

# 2024年第三季度报告

证券代码：002385 证券简称：大北农



二零二四年十月

证券代码：002385

证券简称：大北农

公告编号：2024-115

## 北京大北农业科技集团股份有限公司 2024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.公司负责人邵根伙先生、主管会计工作负责人姜晗女士及会计机构负责人（会计主管人员）张欣女士声明：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

项目	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）	7,047,356,267.57	-14.73%	20,141,943,119.96	-15.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	289,369,362.42	315.38%	133,465,797.35	114.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	285,101,608.35	257.36%	77,020,884.70	108.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	1,310,451,162.46	2,459.35%
基本每股收益（元/股）	0.07	333.33%	0.03	113.64%
稀释每股收益（元/股）	0.07	333.33%	0.03	113.64%
加权平均净资产收益率	3.59%	4.97%	1.66%	10.46%
	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）	30,004,011,193.63	29,784,362,506.10	0.74%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	8,520,146,327.45	8,084,091,479.86	5.39%	

注：公司执行《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》（2023年修订），导致“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）”受影响，影响2023年第三季度归属于上市公司股东的非经常性损益减少20,579,097.97元，影响2023年年初至三季度末归属于上市公司股东的非经常性损益减少62,928,034.80元。

### (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）	334,781.24	12,087,678.74	主要系使用权资产、长期股权投资等处置收益

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）	8,586,104.85	36,066,190.53	主要系本期收到的直接计入损益的政府补助款以及根据项目进度、折旧摊销等条件结转计入当期损益的项目补助款等
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		-2,076,420.93	
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		6,263,750.83	
债务重组损益	-2,466,758.90	-2,466,758.90	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-403,696.93	-449,570.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,434,734.32	-5,164,624.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		31,031,571.99	主要系预估计提待收回股权款坏账金额
减：所得税影响额	1,086,344.62	9,203,914.65	
少数股东权益影响额（税后）	3,131,065.89	9,642,990.22	
合计	4,267,754.07	56,444,912.65	--

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

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	190,315,854.47	47,101,744.45	304.05%	主要系公司取得债务人用以抵债的金融资产所致。
应收票据	2,000,000.00	4,492,127.11	-55.48%	主要系公司收到的商业承兑汇票减少所致。
应收账款	1,682,862,663.51	1,182,587,597.65	42.30%	主要系公司对部分信誉良好、短期资金周转困难的客户提高了欠款额度所致。
预付款项	674,551,152.18	425,055,638.41	58.70%	主要系公司本年预付货款增加所致。
其他应收款	158,931,660.42	313,245,383.13	-49.26%	主要系公司前期预付股权款因签署和解协议得到股票抵偿所致。
一年内到期的非流动资产	13,960,204.27	22,374,937.24	-37.61%	主要系公司融资租赁到期，融资租赁保证金抵租金所致。
合同负债	1,828,902,831.60	887,002,846.78	106.19%	主要系本年公司预收货款增加所致。
应付职工薪酬	359,515,354.14	578,653,463.24	-37.87%	主要系公司计提的上年度奖金在本年支付所致。
应交税费	61,196,985.55	106,186,834.23	-42.37%	主要系公司本年缴纳上年计提的税费所致。
其他流动负债	11,081,700.09	76,717,121.60	-85.56%	主要系公司预计应付退货款减少所致。

## 2、利润表项目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
投资收益	208,357,661.77	-137,177,637.79	251.89%	主要系公司本期对联营企业确认的投资收益增加所致。
信用减值损失	-30,547,151.80	-109,307,566.01	-72.05%	主要系公司本期计提的坏账准备减少所致。
资产减值损失	-3,390,309.37	-174,357,289.71	-98.06%	主要系公司本期未计提生物资产减值减少所致。
营业外收入	30,856,420.17	53,718,847.03	-42.56%	主要系公司本期取得赔偿及违约金收入减少所致。
营业外支出	32,944,241.94	129,526,417.83	-74.57%	主要系公司上期计提未决诉讼事项预计负债所致。
所得税费用	42,175,402.51	61,917,233.47	-31.88%	主要系公司本期应纳税所得额减少所致。

