证券代码:002552 证券简称:宝鼎科技 公告编号:2024-063

宝鼎科技股份有限公司 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	626,153,751.40	786,379,288.22	812,513,136.22	-22.94%	2,106,099,336.48	2,041,985,241.56	2,227,798,536.99	-5.46%
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,289,708.10	3,413,335.16	-11,706,174.95	196.44%	112,551,713.15	70,662,456.93	93,605,379.14	20.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	10,561,241.38	724,861.88	724,861.88	1,357.00%	42,136,620.18	-73,774,639.13	-73,774,639.13	157.12%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	115,360,785.18	-34,228,639.20	-71,403,752.33	261.56%
基本每股收益(元/股)	0.03	0.01	-0.03	200.00%	0.27	0.16	0.22	22.73%
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.01	-0.03	200.00%	0.27	0.16	0.22	22.73%
加权平均净资产收益率	0.74%	0.16%	-0.56%	1.30%	7.11%	3.34%	4.40%	2.71%

	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)	5,047,075,966.52	5,296,241,574.98	5,296,241,574.98	-4.70%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,582,873,541.82	1,524,463,067.67	1,524,463,067.67	3.83%

(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
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	0.00	84,959,859.20	
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)	904,499.74	2,975,582.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11.00	4,177.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,363.30	4,023,714.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	8,250.00	112,200.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-2,059,478.02	
减:所得税影响额	-129,621.88	18,713,154.99	
少数股东权益影响额(税后)	269,552.60	887,807.67	
合计	728,466.72	70,415,092.97	--

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

资产负债表项目	2024年9月30日金额	2023年12月31日金额	变动比例	原因说明
在建工程	183,283,281.69	142,542,076.39	28.58%	主要系河西金矿在建工程增加所致
其他非流动资产	51,918,057.79	30,667,408.04	69.29%	主要系金宝电子预付设备款及工程款增加所致
合同负债	3,205,722.55	17,175,154.99	-81.34%	主要系剥离大型铸锻件业务导致预付款减少所致
应付职工薪酬	22,286,915.76	38,995,351.06	-42.85%	主要系剥离大型铸锻件业务导致应付职工薪酬减少所致
应交税费	7,464,816.16	12,556,543.22	-40.55%	主要系剥离大型铸锻件业务导致应交税费较少所致
其他应付款	76,572,856.30	23,916,927.86	220.16%	主要系母公司应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	153,942,792.92	231,905,890.45	-33.62%	主要系金宝电子一年内到期的长期借款减少所致
长期借款	159,100,000.00	491,269,800.00	-67.61%	主要系金宝电子及母公司长期借款减少所致
其他权益工具	0.00	-277,486,035.13	-100.00%	主要系业绩补偿回购并注销股份所致
其他综合收益	-598,656.78	-309,199.47	-93.62%	主要系金宝电子外币报表折算差额所致
未分配利润	226,382,344.37	171,026,516.68	32.37%	主要系金宝电子与河西金矿未分配利润增加所致
利润表项目	2024年1-9月发生额	2023年1-9月发生额	变动比例	原因说明
营业收入	2,106,099,336.48	2,227,798,536.99	-5.46%	主要系剥离大型铸锻件业务导致的营业收入减少
营业成本	1,809,073,390.08	1,950,035,784.51	-7.23%	主要系剥离大型铸锻件业务导致的营业成本减少
财务费用	37,654,711.90	27,006,451.00	39.43%	主要系母公司及河西金矿财务费用增加所致
其他收益	14,511,283.15	6,656,713.05	117.99%	主要系金宝电子政府补助增加所致
投资收益	80,910,435.45	-34,280,069.53	336.03%	主要系处置宝鼎重工及宝鼎废金属两个子公司产生的投资收益所致
信用减值损失	-10,837,832.98	9,537,009.18	-213.64%	主要系金宝电子应收款收回冲减所致
资产减值损失	-2,375,365.32	-15,821,915.75	-84.99%	主要系剥离大型铸锻件业务所致
营业利润	145,046,960.34	-43,480,505.38	433.59%	主要系:1)处置宝鼎重工及宝鼎废金属两个子公司获得的投资收益;2)子公司金宝电子与河西金矿盈利较上年同期增加
营业外收入	6,855,607.71	139,321,175.48	-95.08%	主要系上年同期业绩补偿产生的营业外收入所致
利润总额	149,002,955.93	91,795,516.41	62.32%	主要系:1)处置宝鼎重工及宝鼎废金属两个子公司获得的投资收益;2)子公司金宝电子与河西金矿盈利较上年同期增加
所得税费用	28,268,123.33	9,758,435.85	189.68%	主要系母公司所得税费用增加所致
净利润	120,734,832.60	82,037,080.56	47.17%	主要系:1)处置宝鼎重工及宝鼎废金属两个子公司获得的投资收益;2)子公司金宝电子与河西金矿盈利较上年同期增加
现金流量表项目	2024年1-9月发生额	2023年1-9月发生额	变动比例	原因说明
收到的税费返还	5,236,448.93	10,215,047.20	-48.74%	主要系母公司收到的税费返还减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	70,485,107.35	129,439,129.70	-45.55%	主要系金宝电子收到其他与经营活动有关的现金减少所致
经营活动产生的现金流量净额	115,360,785.18	-71,403,752.33	261.56%	主要系金宝电子经营活动产生的现金流量净额增加所致
收回投资所收到的现金	0.00	40,404,383.56	-100.00%	主要系母公司赎回银行结构性存款理财产品减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	343,332,328.76	0.00	100.00%	主要系处置宝鼎重工及宝鼎废金属两个子公司所致
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	229,450,322.83	-100.00%	主要系上年同期河西金矿收回拆借款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,318,141.15	24,052,399.78	358.66%	主要系金宝电子及河西金矿固定资产投资增加所致
投资支付的现金	0.00	41,000,000.00	-100.00%	主要系母公司购买银行结构性存款理财产品减少所致
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	218,918,600.00	-100.00%	主要系上年同期河西金矿支出拆借款所致
投资活动产生的现金流量净额	233,014,187.61	-14,039,293.39	-1,759.73%	主要系处置宝鼎重工及宝鼎废金属两个子公司所致
吸收投资收到的现金	0.00	40,000,000.00	-100.00%	主要系金宝电子上年同期吸收的投资所致
收到其他与筹资活动有关的现金	194,000,000.00	0.00	100.00%	主要系金宝电子开具信用证所致
偿还债务支付的现金	1,550,004,400.00	802,300,000.00	93.20%	主要系母公司及金宝电子偿还借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	36,756.81	271958.43%	主要系金宝电子支付到期信用证所致
筹资活动产生的现金流量净额	-413,333,476.14	240,498,436.11	-271.87%	主要系河西金矿筹资活动产生的现金流量净额减少所致
现金及现金等价物净增加额	-65,190,897.56	155,772,547.31	-141.85%	主要系母公司现金及现金等价物净增加额减少所致
期末现金及现金等价物余额	330,322,333.43	671,419,939.65	-50.80%	主要系母公司及河西金矿期末现金及现金等价物余额减少所致

