

证券代码：300239

证券简称：东宝生物

公告编号：2024-070

包头东宝生物技术股份有限公司 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、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） | 188,836,626.25 | -11.75% | 633,112,065.92 | -13.82% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 14,931,897.78 | -50.65% | 66,273,700.70 | -30.43% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 13,134,578.07 | -51.57% | 59,197,537.32 | -34.05% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -- | -- | 29,272,022.08 | -77.53% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0252 | -50.59% | 0.1116 | -30.47% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0234 | -54.12% | 0.1024 | -36.20% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.88% | -1.02% | 3.93% | -2.15% |
| | 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） | 2,717,616,443.48 | 2,742,011,238.13 | -0.89% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,719,829,635.12 | 1,658,061,663.67 | 3.73% | |

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） | 0.0252 | 0.1116 |

(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） | 864.74 | 1,436,294.45 | 主要是固定资产、投资性房地产处置收益 |
| 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） | 1,459,111.89 | 5,304,298.04 | 主要是与资产相关的政府补助摊销收入以及本期收到的政府补助、奖励资金 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 918,876.20 | 2,940,966.91 | 主要是增值税加计扣除、固定资产报废毁损等 |
| 其他符合非经常性损益定义 | | 16,671.77 | 代扣代缴个人所得税手续费 |

| | | | |
|-------------------|--------------|--------------|----|
| 的损益项目 | | | 返还 |
| 减：所得税影响额 | 358,532.91 | 1,452,207.76 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | 223,000.21 | 1,169,860.03 | |
| 合计 | 1,797,319.71 | 7,076,163.38 | -- |

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、本报告期主要会计数据和财务指标重大变动情况

单位：元

| 项 目 | 本报告期 | 本报告期比上年同期 变动幅度 | 变动原因 |
|------------------------|---------------|-------------------|--|
| 归属于上市公司股东的净利润 | 14,931,897.78 | -50.65% | 主要受市场阶段性波动影响，公司产品销量、售价同比下降，影响收入、利润相应减少 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 13,134,578.07 | -51.57% | |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0252 | -50.59% | 本报告期利润较上年同期减少所致 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0234 | -54.12% | |

注：本报告期指本季度初至本季度末 3 个月期间

2、合并资产负债表项目重大变动情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动金额 | 变动幅度 | 变动原因 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------|---|
| 预付款项 | 11,870,614.10 | 7,695,857.54 | 4,174,756.56 | 54.25% | 主要是预付的备件、材料采购款较期初增加所致。 |
| 存货 | 380,081,920.53 | 281,530,429.27 | 98,551,491.26 | 35.01% | 主要是受市场阶段性波动影响，下游客户阶段性消化库存，原料用量减少，公司产品销量下降，影响库存商品增加。 |
| 投资性房地产 | 5,501,447.89 | 34,639,112.38 | -29,137,664.49 | -84.12% | 主要是报告期内转让部分投资性房地产所致。 |
| 在建工程 | 233,168,822.24 | 364,936,346.66 | 131,767,524.42 | -36.11% | 主要是新型空心胶囊智能产业化项目正式投产转入固定资产，以及新型空心胶囊智能产业化扩产项目建设投入增加综合影响所致。 |
| 短期借款 | - | 5,840,480.51 | -5,840,480.51 | -100.00% | 主要是报告期内偿还借款以及期初已贴现未到期银行承兑汇票于报告期内到期所致。 |
| 应付票据 | 114,974,000.00 | 61,289,996.10 | 53,684,003.90 | 87.59% | 主要是尚未到期兑付的银行承兑汇票较期初增加所致。 |
| 合同负债 | 13,707,412.13 | 7,016,484.15 | 6,690,927.98 | 95.36% | 主要是截至报告期末预收货款较期初增加。 |
| 应交税费 | 7,931,224.34 | 11,274,350.47 | -3,343,126.13 | -29.65% | 主要是报告期末应交增值税、企业所得税较期初减少所致。 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------|---|
| 其他应付款 | 127,019,723.52 | 12,308,380.66 | 114,711,342.86 | 931.98% | 主要是报告期内公司收购子公司益青生物少数股东权益的部分股权受让款尚未支付所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 427,033.15 | 619,689.68 | -192,656.53 | -31.09% | 主要是截至期末未到支付期的应付债券利息费用较期初减少所致。 |
| 其他流动负债 | 45,161,970.97 | 65,660,955.96 | -20,498,984.99 | -31.22% | 主要是已背书未到期的银行承兑汇票较期初减少所致。 |
| 少数股东权益 | 860,728.80 | 235,131,376.08 | 234,270,647.28 | -99.63% | 主要是报告期内公司收购子公司益青生物少数股东权益所致。 |