## 3、现金流量表项目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
收到的税费返还	3,031,593.20	2,147,388.20	41.18%	主要系公司本期收到增值税留抵退税增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	322,281,121.92	489,496,493.10	-34.16%	主要系公司本期政府补助收款减少所致。

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,310,451,162.46	-55,542,869.07	2459.35%	主要系公司本期购买商品、接受劳务支付的现金减少较多所致。
取得投资收益所收到的现金	71,602,400.32	134,110,440.43	-46.61%	主要系公司本期收到联营企业分配的股利减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,741,279.80	13,118,352.96	50.49%	主要系公司本期收到的拆迁补偿款增加所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,894,011.37	99,915.75	18809.94%	主要系公司本期处置子公司收到的现金净额增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	202,961,802.81	7,881,921.20	2475.03%	主要系公司本期取得子公司的现金净额增加所致。
投资支付的现金	115,330,000.00	396,215,091.15	-70.89%	主要系公司本期对外投资付款减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金		74,867,919.59	-100.00%	主要系公司本期将暂时闲置资金购买理财产品减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-448,823,703.27	-1,052,289,092.51	57.35%	主要系公司本期收到其他与投资活动有关的现金增加，同时投资支付的现金减少，以上因素共同影响所致。
吸收投资收到的现金	716,230,488.22	152,319,300.00	370.22%	主要系公司本期向特定对象发行股票取得募集资金所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	2,416,577,547.48	1,790,409,125.01	34.97%	主要系公司本期股票回购及收购子公司少数股东股权款等支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,586,582,438.59	690,415,965.70	-329.80%	主要系公司本期偿还债务、股票回购及收购子公司少数股东股权款等支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-725,913,749.12	-417,337,892.25	-73.94%	主要系公司本期筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

## 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	220,705	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	持有有限条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
邵根伙	境内自然人	23.46%	1,014,200,026	760,650,019	质押	499,635,000
浙商银行股份有限公司-国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.66%	71,833,824	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.55%	67,211,833	0	不适用	0
赵雁青	境内自然人	1.50%	64,902,281	18,126,888	不适用	0

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.39%	60,241,729	0	不适用	0
邱玉文	境内自然人	1.23%	52,991,839	15,105,740	不适用	0
#杨林	境内自然人	0.93%	40,000,000	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.79%	34,058,518	29,607,250	不适用	0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.67%	29,138,193	21,148,036	不适用	0
#李凤琴	境内自然人	0.62%	26,726,189	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			
邵根伙	253,550,007	人民币普通股	253,550,007			
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	71,833,824	人民币普通股	71,833,824			
香港中央结算有限公司	67,211,833	人民币普通股	67,211,833			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	60,241,729	人民币普通股	60,241,729			
赵雁青	46,775,393	人民币普通股	46,775,393			
#杨林	40,000,000	人民币普通股	40,000,000			
邱玉文	37,886,099	人民币普通股	37,886,099			
#李凤琴	26,726,189	人民币普通股	26,726,189			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	23,469,000	人民币普通股	23,469,000			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	23,469,000	人民币普通股	23,469,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、杨林，报告期末，普通证券账户持有公司 0 股，信用证券账户持有 40,000,000 股，合计持有 40,000,000 股股份； 2、李凤琴，报告期末，普通证券账户持有公司 0 股，信用证券账户持有 26,726,189 股，合计持有 26,726,189 股股份。					

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、其他重要事项

适用 不适用

### （一）关于以集中竞价交易方式回购股份

公司于 2024 年 1 月 30 日召开第六届董事会第十次（临时）会议、2024 年 2 月 19 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，本次回购股份将在未来适宜时机用于股权激励或员工持股计划。本次回购股份的资金总额为 8,000 万元-10,000 万元（均含本数），回购股份的价格不超过 8.32 元/股（含），该回购股份价格上限未超过董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的 150%。本次回购期限自公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过本回购方案之日起 12 个月内。

截至 2024 年 9 月 13 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 19,706,600 股，占公司目前总股本的比例为 0.46%，最高成交价为 5.15 元/股，最低成交价 3.86 元/股，成交总金额为 80,039,453.66 元（不含交易费用）。本次回购股份方案已实施完成，并于 2024 年 9 月 14 日披露《关于回购股份实施完成暨股份变动的公告》（公告编号：2024-101）。

