

证券代码：300189

证券简称：神农科技

公告编号：2021-070

## 海南神农科技股份有限公司 2021 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）	33,373,462.97	42.61%	107,234,896.83	45.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,663,962.62	66.91%	-18,531,140.20	-152.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,472,336.92	48.47%	-33,010,484.36	-213.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-19,713,174.03	-137.41%
基本每股收益（元/股）	-0.0046	66.67%	-0.0181	-152.77%
稀释每股收益（元/股）	-0.0046	66.67%	-0.0181	-152.77%
加权平均净资产收益率	-0.52%	上升 0.78 个百分点	-2.02%	下降 5.26 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	
总资产（元）	1,125,166,048.03	1,105,393,533.35	1.79%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	910,117,856.07	928,648,996.27	-2.00%	

**(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,389,741.08	1,394,291.08	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,138,967.41	3,906,765.55	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	143,634.88	5,503,057.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,733.91	5,873,682.14	
减：少数股东权益影响额（税后）	653,235.16	2,198,452.54	
合计	1,808,374.30	14,479,344.16	--

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

**资产负债表科目**

1. 交易性金融资产比上年末增加2,404.35万元，同比增加61.13%，主要系子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收到债务人划转的\*ST飞马股票以及子公司重庆中一种业有限公司购买理财产品所致。
2. 预付款项比上年末增加2,235.47万元，同比增加211.41%，主要系子公司湖南神农大丰种业科技有限公司及贵州新中一种业股份有限公司预付制种款项增加所致。
3. 其他应收款比上年末下降672.70万元，同比下降45.57%，主要系公司收回往来款及备用金等款项所致。
4. 存货比上年末下降1,145.95万元，同比下降23.36%，主要系子公司湖南神农大丰种业科技有限公司销售产品减少了存货所致。
5. 其他流动资产比上年下降305.47万元，同比下降90.35%，主要系子公司重庆中一种业有限公司按新收入准则预估的产品退货成本减少所致。
6. 长期待摊费用比上年末下降371.78万元，同比下降34.04%，主要系公司执行新租赁准则将土地租赁

费重分类至使用权资产科目所致。

7. 合同负债比上年末增加1,478.99万元，同比增加149.83%，主要系子公司重庆中一种业有限公司及贵州新中一种业股份有限公司预收种子款项增加所致。
8. 应付职工薪酬比上年下降281.57万元，同比下降47.77%，主要系子公司重庆中一种业有限公司计提2020年度年终奖金所致。
9. 其他应付款比上年末增加4,078.75万元，同比增加243.64%，主要系公司收取了转让子公司海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司股权的定金所致。
10. 其他流动负债比上年下降432.57万元，同比下降100%，主要系子公司重庆中一种业有限公司按新收入准则预估的产品退货款项减少所致。
11. 预计负债比上年下降429.30万元，同比下降85.88%，主要系子公司海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司根据法院判决支付土地违约金所致。
12. 递延收益比上年下降220.00万元，同比下降32.19%，主要系公司将政府补贴分期结转损益所致。

#### 利润表项目

1. 营业收入比上年同期增加3,361.36万元，增长45.66%，主要系自2020年度下半年重庆中一种业有限公司纳入合并报表范围，故本报告期收入较上年同期上涨。
2. 营业成本比上年同期增加2,208.59万元，增长41.62%，主要系自2020年度下半年重庆中一种业有限公司纳入合并报表范围，故本报告期营业成本与营业收入同步增长。
3. 税金及附加比上年同期增加84.31万元，上升99.18%，主要系收入规模增加所致。
4. 研发费用增加574.81万元，增加108.24%，主要系自2020年度下半年重庆中一种业有限公司纳入合并报表范围，研发费用增加所致。
5. 财务费用比上年同期增加23.45万元，增加380.89%，主要系子公司重庆中一种业有限公司银行借款利息支出，该公司自2020年度下半年纳入公司合并报表范围。
6. 投资收益比上年同期增加442.03万元，增长1,600.94%，主要系公司收到投资利润及上年同期处置子公司产生投资损失等共同影响所致。
7. 公允价值变动收益比上年同期增加61.23万元，增长62.82%，主要系公司持有的前述\*ST飞马股票公允价值变动所致。
8. 信用减值损失比上年同期增加5,581.77万元，增长103.82%，系上年同期子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收回大额债权转回预期信用损失所致。
9. 资产处置收益比上年同期减少264.26万元，下降65.53%，主要系公司本期出售房产产生的收益小于上年同类收益所致。
10. 营业外收入比上年同期增加709.80万元，增加1,273.88%，主要系本期子公司深圳神农惟谷供应链有限公司收到债务人划转的\*ST飞马股票所致。
11. 营业外支出比上年同期减少151.30万元，下降50.26%，主要系本期公司涉诉费用减少所致。

