

# 2024年第一季度报告

证券代码：002385 证券简称：大北农



二零二四年四月

证券代码：002385

证券简称：大北农

公告编号：2024-049

# 北京大北农科技集团股份有限公司

## 2024年第一季度报告

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.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.第一季度报告是否经审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更 会计差错更正 同一控制下企业合并 其他原因

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	6,706,917,768.69	7,775,457,720.55	7,777,317,712.34	-13.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-209,459,753.17	-305,343,324.11	-308,774,088.76	32.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-222,115,271.05	-312,048,742.63	-305,545,321.34	27.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-832,883,521.44	-1,092,795,540.55	-1,091,555,967.97	23.70%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.07	-0.07	28.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.07	-0.07	28.57%
加权平均净资产收益率（%）	-2.77%	-2.88%	-2.88%	0.11%
项目	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	28,905,433,523.61	29,784,362,506.10	29,784,362,506.10	-2.95%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	7,564,657,796.07	8,084,091,479.86	8,084,091,479.86	-6.43%

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)，影响 2023 年度一季度归属于上市公司股东的非经常性损益减少 9,934,185.94 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	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）	5,924,091.23	
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）	16,823,254.27	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	

项目	本报告期金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	353,435.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,011,533.55	
减：所得税影响额	1,974,002.52	
少数股东权益影响额（税后）	3,383,306.23	
合计	12,655,517.88	--

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。

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)，影响 2023 年度一季度归属于上市公司股东的非经常性损益减少 9,934,185.94 元。

### （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
货币资金	2,909,365,235.98	4,640,736,278.80	-37.31%	主要系公司经营活动现金减少、限制性股票回购及收购子公司少数股东股权款等付款增加所致。
交易性金融资产	154,670,092.64	47,101,744.45	228.37%	主要系公司购买理财产品所致。
应收票据	12,226,522.00	4,492,127.11	172.18%	主要系公司收到商业承兑汇票增加所致。
应收账款	1,746,417,077.91	1,182,587,597.65	47.68%	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。
应收款项融资	112,607,817.33	83,243,926.87	35.27%	主要系公司收到银行承兑汇票增加所致。
应收股利		30,240,000.00	-100.00%	主要系公司上年度联营企业股利分配在本期收到所致。
一年内到期的非流动资产	15,243,065.53	22,374,937.24	-31.87%	主要系公司融资租赁到期融资租赁保证金抵租金所致。
应付职工薪酬	335,601,497.80	578,653,463.24	-42.00%	主要系公司计提的上年度奖金在本期支付所致。

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
库存股	108,146,138.80	191,528,579.50	-43.54%	主要系公司回购注销限制性股票所致。

## 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	-29,231,422.98	-76,835,683.39	61.96%	主要系公司本期对联营企业确认的投资损失减少所致。
公允价值变动收益	-8,350,769.17	-3,066,163.65	-172.35%	主要系公司本期期货浮动亏损增加所致。
营业利润	-230,354,212.69	-358,451,926.63	35.74%	主要系公司本期养猪业务亏损减少所致。
营业外支出	10,596,439.71	37,197,973.27	-71.51%	主要系公司本期预计负债减少所致。

## 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
取得投资收益收到的现金	30,546,481.79	90,973,522.68	-66.42%	主要系公司本期收到联营企业分配的股利减少所致。
收到其他与投资活动有关的现金	182,803,188.91	100,000.00	182,703.19%	主要系公司本期取得子公司的现金净额增加所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000.00	-100.00%	主要系公司本期投资并购支付的现金减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	100,120,444.51	71,131,540.32	40.75%	主要系公司本期购买理财产品增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-167,480,695.13	-340,124,930.73	50.76%	主要系公司本期取得子公司的现金净额增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	537,178,925.37	363,471,774.71	47.79%	主要系公司本期融资租赁等融资收款增加所致。
偿还债务支付的现金	2,517,227,102.43	1,632,459,799.49	54.20%	主要系公司本期偿还到期债务支付的现金增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,165,793,782.39	735,381,229.75	58.53%	主要系公司本期收购子公司少数股东股权款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-720,333,569.54	499,568,300.64	-244.19%	主要系公司本期限制性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	-1,720,966,526.81	-932,114,786.04	-84.63%	主要系公司本期偿还到期债务支付的现金增加所致。