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	19,253	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
山东金都国有资本投资集团有限公司	国有法人	28.41%	116,062,100	0	不适用 / 0
朱丽霞	境内自然人	14.94%	61,036,195	0	不适用 / 0
招远永裕电子材料有限公司	境内非国有法人	8.83%	36,066,615	30,651,874	不适用 / 0
招金有色矿业有限公司	国有法人	6.53%	26,690,391	26,690,391	不适用 / 0
朱宝松	境内自然人	6.36%	25,976,056	19,482,042	不适用 / 0
山东招金集团有限公司	国有法人	2.16%	8,807,699	8,807,699	不适用 / 0
唐杏根	境内自然人	2.10%	8,559,203	0	不适用 / 0
孙晓菲	境内自然人	0.79%	3,238,300	0	不适用 / 0
梁钧霆	境内自然人	0.69%	2,824,200	0	不适用 / 0
黄宝安	境内自然人	0.55%	2,236,977	0	质押 / 2,236,977

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
山东金都国有资本投资集团有限公司	116,062,100	人民币普通股	116,062,100
朱丽霞	61,036,195	人民币普通股	61,036,195
唐杏根	8,559,203	人民币普通股	8,559,203
朱宝松	6,494,014	人民币普通股	6,494,014
招远市永裕电子材料有限公司	5,414,741	人民币普通股	5,414,741
孙晓菲	3,238,300	人民币普通股	3,238,300
梁钧霆	2,824,200	人民币普通股	2,824,200
赵宏钊	2,234,000	人民币普通股	2,234,000
中信证券资产管理(香港)有限公司-客户资金	2,210,371	人民币普通股	2,210,371
深圳市恒邦兆丰私募证券基金管理有限公司-恒邦兆升私募证券投资基金	2,077,583	人民币普通股	2,077,583
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东金都国有资本投资集团有限公司和山东招金集团有限公司实际控制人均为招远市人民政府,招金有色矿业有限公司是山东招金集团有限公司全资子公司;朱宝松、朱丽霞为父女关系。除上述股东关系外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是一致行动人		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东孙晓菲通过中泰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3,238,300股,实际合计持有公司股票3,238,300股;股东梁钧霆除通过普通证券账户持有公司股票2,760,000股外,还通过中银国际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64,200股,实际合计持有公司股票2,824,200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、其他重要事项