#### 现金流量表项目

1. 经营活动现金流量净额减少7,240.58万元，同比下降137.41%，主要系自 2020 年度下半年重庆中一种业有限公司纳入合并报表范围所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额减少750.04万元，同比下降41.63%，主要系自 2020 年度下半年重庆中一种业有限公司纳入合并报表范围所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额减少303.44万元，同比下降557.50%，主要系子公司贵州新中一种业股份有限公司归还了银行借款所致。

## 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		75,167		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0	
前 10 名股东持股情况							
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	
曹欧劫	境内自然人	17.94%	183,666,101	60,950,252			
湖南省弘德资产管理 管理有限公司	境内非国有法人	7.32%	74,908,330		质押		70,000,000
杨西德	境内自然人	5.08%	52,000,000				
湖南省财信产业基金 管理有限公司	国有法人	3.14%	32,127,690				
徐双阳	境内自然人	0.69%	7,021,800				
江西核工业瑞丰生化 有限责任公司	国有法人	0.59%	6,085,155				
周建禄	境内自然人	0.55%	5,600,000				
戴戎	境内自然人	0.44%	4,525,900				
姚金法	境内自然人	0.33%	3,412,400				
莫小军	境内自然人	0.31%	3,190,143				
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类				
			股份种类	数量			
曹欧劫	122,715,849		人民币普通股				122,715,849
湖南省弘德资产管理 管理有限公司	74,908,330		人民币普通股				74,908,330
杨西德	52,000,000		人民币普通股				52,000,000
湖南省财信产业基金 管理有限公司	32,127,690		人民币普通股				32,127,690
徐双阳	7,021,800		人民币普通股				7,021,800
江西核工业瑞丰生化 有限责任公司	6,085,155		人民币普通股				6,085,155
周建禄	5,600,000		人民币普通股				5,600,000
戴戎	4,525,900		人民币普通股				4,525,900
姚金法	3,412,400		人民币普通股				3,412,400
莫小军	3,190,143		人民币普通股				3,190,143

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》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	1、股东曹欧劫除通过普通证券账户持有 81,267,003 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 102,399,098 股，合计共持有公司股票 183,666,101 股；2、股东杨西德除通过普通证券账户持有 2,000,000 股外，还通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 50,000,000 股，合计共持有公司股票 52,000,000 股；3、股东徐双阳通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,021,800 股。

## (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

## 三、其他重要事项

适用  不适用

1、何燕女士因个人原因申请辞去公司副总经理及董事会秘书职务，辞职后何燕女士不再担任公司任何职务。（具体内容详见公司于2021年7月6日在巨潮资讯网披露的《关于公司副总经理兼董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2021-050））

2、杨祺女士因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后杨祺女士不再担任公司任何职务。（具体内容详见公司于2021年8月18日在巨潮资讯网披露的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2021-055））

3、公司于2021年8月26日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任孙凡斐女士为公司董事会秘书，其任期自本次董事会审议通过之日起至第六届董事会任期届满之日止。（具体内容详见公司于2021年8月28日在巨潮资讯网披露的《关于聘任公司董事会秘书的公告》（公告编号：2021-061））

4、公司于2021年8月26日召开第六届董事会第二十次会议、2021年9月14日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。（具体内容详见公司分别于2021年8月28日、2021年9月14日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》（公告编号：2021-059）和《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-064））

5、2018年9月20日，本公司子公司深圳市神农惟谷供应链有限公司（以下简称“深圳惟谷”）因合同纠纷，以深圳市飞马国际供应链股份有限公司、上海寰亚电力运营管理有限公司、俞倪荣、谢雨彤为被告，向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提起诉讼，该院已于2018年10月8日立案（详见公司于2018年10月12日在巨潮资讯网站上披露的《子公司诉讼事项公告》公告编号：2018-062）。2019年6月21日，深圳市中级人民法院对该案进行了开庭审理。2019年11月，公司收到广东省深圳市中级人民法院出具的《民

