805.39
经营活动现金流入小计	1,499,283,826.55	780,413,966.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,128,793,342.64	787,828,879.50

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	168,227,020.69	118,499,475.37
支付的各项税费	57,290,656.35	78,251,902.88
支付其他与经营活动有关的现金	169,514,105.57	93,565,064.88
经营活动现金流出小计	1,523,825,125.25	1,078,145,322.63
经营活动产生的现金流量净额	-24,541,298.70	-297,731,355.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	598,607,498.48	1,423,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,607,228.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,829.25	
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	598,612,327.73	1,440,607,228.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,045,066.12	114,299,253.63
投资支付的现金	716,000,000.00	1,430,000,000.00
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	27,788,328.20	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	893,833,394.32	1,544,299,253.63
投资活动产生的现金流量净额	-295,221,066.59	-103,692,025.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	490,000.00	
偿还债务支付的现金		1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,932,500.00	94,467,083.33
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	6,154,171.42	

筹资活动现金流出小计	49,086,671.42	95,667,083.33
筹资活动产生的现金流量净额	-48,596,671.42	-95,667,083.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	367,924.14	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-367,991,112.57	-497,090,464.37
加：期初现金及现金等价物余额	667,168,092.66	1,068,858,657.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	299,176,980.09	571,768,192.77

公司负责人：王均豪

主管会计工作负责人：朱航明

会计机构负责人：崔鹏

2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“本解释”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，公司按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债、使用权资产、以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司 2023 年 1 月 1 日起首次执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，调整首次执行当年年初财务报表的具体情况如下：

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	679,573,145.89	679,573,145.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	40,377,772.09	40,377,772.09	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	146,345,486.99	146,345,486.99	
应收款项融资			
预付款项	63,967,628.90	63,967,628.90	
应收保费			
应收分保账款			

## 2023 年第三季度报告

应收分保合同准备金			
其他应收款	123,115,054.86	123,115,054.86	
其中：应收利息	22,364.58	22,364.58	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	172,441,648.85	172,441,648.85	
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	50,033,176.09	50,033,176.09	
流动资产合计	1,275,853,913.67	1,275,853,913.67	
<b>非流动资产：</b>			
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	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	191,353,949.35	191,353,949.35	
在建工程	437,275,686.08	437,275,686.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12,570,549.84	12,570,549.84	
无形资产	80,517,368.72	80,517,368.72	
开发支出			
商誉	54,156,340.32	54,156,340.32	
长期待摊费用	3,089,563.20	3,089,563.20	
递延所得税资产	26,880,313.93	31,061,691.27	4,181,377.34
其他非流动资产	287,585,110.05	287,585,110.05	
非流动资产合计	1,113,428,881.49	1,117,610,258.83	4,181,377.34
资产总计	2,389,282,795.16	2,393,464,172.50	4,181,377.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	207,934,479.53	207,934,479.53	
预收款项			

## 2023 年第三季度报告

合同负债	139,047,295.63	139,047,295.63	
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	23,312,735.08	23,312,735.08	
应交税费	16,142,707.77	16,142,707.77	
其他应付款	25,364,563.59	25,364,563.59	
其中：应付利息			
应付股利	904,500.00	904,500.00	
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	4,364,136.87	4,364,136.87	
其他流动负债	17,764,164.57	17,764,164.57	
流动负债合计	433,930,083.04	433,930,083.04	
<b>非流动负债：</b>			
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	8,141,952.68	8,141,952.68	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,219,419.79	4,219,419.79	
递延收益	11,142,850.67	11,142,850.67	
递延所得税负债	6,147,307.61	10,200,856.92	4,053,549.31
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,651,530.75	33,705,080.06	4,053,549.31
负债合计	463,581,613.79	467,635,163.10	4,053,549.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	430,000,000.00	430,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	867,096,276.33	867,096,276.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	105,839,835.89	105,839,835.89	
一般风险准备			



## 2023 年第三季度报告

未分配利润	518,255,312.03	518,359,887.15	104,575.12
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,921,191,424.25	1,921,295,999.37	104,575.12
少数股东权益	4,509,757.12	4,533,010.03	23,252.91
所有者权益(或股东权益) 合计	1,925,701,181.37	1,925,829,009.40	127,828.03
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	2,389,282,795.16	2,393,464,172.50	4,181,377.34

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会  
2023 年 10 月 27 日