## 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	237,529	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
邵根伙	境内自然人	24.66%	1,014,200,026	760,650,019.00	质押	449,635,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.47%	60,445,103	0	不适用	0

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	1.43%	58,772,240	0	不适用	0
赵雁青	境内自然人	1.32%	54,149,093	0	不适用	0
邱玉文	境内自然人	1.21%	49,725,299	0	不适用	0
#李凤琴	境内自然人	0.89%	36,605,314	0	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	0.84%	34,406,829	0	不适用	0
全国社保基金五零三组合	其他	0.61%	25,000,000	0	不适用	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	其他	0.60%	24,649,284	0	不适用	0
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	其他	0.57%	23,469,000	0	不适用	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
邵根伙	253,550,007	人民币普通股	253,550,007
香港中央结算有限公司	60,445,103	人民币普通股	60,445,103
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	58,772,240	人民币普通股	58,772,240
赵雁青	54,149,093	人民币普通股	54,149,093
邱玉文	49,725,299	人民币普通股	49,725,299
#李凤琴	36,605,314	人民币普通股	36,605,314
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	34,406,829	人民币普通股	34,406,829
全国社保基金五零三组合	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	24,649,284	人民币普通股	24,649,284
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
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）	李凤琴，报告期末，普通证券账户持有公司 597,300 股，信用证券账户持有 36,008,014 股，合计持有 36,605,314 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

单位：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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	50,867,548	1.23%	800,400	0.02%	58,772,240	1.43%	248,500	0.01%

金								
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	12,766,629	0.31%	5,353,100	0.13%	34,406,829	0.84%	3,484,000	0.08%

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

单位：股

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情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
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	新增	3,484,000	0.08%	37,890,829	0.92%

## （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。

2024 年 3 月 4 日，公司首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式实施回购股份，回购股份数量 1,677,500 股，占公司总股本的 0.04%，最高成交价为 5.15 元/股，最低成交价为 5.12 元/股，成交总金额 8,621,387.00 元（不含交易费用）。具体内容详见巨潮资讯网《关于首次回购公司股份暨回购进展的公告》（公告编号：2024-025）。

### （二）2021 年限制性股票激励计划

1、公司于 2021 年 9 月 8 日召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《北京大北农业科技集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《北京大北农业科技集团股份有限公司

2021 年限制性股票激励计划考核管理办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事宜的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，公司聘请的北京市天元律师事务所对本次激励计划相关事项出具了法律意见书。

2、公司于 2021 年 9 月 15 日至 2021 年 9 月 25 日对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。公示期内，公司监事会未收任何组织或个人提出异议的情况。公示期满后，公司监事会披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》。

3、公司于 2021 年 10 月 8 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过了《北京大北农业科技集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《北京大北农业科技集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划考核管理办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事宜的议案》。公司实施激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日，在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、公司于 2021 年 10 月 25 日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次激励计划调整及授予日激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。公司聘请的北京市天元律师事务所对本次激励计划调整及首次授予相关事项出具了法律意见书。

5、公司于 2021 年 11 月 11 日披露《关于 2021 年限制性股票激励计划授予完成的公告》（公告编号：2021-129），限制性股票授予人数（激励对象）869 人，限制性股票授予数量 85,556,083 股，授予价格为每股 4.03 元，授予日为 2021 年 10 月 25 日，授予限制性股票上市日期为 2021 年 11 月 10 日。