事判决书》【(2018)粤03民初3407号】，被告飞马国际、上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤不服上述判决，向广东省高级人民法院提起上诉，2020年6月，公司收到广东省高级人民法院出具的《民事裁定书》和《民事判决书》【(2020)粤民终82号】。（详见公司于2019年11月12日、2020年6月5日在巨潮资讯网披露的《关于子公司诉讼进展的公告》公告编号：2019-107和《关于子公司诉讼进展的公告》公告编号：2020-028）

为快速回笼资金，综合考虑公司资金面、经营策略、运营等情况，2020年7月8日，经公司第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司拟签署〈和解协议〉的议案》，同意深圳惟谷与上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤签署《和解协议》。2020年7月20日、8月20日、9月21日、10月20日和2021年10月20日，深圳惟谷分别收到上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤的第一期还款4,000万元、第二期还款1,500万元、第三期还款2,000万元、第四期还款2,500万元和第五期还款28,319,021.18元。截至本报告披露日，按照《和解协议》的约定，债务人上海寰亚、俞倪荣、谢雨彤还款计划已履行完毕。（详见公司于2020年7月9日、7月21日、8月20日、9月21日、10月20日和2021年10月20日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司诉讼进展暨签署〈和解协议〉的公告》（公告编号：2020-034）、《关于全资子公司诉讼事项暨〈和解协议〉执行进展情况的公告》（公告编号：2020-037、2020-040、2020-049、2020-051、2021-067））

6、公司于2021年1月4日分别召开第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于拟转让全资子公司股权的议案》，公司将持有的全资子公司海南保亭南繁种业100%的股权，以不低于人民币壹亿柒仟叁佰万元（小写：¥173,000,000.00元）的价格转让予海南海尔思医疗器械有限公司（以下简称“海尔思医疗”）。2021年1月5日，公司与海尔思医疗签署了《股权转让协议》，转让价格为人民币壹亿捌仟叁佰万元整（小写：¥183,000,000.00元）。同日，公司收到海尔思医疗支付的定金，即全部股权转让款的20%人民币叁仟陆佰陆拾万元整（小写：¥36,600,000.00元）。（具体内容详见公司于2021年1月4日、2021年1月5日在巨潮资讯网披露的《关于拟转让全资子公司股权的公告》（公告编号：2021-002）、《关于全资子公司股权转让的进展公告》（公告编号：2021-005））

2021年1月4日，公司董事会收到股东湖南省弘德资产经营管理有限公司（以下简称“湖南弘德”）发来的《关于提请召开临时股东大会的函》。（具体内容详见公司于2021年1月5日在巨潮资讯网披露的《关于收到股东提议召开临时股东大会的函的公告》（公告编号：2021-006））

2021年1月11日，公司收到湖南弘德分别向公司董、监事会发来的《关于提请召开临时股东大会的函》，提议审议《关于终止履行公司与海尔思医疗签署的〈股权转让协议〉的议案》《关于以3亿元的价格向湖南省弘德资产经营管理有限公司转让全资子公司股权暨关联交易的议案》《关于商议海南保亭南繁种业高技术产业基地有限公司100%股权转让的议案》。（具体内容详见公司于2021年1月12日在巨潮资讯网披露的《关于公司监事会和董事会收到股东提议召开临时股东大会的函的公告》（公告编号：2021-012））

鉴于湖南弘德就上述股权转让事项多次发来相关函件，公司于2021年1月20日召开第六届董事会第七次会议审议通过《关于处理〈股权转让协议〉后续事项的议案》。（具体内容详见公司于2021年1月20日在巨潮资讯网披露的《第六届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-016））

2021年2月26日，公司及全资子公司保亭南繁种业收到海南省海口市中级人民法院（以下简称“海

口中院”)的(2021)琼01民初76号《应诉通知书》《民事起诉状》及(2021)琼01财保3号《民事裁定书》等相关材料。该案于2021年4月20日开庭审理。2021年6月28日,公司收到海口中院出具的《民事判决书》(2021)琼01民初76号。(具体内容详见公司于2021年3月1日、2021年6月28日在巨潮资讯网披露的《关于公司及全资子公司股权转让涉及诉讼的公告》(公告编号:2021-024)、《关于公司及全资子公司股权转让涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2021-049))