### （二）收购江西正邦科技股份有限公司下属 8 家饲料公司股权

公司于 2022 年 2 月 27 日与正邦科技及相关方签署《江西正邦科技股份有限公司等公司与北京大北农科技集团股份有限公司关于标的公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），约定公司收购正邦科技旗下的 8 家公司（统称“标的公司”）的股权，正邦科技原控股股东正邦集团有限公司及正邦科技原董事长兼总经理林峰先生为交易中正邦科技及标的公司的责任和义务承担连带责任担保。在《股权转让协议》生效后，公司按照《股权转让协议》约定向正邦科技支付了股权转让预付款 5 亿元。此后《股权转让协议》未能正常继续推进，公司于 2022 年 9 月 29 日召开第五届董事会第四十三次（临时）会议，审议通过了《关于解除江西正邦科技股份有限公司旗下部分控股子公司股权转让协议暨终止收购的议案》，并于 2022 年 9 月 29 日向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求交易对方返还预付款、支付相应利息及承担相应违约金等。具体内容详见公司分别于 2022 年 3 月 1 日、2022 年 10 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于收购江西正邦科

技股份有限公司旗下部分控股子公司股权的公告》（公告编号：2022-020）、《关于解除江西正邦科技股份有限公司旗下部分控股子公司股权转让协议暨终止收购的公告》（公告编号：2022-107）。

上述案件经北京市第一中级人民法院受理后，正邦科技进入重整程序，《江西正邦科技股份有限公司重整计划》已经法院批准生效且于2023年12月15日执行完毕。正邦科技进入重整程序后，公司向正邦科技重整管理人申报了债权，该债权因公司与正邦科技的诉讼案件未结被列为暂缓认定债权。

公司于2024年7月25日召开第六届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于拟签署〈和解协议〉的议案》，同意公司与正邦科技及相关方签署和解协议，各方确认公司对正邦科技的债权金额为5.77亿元，由正邦科技将按照经法院批准生效的正邦科技重整计划的规定进行清偿。同时，北京市第一中级人民法院出具（2022）京01民初535号《民事调解书》。具体内容详见公司于2024年7月29日披露的《关于签署〈和解协议〉暨诉讼进展的公告》（公告编号：2024-081）。

根据《和解协议》，正邦科技通过现金+股票+信托受益权向公司进行清偿，公司已收到正邦科技支付的现金和股票，信托受益权份额的领受手续尚在办理过程中。

### （三）公司2022年度向特定对象发行A股股票的进展

公司于2022年6月6日召开第五届董事会第三十七次（临时）会议、2022年6月22日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司2022年度非公开发行A股股票方案的议案》，拟发行不超过本次发行前公司总股本的10%，即不超过414,128,185股，募集资金总额不超过226,000.00万元。

2022年10月13日公司召开第五届董事会第四十四次（临时）会议，审议通过《关于调整公司2022年度非公开发行A股股票方案的议案》，非公开发行募集资金总额由不超过226,000.00万元调整为不超过194,296.17万元。

2022年10月27日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：222602）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2022年11月11日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（222602号）（以下简称“反馈意见”）。公司收到反馈意见后，于2022年12月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《关于北京大北农科技集团股份有限公司2022年非公开发行股票申请文件反馈意见之回复》。

2023年2月23日公司召开第五届董事会第四十九次（临时）会议、2023年3月6日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整公司2022年度向特定对象发行A股股票方案的议案》，鉴于中国证监会于2023年2月17日发布了《上市公司证券发行注册管理办法》等规定，该等规定将“非公开发行”的表述调整为“向特定对象发行”，并对公司非公开发行A股股票的审核程序进行修改。基于此，公司将本次发行方案中关于“非公开发行”的表述进行调整，并将方案中涉及审核程序的相关表述根据《上市公司证券发行注册管理办法》等规定进行调整。

2023年3月6日公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理北京大北农业科技集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕213号）。公司于2023年4月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《关于北京大北农业科技集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函之回复》。

2023年6月8日公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于北京大北农业科技集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会履行相关注册程序。

2023年8月10日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京大北农业科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1710号）。