6、公司于 2022 年 6 月 20 日召开第五届董事会第三十八次（临时）会议、第五届监事会第十六次（临时）会议及 2022 年 7 月 7 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决定回购注销已离职的 7 名激励对象所获授但尚未解锁的限制性股票 40 万股，占公司回购注销前公司总股本的 0.01%。独立董事对该事项发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的法律顾问出具了相关意见。

7、公司于 2022 年 8 月 30 日召开第五届董事会第四十二次（临时）会议、第五届监事会第十九次（临时）会议及

2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第六次临时股东大会，审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决定回购注销已离职的 3 名激励对象所获授但尚未解锁的限制性股票 14 万股，占公司目前总股本的 0.0034%。独立董事对该事项发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的法律顾问出具了相关意见。

8、公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会四十六次（临时）会议及第五届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计 828 人，可解锁的限制性股票数量为 3,287.2433 万股，占目前公司股本总额的 0.7939%。独立董事发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的法律顾问出具了相关意见。

公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会第四十六次（临时）会议、第五届监事会第二十二次（临时）会议及 2022 年 11 月 28 日召开 2022 年第七次临时股东大会，审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决定回购注销已离职的 31 名激励对象所获授但尚未解锁的限制性股票 283.5 万股，占公司目前总股本的 0.0685%。独立董事对该事项发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的法律顾问出具了相关意见。

9、公司于 2023 年 8 月 29 日召开第六届董事会第四次会议及第六届监事会第三次会议、2023 年 9 月 15 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，决定回购注销已离职的 34 名激励对象和 1 名因非执行职务死亡的激励对象所获授但尚未解锁的 182.4 万股，占公司目前总股本的 0.0441%。独立董事对该事项发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的法律顾问出具了相关意见。

10、公司于 2023 年 12 月 7 日召开第六届董事会第八次（临时）会议、第六届监事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，因公司层面 2022 年相关业绩考核指标未达到《2021 年限制性股票激励计划（草案）》中规定的第二个解除限售期的业绩条件，公司董事会决定回购注销未达到解除限售条件的限制性股票 23,643,325 股。同时，公司 4 名限制性股票激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，公司董事会决定回购注销该 4 名激励对象持有的尚未解锁的限制性股票 198,000 股。此次回购注销限制性股票合计 23,841,325 股，占公司目前总股本的 0.58%。独立董事对该事项发表了独立意见，监事会发表了审核意见，公司聘请的法律顾问出具了相关意见。公司于 2024 年 2 月 23 日办理完成本次回购注销，回购注销完成后，公司总股本由 4,136,082,853 股变更为 4,112,241,528 股。

### （三）收购江西正邦科技股份有限公司下属 8 家饲料公司股权

2022 年 2 月，公司与江西正邦科技股份有限公司（以下简称“正邦科技”）、共青城市正邦生物科技有限公司、四川金川农饲料有限公司三家交易对方、德阳正邦农牧科技有限公司等 8 家标的公司、林峰、正邦集团有限公司签署《股权转让协议》，约定公司收购正邦科技及其下属公司持有的德阳正邦农牧科技有限公司等 8 家饲料公司的股权。正邦科技控股股东正邦集团有限公司及正邦科技董事长兼总经理林峰为本次交易中正邦科技等交易对方的责任和义务承担连带担保责任。上述协议签订后，公司向正邦科技预付了 5 亿元预付款。

由于正邦科技未配合审计、评估工作，也未解决尽调中发现的问题，且在预付款使用等方面严重违反协议约定等，公司认为正邦科技根本违约。公司于 2022 年 9 月 29 日召开了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》。公司并以正邦科技等为被告向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求解除与正邦科技等签订的《股权转让协议》，要求偿还公司支付的 5 亿元预付款及利息，并承担相应的违约责任，林峰以及相关标的公司等就上述全部债务承担连带清偿责任，并就质押股权行使优先受偿权。