2021年10月25日,公司及全资子公司保亭南繁种业收到海南省海口市秀英区人民法院的(2021)琼0105民初6430号《应诉通知书》及《民事起诉状》等相关资料。(具体内容详见公司于2021年10月26日在巨潮资讯网披露的《关于公司及全资子公司股权转让涉及诉讼的进展公告》(公告编号:2021-068))

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位:海南神农科技股份有限公司

2021年9月30日

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	190,659,212.21	203,433,539.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	63,377,313.14	39,333,792.13
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	49,272,760.25	49,438,255.59
应收款项融资		
预付款项	32,928,513.42	10,573,841.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,036,127.33	14,763,084.73
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,603,783.61	49,063,288.51
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	326,334.57	3,381,075.00
流动资产合计	382,204,044.53	369,986,877.58
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	228,628,719.45	228,398,521.39
其他权益工具投资	47,000,000.00	47,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,087,070.71	14,683,840.54
固定资产	248,647,181.62	239,900,899.81
在建工程	31,895,249.77	31,895,249.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,397,128.23	
无形资产	157,102,603.21	162,606,314.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,204,050.51	10,921,829.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	742,962,003.50	735,406,655.77
资产总计	1,125,166,048.03	1,105,393,533.35
流动负债：		
短期借款	13,817,378.35	16,821,360.49
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	16,503,816.24	20,630,554.31
预收款项	2,463,633.06	2,475,838.65
合同负债	24,661,051.65	9,871,152.67
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	3,079,022.54	5,894,722.61
应交税费	1,214,937.39	1,190,747.89
其他应付款	57,528,023.83	16,740,566.06
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		
其他流动负债		4,325,655.65
流动负债合计	119,267,863.06	77,950,598.33
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	483,058.76	
长期应付款	2,342,603.28	2,676,062.81
长期应付职工薪酬		
预计负债	705,640.04	4,998,640.04
递延收益	4,635,051.88	6,835,076.71
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,177,968.66	4,177,968.66
非流动负债合计	12,344,322.62	18,687,748.22
负债合计	131,612,185.68	96,638,346.55
所有者权益：		
股本	1,024,000,000.00	1,024,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	274,613,415.66	274,613,415.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,996,074.16	20,996,074.16
一般风险准备		
未分配利润	-409,491,633.75	-390,960,493.55
归属于母公司所有者权益合计	910,117,856.07	928,648,996.27
少数股东权益	83,436,006.28	80,106,190.53
所有者权益合计	993,553,862.35	1,008,755,186.80
负债和所有者权益总计	1,125,166,048.03	1,105,393,533.35

法定代表人：曹欧劼

主管会计工作负责人：兰天

会计机构负责人：吴娟

## 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	107,234,896.83	73,621,277.36
其中：营业收入	107,234,896.83	73,621,277.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	137,840,908.69	101,264,858.61
其中：营业成本	75,157,162.82	53,071,251.70
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	1,693,114.54	850,027.55
销售费用	14,402,755.42	12,617,677.28
管理费用	35,233,084.98	29,353,715.35
研发费用	11,058,778.31	5,310,631.98
财务费用	296,012.62	61,554.75
其中：利息费用	596,834.64	2,677.41
利息收入	430,981.88	212,779.71
加：其他收益	3,626,765.55	3,795,866.84
投资收益（损失以“-”号填列）	4,696,366.50	276,103.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	230,198.06	
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）	1,587,042.80	974,716.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,053,460.66	53,764,193.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,389,921.08	4,032,502.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,359,376.59	35,199,801.52

加：营业外收入	7,655,163.00	557,192.13
减：营业外支出	1,497,110.86	3,010,136.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,201,324.45	32,746,856.94
减：所得税费用		85,415.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,201,324.45	32,661,441.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,201,324.45	32,356,375.25
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		305,066.49
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-18,531,140.20	35,149,786.02
2.少数股东损益	3,329,815.75	-2,488,344.28
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	-15,201,324.45	32,661,441.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,531,140.20	35,149,786.02
归属于少数股东的综合收益总额	3,329,815.75	-2,488,344.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0181	0.0343
（二）稀释每股收益	-0.0181	0.0343