3、合并年初到报告期末利润表项目重大变动情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度 | 变动原因 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---|
| 财务费用 | -3,706,528.56 | -360,133.57 | -3,346,394.99 | -929.21% | 主要是利息费用同比减少，利息收入同比增加所影响。 |
| 其他收益 | 9,035,682.43 | 6,437,432.48 | 2,598,249.95 | 40.36% | 主要是增值税加计抵减同比增加所致。 |
| 信用减值损失 | 552,636.23 | -510,785.46 | 1,063,421.69 | -208.19% | 主要是本期转回坏账准备所致。 |
| 资产减值损失 | -1,548,347.56 | 19,226.86 | -1,567,574.42 | 8153.04% | 主要是本期计提存货跌价准备高于上期。 |
| 资产处置收益 | -277,943.39 | 28,498.05 | -306,441.44 | -1075.31% | 主要是本期固定资产处置利得少于上期。 |
| 营业外收入 | 116,706.70 | 495,058.31 | -378,351.61 | -76.43% | 主要是本期收到的保险赔付收入少于上期所致。 |
| 营业外支出 | 890,452.41 | 425,242.42 | 465,209.99 | 109.40% | 主要是本期发生的固定资产报废损失高于上期所致。 |
| 所得税费用 | 10,287,606.93 | 17,070,063.98 | -6,782,457.05 | -39.73% | 主要是本期利润减少所得税费用相应减少。 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 66,273,700.70 | 95,261,690.05 | 28,987,989.35 | -30.43% | 主要受市场阶段性波动影响，公司产品销量、售价同比下降，影响收入、利润相应减少。 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 59,197,537.32 | 89,766,473.80 | 30,568,936.48 | -34.05% | |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1116 | 0.1605 | -0.0489 | -30.47% | 本期利润较上期减少所致 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1024 | 0.1605 | -0.0581 | -36.20% | 本期利润较上期减少所致 |

4、合并年初到报告期末现金流量表项目重大变动情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|----------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,272,022.08 | 130,287,710.94 | 101,015,688.86 | -77.53% | 主要是：本期销售商品收到的现金少于上期，本期购买商品支付的现金高于上期以及本期支付的各项税费少于上期综合影响所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -134,567,469.44 | -76,084,494.62 | -58,482,974.82 | -76.87% | 主要是：1、本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金少于上年同期；2、本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额高于上年同期；3、本期收购子公司益青生物少数股东权益支付了部分股权受让款，上期无此类业务。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,959,353.05 | 320,156,942.98 | 339,116,296.03 | -105.92% | 主要是：1、上期公司发行可转换公司债券收到募集资金，本期无此类业务；2、上期偿还债务支付的现金，分配股利以及偿付利息支付的现金高于本期。 |