上述案件经法院受理后，正邦科技进入重整程序，公司向正邦科技重整管理人申报了债权。现正邦科技重整计划执行完毕，公司申报的债权被列为暂缓认定债权，暂缓认定的债权按照债权性质提存偿债资源，在债权经南昌中院裁定确认或重整管理人审核认定后，按照同类债权的调整和清偿方案受偿。正邦科技对于偿债资源已经进行了预留及提存。

上述案件尚在审理过程中，公司将积极跟进上述事项，并及时履行信息披露义务。

## 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03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,909,365,235.98	4,640,736,278.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	154,670,092.64	47,101,744.45
衍生金融资产		
应收票据	12,226,522.00	4,492,127.11
应收账款	1,746,417,077.91	1,182,587,597.65
应收款项融资	112,607,817.33	83,243,926.87
预付款项	525,948,178.11	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	362,098,166.35	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	4,058,402,507.60	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	15,243,065.53	22,374,937.24
其他流动资产	150,151,829.96	130,984,078.59
流动资产合计	10,047,130,493.41	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	58,739,823.09	50,124,663.49

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	2,617,406,221.19	2,754,023,624.28
其他权益工具投资	200,487,215.43	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	10,599,583,097.78	10,747,285,364.60
在建工程	257,350,304.57	215,162,930.62
生产性生物资产	427,630,969.52	408,515,680.85
油气资产		
使用权资产	671,087,224.72	676,620,104.74
无形资产	1,970,437,062.18	1,939,961,465.24
其中：数据资源		
开发支出	321,287,711.61	297,519,832.01
其中：数据资源		
商誉	864,510,575.14	773,441,037.98
长期待摊费用	80,566,157.62	79,953,867.12
递延所得税资产	403,361,508.97	390,837,642.83
其他非流动资产	325,855,158.38	295,278,291.04
非流动资产合计	18,858,303,030.20	18,928,071,194.47
资产总计	28,905,433,523.61	29,784,362,506.10
流动负债：		
短期借款	8,338,484,595.35	8,278,237,001.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	245,643,521.94	239,802,618.68
衍生金融负债		
应付票据	1,998,000.00	
应付账款	2,202,843,147.43	2,275,006,821.10
预收款项		
合同负债	829,601,724.60	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	335,601,497.80	578,653,463.24
应交税费	102,502,565.40	106,186,834.23
其他应付款	1,221,499,346.34	1,222,589,380.91
其中：应付利息		
应付股利	1,000,000.00	
应付手续费及佣金		

项目	期末余额	期初余额
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,990,949,470.69	1,914,638,473.73
其他流动负债	91,648,626.03	76,717,121.60
流动负债合计	15,360,772,495.58	15,578,834,561.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,604,820,404.96	2,501,462,532.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	445,716,262.21	426,132,072.21
长期应付款	653,097,875.53	725,612,381.47
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,552,015.19	18,905,450.80
递延收益	441,677,333.54	440,433,830.69
递延所得税负债	59,854,906.02	53,507,369.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,223,718,797.45	4,166,053,636.84
负债合计	19,584,491,293.03	19,744,888,198.47
所有者权益：		
股本	4,112,241,528.00	4,136,082,853.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	874,023,776.91	1,228,818,843.80
减：库存股	108,146,138.80	191,528,579.50
其他综合收益	-150,128,737.31	-126,606,340.31
专项储备		
盈余公积	685,388,918.96	684,508,677.21
一般风险准备		
未分配利润	2,151,278,448.31	2,352,816,025.66
归属于母公司所有者权益合计	7,564,657,796.07	8,084,091,479.86
少数股东权益	1,756,284,434.51	1,955,382,827.77
所有者权益合计	9,320,942,230.58	10,039,474,307.63
负债和所有者权益总计	28,905,433,523.61	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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,706,917,768.69	7,777,317,712.34
其中：营业收入	6,706,917,768.69	7,777,317,712.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,897,374,554.39	8,056,427,394.13
其中：营业成本	5,909,236,878.31	7,124,310,104.32
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	20,570,231.84	19,482,026.84
销售费用	303,099,263.62	289,674,119.03
管理费用	393,424,549.86	365,801,287.17
研发费用	139,252,423.72	143,893,817.40
财务费用	131,791,207.04	113,266,039.37
其中：利息费用	141,814,433.28	130,229,004.25
利息收入	12,196,580.45	19,378,312.28
加：其他收益	33,675,555.32	31,721,038.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-29,231,422.98	-76,835,683.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,441,855.86	-81,499,799.99
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）	-8,350,769.17	-3,066,163.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,682,182.69	-39,749,589.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,485,016.13	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,176,408.66	8,588,153.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-230,354,212.69	-358,451,926.63
加：营业外收入	7,332,588.73	10,087,864.95
减：营业外支出	10,596,439.71	37,197,973.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-233,618,063.67	-385,562,034.95
减：所得税费用	16,648,168.30	18,366,633.01