法定代表人：曹欧勃

主管会计工作负责人：兰天

会计机构负责人：吴娟

## 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	122,327,751.02	157,427,677.59
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	19,084,382.50	12,695,856.90
经营活动现金流入小计	141,412,133.52	170,123,534.49
购买商品、接受劳务支付的现金	88,193,511.06	47,800,016.50
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,204,622.23	15,191,764.85
支付的各项税费	3,146,620.15	1,344,792.88
支付其他与经营活动有关的现金	53,580,554.11	53,094,372.27
经营活动现金流出小计	161,125,307.55	117,430,946.50
经营活动产生的现金流量净额	-19,713,174.03	52,692,587.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000.00
取得投资收益收到的现金	4,469,911.70	2,161,412.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	540,000.00	6,552,762.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,600,000.00	7,194,102.96
收到其他与投资活动有关的现金	1,143,620,000.00	76,042,935.13
投资活动现金流入小计	1,185,229,911.70	92,151,213.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,912,336.41	1,492,881.21
投资支付的现金		50,000.00
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	1,155,800,000.00	72,590,400.00
投资活动现金流出小计	1,174,712,336.41	74,133,281.21
投资活动产生的现金流量净额	10,517,575.29	18,017,932.52
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		3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	3,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	578,726.40	244,293.29
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		
筹资活动现金流出小计	3,578,726.40	3,544,293.29
筹资活动产生的现金流量净额	-3,578,726.40	-544,293.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.28	-7.90
五、现金及现金等价物净增加额	-12,774,327.42	70,166,219.32
加：期初现金及现金等价物余额	203,433,539.63	104,050,996.93
六、期末现金及现金等价物余额	190,659,212.21	174,217,216.25

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	203,433,539.63	203,433,539.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	39,333,792.13	39,333,792.13	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	49,438,255.59	49,438,255.59	
应收款项融资			
预付款项	10,573,841.99	10,573,841.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,763,084.73	14,763,084.73	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	49,063,288.51	49,063,288.51	
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	3,381,075.00	3,381,075.00	
流动资产合计	369,986,877.58	369,986,877.58	
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	228,398,521.39	228,398,521.39	
其他权益工具投资	47,000,000.00	47,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,683,840.54	14,683,840.54	
固定资产	239,900,899.81	239,900,899.81	
在建工程	31,895,249.77	31,895,249.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,393,599.89	9,393,599.89
无形资产	162,606,314.35	162,606,314.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,921,829.91	2,074,538.78	-8,847,291.13
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	735,406,655.77	735,952,964.53	546,308.76
资产总计	1,105,393,533.35	1,105,939,842.11	546,308.76
流动负债：			
短期借款	16,821,360.49	16,821,360.49	
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	20,630,554.31	20,630,554.31	
预收款项	2,475,838.65	2,475,838.65	
合同负债	9,871,152.67	9,871,152.67	
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	5,894,722.61	5,894,722.61	
应交税费	1,190,747.89	1,190,747.89	
其他应付款	16,740,566.06	16,740,566.06	
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			
其他流动负债	4,325,655.65	4,325,655.65	
流动负债合计	77,950,598.33	77,950,598.33	
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		546,308.76	546,308.76
长期应付款	2,676,062.81	2,676,062.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,998,640.04	4,998,640.04	
递延收益	6,835,076.71	6,835,076.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,177,968.66	4,177,968.66	
非流动负债合计	18,687,748.22	19,234,056.98	546,308.76
负债合计	96,638,346.55	97,184,655.31	546,308.76
所有者权益：			
股本	1,024,000,000.00	1,024,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	274,613,415.66	274,613,415.66	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,996,074.16	20,996,074.16	
一般风险准备			
未分配利润	-390,960,493.55	-390,960,493.55	
归属于母公司所有者权益合计	928,648,996.27	928,648,996.27	
少数股东权益	80,106,190.53	80,106,190.53	
所有者权益合计	1,008,755,186.80	1,008,755,186.80	
负债和所有者权益总计	1,105,393,533.35	1,105,939,842.11	546,308.76

## 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

海南神农科技股份有限公司董事会

2021 年 10 月 28 日