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 | 24,564 | 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 |
| 青岛国恩科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 21.18% | 125,711,022 | 0 | 质押 | 88,000,000 |
| 海南百纳盛远科技有限公司 | 境内非国有法人 | 7.61% | 45,195,422 | 0 | 质押 | 45,190,000 |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·东宝生物 2022 年员工持股集合资金信托计划 | 其他 | 2.74% | 16,248,404 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国乐凯集团有限公司 | 国有法人 | 1.62% | 9,620,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中科先行（北京）资产管理有限公司 | 国有法人 | 1.26% | 7,453,994 | 0 | 不适用 | 0 |
| 包头市国有资本运营（集团）有限公司 | 国有法人 | 1.07% | 6,347,718 | 0 | 不适用 | 0 |
| 王丽萍 | 境内自然人 | 0.80% | 4,746,200 | 0 | 不适用 | 0 |
| 江任飞 | 境内自然人 | 0.77% | 4,600,100 | 0 | 不适用 | 0 |
| 刘芳 | 境内自然人 | 0.70% | 4,168,300 | 3,126,225 | 不适用 | 0 |
| 王军 | 境内自然人 | 0.69% | 4,120,992 | 0 | 质押 | 2,330,000 |
| 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 | | |
| 青岛国恩科技股份有限公司 | 125,711,022 | | 人民币普通股 | 125,711,022 | | |
| 海南百纳盛远科技有限公司 | 45,195,422 | | 人民币普通股 | 45,195,422 | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·东宝生物 2022 年员工持股集合资金信托计划 | 16,248,404 | | 人民币普通股 | 16,248,404 | | |
| 中国乐凯集团有限公司 | 9,620,000 | | 人民币普通股 | 9,620,000 | | |
| 中科先行（北京）资产管理有限公司 | 7,453,994 | | 人民币普通股 | 7,453,994 | | |
| 包头市国有资本运营（集团）有限公司 | 6,347,718 | | 人民币普通股 | 6,347,718 | | |
| 王丽萍 | 4,746,200 | | 人民币普通股 | 4,746,200 | | |
| 江任飞 | 4,600,100 | | 人民币普通股 | 4,600,100 | | |
| 王军 | 4,120,992 | | 人民币普通股 | 4,120,992 | | |
| #霍俭萍 | 4,076,700 | | 人民币普通股 | 4,076,700 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，王军为海南百纳盛远科技有限公司法定代表人、实际控制人、一致行动人；除此之外，公司未知上述其他股东之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》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） | 前 10 名无限售股东中霍俭萍除通过普通证券账户持有 16,200 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,060,500 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 |
|--------------|------------|------------|----------|-----------|--------|-----------------------|
| 青岛国恩科技股份有限公司 | 65,711,022 | 65,711,022 | 0 | 0 | 首发后限售股 | 2024 年 6 月 17 日已解除限售 |
| 刘芳 | 3,126,225 | 0 | 0 | 3,126,225 | 高管锁定股 | 董监高任职期间所持股份每年仅可解锁 25% |
| 王富华 | 243,525 | 0 | 0 | 243,525 | 高管锁定股 | 高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25% |
| 王富荣 | 242,400 | 0 | 0 | 242,400 | 高管锁定股 | 董监高任职期间所持股份每年仅可解锁 25% |
| 王刚 | 117,000 | 0 | 0 | 117,000 | 高管锁定股 | 董监高任职期间所持股份每年仅可解锁 25% |
| 王晓慧 | 117,000 | 0 | 0 | 117,000 | 高管锁定股 | 高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25% |
| 于建华 | 64,650 | 0 | 21,550 | 86,200 | 高管锁定股 | 董监高离任锁定 |
| 贾利明 | 51,637 | 0 | 17,213 | 68,850 | 高管锁定股 | 董监高离任锁定 |
| 合计 | 69,673,459 | 65,711,022 | 38,763 | 4,001,200 | -- | -- |

三、其他重要事项

适用 不适用

1、“东宝转债”付息事项

公司向不特定对象发行可转换公司债券“东宝转债”(债券代码：123214)于 2024 年 7 月 31 日按照面值支付第一年利息，每十张“东宝转债”(面值 1,000.00 元)利息为 3.00 元(含税)。具体内容详见公

司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《向不特定对象发行可转换公司债券 2024 年付息公告》（2024-038）。