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京大北农业科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1710号），公司向特定对象发行人民币普通股股票211,480,362股（每股面值1元），每股发行价3.31元，募集资金总额为699,999,998.22元，扣除总发行费用（含增值税金额）7,394,480.36元，募集资金净额为692,605,517.86元。上述募集资金已于2024年7月26日划至公司指定账户，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2024年7月26日出具《验资报告》XYZH/2024CDAA4B0344号。本次向特定对象发行新增股份211,480,362股，已于2024年8月15日在深圳证券交易所上市。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

2024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	3,894,189,528.31	4,640,736,278.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	190,315,854.47	47,101,744.45
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	4,492,127.11
应收账款	1,682,862,663.51	1,182,587,597.65
应收款项融资	64,559,105.82	83,243,926.87
预付款项	674,551,152.18	425,055,638.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	158,931,660.42	313,245,383.13
其中：应收利息		
应收股利		30,240,000.00
买入返售金融资产		
存货	4,330,101,707.36	4,006,469,599.38
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	13,960,204.27	22,374,937.24
其他流动资产	95,686,959.76	130,984,078.59

项目	期末余额	期初余额
流动资产合计	11,107,158,836.10	10,856,291,311.63
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	60,087,865.19	50,124,663.49
长期股权投资	2,821,956,845.45	2,754,023,624.28
其他权益工具投资	194,018,718.47	239,346,689.67
其他非流动金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	10,486,854,350.24	10,747,285,364.60
在建工程	240,278,728.79	215,162,930.62
生产性生物资产	444,043,478.54	408,515,680.85
油气资产		
使用权资产	636,126,432.69	676,620,104.74
无形资产	1,950,686,110.41	1,939,961,465.24
其中：数据资源		
开发支出	360,725,070.00	297,519,832.01
其中：数据资源		
商誉	845,571,943.43	773,441,037.98
长期待摊费用	80,119,885.06	79,953,867.12
递延所得税资产	411,268,478.42	390,837,642.83
其他非流动资产	305,114,450.84	295,278,291.04
非流动资产合计	18,896,852,357.53	18,928,071,194.47
资产总计	30,004,011,193.63	29,784,362,506.10
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款	7,665,281,490.70	8,278,237,001.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	255,940,177.77	239,802,618.68
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,543,993,224.87	2,275,006,821.10
预收款项		
合同负债	1,828,902,831.60	887,002,846.78
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	359,515,354.14	578,653,463.24
应交税费	61,196,985.55	106,186,834.23
其他应付款	1,071,627,144.66	1,222,589,380.91
其中：应付利息		
应付股利	600,000.00	
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	2,015,328,635.05	1,914,638,473.73
其他流动负债	11,081,700.09	76,717,121.60
流动负债合计	15,812,867,544.43	15,578,834,561.63
非流动负债：		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
长期借款	2,210,295,680.59	2,501,462,532.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	418,307,526.54	426,132,072.21
长期应付款	668,071,960.03	725,612,381.47
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,355,021.04	18,905,450.80
递延收益	404,020,513.45	440,433,830.69
递延所得税负债	56,884,196.54	53,507,369.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,776,934,898.19	4,166,053,636.84
负债合计	19,589,802,442.62	19,744,888,198.47
所有者权益：		
股本	4,323,721,890.00	4,136,082,853.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,339,955,750.16	1,228,818,843.80
减：库存股	175,503,505.85	191,528,579.50
其他综合收益	-137,650,918.30	-126,606,340.31
专项储备		
盈余公积	685,256,882.70	684,508,677.21
一般风险准备		
未分配利润	2,484,366,228.74	2,352,816,025.66
归属于母公司所有者权益合计	8,520,146,327.45	8,084,091,479.86

项目	期末余额	期初余额
少数股东权益	1,894,062,423.56	1,955,382,827.77
所有者权益合计	10,414,208,751.01	10,039,474,307.63
负债和所有者权益总计	30,004,011,193.63	29,784,362,506.10

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：姜晗

会计机构负责人：张欣

## 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	20,141,943,119.96	23,931,425,168.16
其中：营业收入	20,141,943,119.96	23,931,425,168.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,149,152,033.92	24,703,688,392.84
其中：营业成本	17,304,515,997.42	21,679,323,778.53
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	62,365,639.08	63,315,262.28
销售费用	846,926,272.78	908,892,973.76
管理费用	1,079,940,386.52	1,182,204,410.26
研发费用	458,471,510.53	509,949,229.43
财务费用	396,932,227.59	360,002,738.58