项目	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-250,266,231.97	-403,928,667.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-250,266,231.97	-403,928,667.96
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.归属于母公司所有者的净利润	-209,459,753.17	-308,774,088.76
2.少数股东损益	-40,806,478.80	-95,154,579.20
六、其他综合收益的税后净额	-23,565,152.19	8,157,618.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-23,522,397.00	8,165,835.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-23,366,114.30	8,500,000.00
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	-23,366,114.30	8,500,000.00
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	-156,282.70	-334,164.06
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	-156,282.70	-334,164.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-42,755.19	-8,216.99
七、综合收益总额	-273,831,384.16	-395,771,049.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-232,982,150.17	-300,608,252.82
归属于少数股东的综合收益总额	-40,849,233.99	-95,162,796.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.07

2023年4月后，公司发生同一控制下企业合并，2023年1-3月被合并方实现的净利润为：-3,430,764.65元。

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、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<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	6,062,739,246.64	7,057,762,837.92
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	344,990,193.70	293,062,426.07
经营活动现金流入小计	6,407,729,440.34	7,350,825,263.99
购买商品、接受劳务支付的现金	5,763,617,694.32	7,063,040,058.46
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	924,692,817.97	798,333,351.23
支付的各项税费	61,373,280.44	84,447,531.27
支付其他与经营活动有关的现金	490,929,169.05	496,560,291.00
经营活动现金流出小计	7,240,612,961.78	8,442,381,231.96
经营活动产生的现金流量净额	-832,883,521.44	-1,091,555,967.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	28,229,948.16	
取得投资收益收到的现金	30,546,481.79	90,973,522.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,411,686.02	11,509,715.73
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	182,803,188.91	100,000.00
投资活动现金流入小计	251,991,304.88	102,583,238.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,471,555.50	253,285,549.31

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金	91,880,000.00	118,091,079.51
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		200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	100,120,444.51	71,131,540.32
投资活动现金流出小计	419,472,000.01	442,708,169.14
投资活动产生的现金流量净额	-167,480,695.13	-340,124,930.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,500,000.00	7,813,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,500,000.00	7,813,300.00
取得借款收到的现金	2,629,366,945.16	2,679,772,342.43
收到其他与筹资活动有关的现金	537,178,925.37	363,471,774.71
筹资活动现金流入小计	3,173,045,870.53	3,051,057,417.14
偿还债务支付的现金	2,517,227,102.43	1,632,459,799.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,358,555.25	183,648,087.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	94,599,305.94	83,971,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,165,793,782.39	735,381,229.75
筹资活动现金流出小计	3,893,379,440.07	2,551,489,116.50
筹资活动产生的现金流量净额	-720,333,569.54	499,568,300.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-268,740.70	-2,187.98
五、现金及现金等价物净增加额	-1,720,966,526.81	-932,114,786.04
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	2,852,421,012.07	4,699,900,312.59

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

调整情况说明

**(三) 审计报告**

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

北京大北农业科技集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日