2、关于收购控股子公司青岛益青生物科技股份有限公司少数股份暨关联交易事项

2024 年 9 月，为进一步提高运营和管理效率，更好地实施募投项目，增强公司核心竞争力，公司收购青岛益青生物科技股份有限公司（以下简称“益青生物”）少数股东持有的益青生物剩余全部股份。2024 年 10 月，益青生物已完成工商备案登记手续，并取得青岛市行政审批服务局颁发的《登记通知书》。本次交易完成后，公司持有益青生物 100%的股份，益青生物成为公司的全资子公司。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收购控股子公司青岛益青生物科技股份有限公司少数股份暨关联交易的公告》（2024-055）、《关于收购控股子公司青岛益青生物科技股份有限公司少数股份暨关联交易的进展公告》（2024-066）。

3、公司废水资源综合利用项目于 2023 年 4 月起进入试运行阶段，由于涉及新产品及工艺，公司根据实际情况对生产线进行了持续优化调整。截至报告期末，项目已进入正式生产阶段。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：包头东宝生物技术股份有限公司

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 | 638,830,938.38 | 748,691,388.11 |
| 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 | 66,589,742.65 | 89,509,544.03 |
| 应收账款 | 180,804,888.06 | 162,028,965.75 |
| 应收款项融资 | 40,505,616.90 | 51,377,806.72 |
| 预付款项 | 11,870,614.10 | 7,695,857.54 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,725,527.57 | 1,460,151.07 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 380,081,920.53 | 281,530,429.27 |
| 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 | 5,436,337.48 | 7,308,963.25 |
| 流动资产合计 | 1,325,845,585.67 | 1,349,603,105.74 |
| 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 | 15,996,113.67 | 18,825,763.75 |
| 其他权益工具投资 | 5,621,494.45 | 5,621,494.45 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 5,501,447.89 | 34,639,112.38 |
| 固定资产 | 965,685,771.63 | 797,849,418.69 |
| 在建工程 | 233,168,822.24 | 364,936,346.66 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 140,747,390.11 | 144,842,373.95 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 3,408,032.33 | 3,238,217.38 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,282,349.34 | 3,205,481.51 |
| 递延所得税资产 | 13,214,135.96 | 13,646,346.16 |
| 其他非流动资产 | 5,145,300.19 | 5,603,577.46 |
| 非流动资产合计 | 1,391,770,857.81 | 1,392,408,132.39 |
| 资产总计 | 2,717,616,443.48 | 2,742,011,238.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 5,840,480.51 |
| 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 | 114,974,000.00 | 61,289,996.10 |
| 应付账款 | 122,088,511.74 | 126,026,582.17 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 13,707,412.13 | 7,016,484.15 |
| 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 | 10,969,727.73 | 10,898,396.19 |
| 应交税费 | 7,931,224.34 | 11,274,350.47 |
| 其他应付款 | 127,019,723.52 | 12,308,380.66 |
| 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 | 427,033.15 | 619,689.68 |
| 其他流动负债 | 45,161,970.97 | 65,660,955.96 |
| 流动负债合计 | 442,279,603.58 | 300,935,315.89 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 42,766,700.00 | 44,766,700.00 |
| 应付债券 | 431,491,800.37 | 418,056,094.40 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 40,098,857.80 | 45,157,137.93 |
| 递延所得税负债 | 30,289,117.81 | 29,902,950.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 554,646,475.98 | 547,882,882.49 |
| 负债合计 | 996,926,079.56 | 848,818,198.38 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 593,606,491.00 | 593,602,983.00 |
| 其他权益工具 | 25,099,026.87 | 25,100,317.74 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 644,372,602.66 | 635,821,259.15 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 58,727,164.16 | 58,727,164.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 398,024,350.43 | 344,809,939.62 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,719,829,635.12 | 1,658,061,663.67 |
| 少数股东权益 | 860,728.80 | 235,131,376.08 |
| 所有者权益合计 | 1,720,690,363.92 | 1,893,193,039.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,717,616,443.48 | 2,742,011,238.13 |