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息费用	420,323,944.31	414,019,095.86
利息收入	28,901,866.41	59,594,996.01
加：其他收益	126,110,495.87	118,000,329.69
投资收益（损失以“-”号填列）	208,357,661.77	-137,177,637.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	203,748,665.60	-225,201,296.61
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）	-5,300,792.28	-7,419,941.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,547,151.80	-109,307,566.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,390,309.37	-174,357,289.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,031,722.52	8,051,380.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	297,052,712.75	-1,074,473,949.64
加：营业外收入	30,856,420.17	53,718,847.03
减：营业外支出	32,944,241.94	129,526,417.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	294,964,890.98	-1,150,281,520.44
减：所得税费用	42,175,402.51	61,917,233.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	252,789,488.47	-1,212,198,753.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	252,789,488.47	-1,212,198,753.91
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）	133,465,797.35	-908,395,741.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	119,323,691.12	-303,803,012.24
六、其他综合收益的税后净额	-12,264,216.66	-9,176,360.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,211,966.78	-9,231,539.52

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-11,515,842.46	-9,222,500.00
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	-11,515,842.46	-9,222,500.00
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	-696,124.32	-9,039.52
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	-696,124.32	-9,039.52
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-52,249.88	55,178.70
七、综合收益总额	240,525,271.81	-1,221,375,114.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	121,253,830.57	-917,627,281.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	119,271,441.24	-303,747,833.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	-0.22
(二) 稀释每股收益	0.03	-0.22

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：姜晗

会计机构负责人：张欣

## 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：		

项目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的现金	20,486,114,573.78	23,802,514,638.67
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	3,031,593.20	2,147,388.20
收到其他与经营活动有关的现金	322,281,121.92	489,496,493.10
经营活动现金流入小计	20,811,427,288.90	24,294,158,519.97
购买商品、接受劳务支付的现金	16,442,345,847.69	21,185,652,476.16
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	2,046,649,402.78	2,008,350,189.16
支付的各项税费	203,528,926.04	213,462,093.19
支付其他与经营活动有关的现金	808,451,949.93	942,236,630.53
经营活动现金流出小计	19,500,976,126.44	24,349,701,389.04
经营活动产生的现金流量净额	1,310,451,162.46	-55,542,869.07

项目	本期发生额	上期发生额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,728,357.27	124,848,885.00
取得投资收益收到的现金	71,602,400.32	134,110,440.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,741,279.80	13,118,352.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,894,011.37	99,915.75
收到其他与投资活动有关的现金	202,961,802.81	7,881,921.20
投资活动现金流入小计	401,927,851.57	280,059,515.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	637,204,861.23	749,263,939.26
投资支付的现金	115,330,000.00	396,215,091.15
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	98,216,693.61	112,001,657.85
支付其他与投资活动有关的现金		74,867,919.59
投资活动现金流出小计	850,751,554.84	1,332,348,607.85
投资活动产生的现金流量净额	-448,823,703.27	-1,052,289,092.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	716,230,488.22	152,319,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,053,490.00	152,319,300.00
取得借款收到的现金	5,720,914,027.04	6,732,123,390.29
收到其他与筹资活动有关的现金	1,553,713,902.37	1,423,417,442.30
筹资活动现金流入小计	7,990,858,417.63	8,307,860,132.59
偿还债务支付的现金	6,681,415,819.53	5,210,331,204.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	479,447,489.21	616,703,836.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	149,423,324.00	84,871,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,416,577,547.48	1,790,409,125.01
筹资活动现金流出小计	9,577,440,856.22	7,617,444,166.89
筹资活动产生的现金流量净额	-1,586,582,438.59	690,415,965.70

项目	本期发生额	上期发生额
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-958,769.72	78,103.63
五、现金及现金等价物净增加额	-725,913,749.12	-417,337,892.25
加：期初现金及现金等价物余额	4,573,387,538.88	5,632,015,098.63
六、期末现金及现金等价物余额	3,847,473,789.76	5,214,677,206.38

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：姜晗

会计机构负责人：张欣

## （二）2024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

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

北京大北农科技集团股份有限公司董事会

2024年10月21日