法定代表人：王爱国 主管会计工作负责人：郝海青 会计机构负责人：杜丽

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 | 633,112,065.92 | 734,671,103.09 |
| 其中：营业收入 | 633,112,065.92 | 734,671,103.09 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 555,269,833.32 | 618,064,708.07 |
| 其中：营业成本 | 489,880,095.68 | 538,072,682.27 |
| 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 | 6,864,108.18 | 9,649,008.08 |
| 销售费用 | 12,635,523.41 | 13,832,950.66 |
| 管理费用 | 33,584,181.69 | 37,130,253.88 |
| 研发费用 | 16,012,452.92 | 19,739,946.75 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 财务费用 | -3,706,528.56 | -360,133.57 |
| 其中：利息费用 | 1,959,679.91 | 4,121,449.46 |
| 利息收入 | 5,517,789.65 | 4,409,565.22 |
| 加：其他收益 | 9,035,682.43 | 6,437,432.48 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -3,007,719.11 | -3,647,909.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,827,003.40 | -3,414,293.44 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -180,715.71 | -233,615.63 |
| 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） | 552,636.23 | -510,785.46 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,548,347.56 | 19,226.86 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -277,943.39 | 28,498.05 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 82,596,541.20 | 118,932,857.88 |
| 加：营业外收入 | 116,706.70 | 495,058.31 |
| 减：营业外支出 | 890,452.41 | 425,242.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 81,822,795.49 | 119,002,673.77 |
| 减：所得税费用 | 10,287,606.93 | 17,070,063.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 71,535,188.56 | 101,932,609.79 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 71,535,188.56 | 101,932,609.79 |
| 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） | 66,273,700.70 | 95,261,690.05 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 5,261,487.86 | 6,670,919.74 |
| 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 | 71,535,188.56 | 101,932,609.79 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 66,273,700.70 | 95,261,690.05 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,261,487.86 | 6,670,919.74 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.1116 | 0.1605 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1024 | 0.1605 |

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：王爱国 主管会计工作负责人：郝海青 会计机构负责人：杜丽

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 | 451,006,507.36 | 512,710,400.44 |
| 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 | 8,887,094.20 | 8,352,224.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,868,595.07 | 13,359,398.63 |
| 经营活动现金流入小计 | 472,762,196.63 | 534,422,023.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 269,766,497.34 | 195,431,699.40 |
| 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 | 114,983,717.06 | 115,113,464.21 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 37,042,102.67 | 69,259,900.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,697,857.48 | 24,329,248.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 443,490,174.55 | 404,134,312.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,272,022.08 | 130,287,710.94 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 34,059,315.53 | 190,042.99 |
| 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 | 627,834,191.38 | |
| 投资活动现金流入小计 | 661,893,506.91 | 190,042.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 59,460,976.35 | 76,274,537.61 |
| 投资支付的现金 | 116,000,000.00 | |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 621,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 796,460,976.35 | 76,274,537.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -134,567,469.44 | -76,084,494.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 250,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 3,000,000.00 | 444,050,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,843,790.25 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,843,790.25 | 444,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,000,000.00 | 101,508,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,803,143.30 | 20,384,307.02 |
| 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 | | 2,250,750.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,803,143.30 | 124,143,057.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,959,353.05 | 320,156,942.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -52,653.22 | 122,328.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -124,307,453.63 | 374,482,487.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 713,451,392.01 | 338,457,300.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 589,143,938.38 | 712,939,787.40 |

（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

调整情况说明

| 会计政策变更的内容及原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

| | | |
|--|---|------|
| 公司本次会计政策变更是根据中华人民共和国财政部(以下简称财政部)发布的《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号,以下简称《准则解释第 17 号》)相关规定进行的变更,其中规定“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后回租交易的会计处理”的内容,要求自 2024 年 1 月 1 日起施行。本次变更无需提交公司董事会和股东大会审议。 | 无 | 0.00 |
|--|---|------|

(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。

包头东宝生物技术股份有限公司董事会
2024 年 10 月 28 日