☑适用 □不适用

2023年度业绩补偿股份19,418,203股回购注销手续于2024年7月2日办理完毕,公司总股本由427,960,242股减少到408,542,039股。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:宝鼎科技股份有限公司

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	621,402,115.75	593,264,629.47
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	403,032,072.49	429,720,459.79
应收账款	763,090,214.28	847,896,752.50
应收款项融资	177,598,124.54	207,978,243.51
预付款项	17,430,708.74	21,476,297.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,397,767.83	3,295,610.63
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	725,230,868.00	712,195,537.92
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	34,156,601.13	47,102,738.55
流动资产合计	2,745,338,472.76	2,862,930,269.58
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	97,602,977.39	92,509,635.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,460,663,973.36	1,612,196,751.52
在建工程	183,283,281.69	142,542,076.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,883,441.73	8,295,645.52
无形资产	361,268,601.19	404,046,228.73
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	83,212,847.70	83,212,847.70
长期待摊费用		
递延所得税资产	55,904,312.91	59,840,711.86
其他非流动资产	51,918,057.79	30,667,408.04
非流动资产合计	2,301,737,493.76	2,433,311,305.40
资产总计	5,047,075,966.52	5,296,241,574.98
流动负债:		
短期借款	1,084,365,465.69	1,090,213,530.81
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	599,740,000.00	498,767,986.00
应付账款	330,809,332.32	355,681,126.32
预收款项		
合同负债	3,205,722.55	17,175,154.99
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	22,286,915.76	38,995,351.06
应交税费	7,464,816.16	12,556,543.22
其他应付款	76,572,856.30	23,916,927.86
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	153,942,792.92	231,905,890.45
其他流动负债	327,909,550.09	304,259,749.76
流动负债合计	2,606,297,451.79	2,573,472,260.47
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	159,100,000.00	491,269,800.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	7,075,914.43	7,041,639.08
长期应付款	14,500,000.00	15,500,000.00
长期应付职工薪酬	6,130,775.64	6,130,775.64
预计负债	19,398,533.77	25,672,631.89
递延收益	15,701,921.80	18,342,172.20
递延所得税负债	59,832,766.26	66,193,889.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,739,911.90	630,150,907.81
负债合计	2,888,037,363.69	3,203,623,168.28
所有者权益:		
股本	408,542,039.00	427,960,242.00
其他权益工具		-277,486,035.13
其中:优先股		
永续债		
资本公积	861,192,785.85	1,115,974,276.01
减:库存股		
其他综合收益	-598,656.78	-309,199.47
专项储备	57,761.80	
盈余公积	87,297,267.58	87,297,267.58
一般风险准备		
未分配利润	226,382,344.37	171,026,516.68
归属于母公司所有者权益合计	1,582,873,541.82	1,524,463,067.67
少数股东权益	576,165,061.01	568,155,339.03
所有者权益合计	2,159,038,602.83	2,092,618,406.70
负债和所有者权益总计	5,047,075,966.52	5,296,241,574.98

法定代表人:张旭峰 主管会计工作负责人:从守延 会计机构负责人:杨涛

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	2,106,099,336.48	2,227,798,536.99
其中:营业收入	2,106,099,336.48	2,227,798,536.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,043,562,638.96	2,237,757,878.73
其中:营业成本	1,809,073,390.08	1,950,035,784.51
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	18,873,454.30	17,665,845.73
销售费用	17,976,436.44	21,324,902.57
管理费用	91,339,990.76	127,611,091.22
研发费用	68,644,655.48	94,113,803.70
财务费用	37,654,711.90	27,006,451.00
其中:利息费用	43,858,476.78	38,465,915.17
利息收入	7,885,390.60	14,727,507.35
加:其他收益	14,511,283.15	6,656,713.05
投资收益(损失以"-"号填列)	80,910,435.45	-34,280,069.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	7,450,824.06	-28,941,594.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-8,841,022.98	-5,338,475.05
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)	-10,837,832.98	9,537,009.18
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-2,375,365.32	-15,821,915.75
资产处置收益(损失以"-"号填列)	301,742.52	387,099.41
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	145,046,960.34	-43,480,505.38
加:营业外收入	6,855,607.71	139,321,175.48
减:营业外支出	2,899,612.12	4,045,153.69
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	149,002,955.93	91,795,516.41
减:所得税费用	28,268,123.33	9,758,435.85
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	120,734,832.60	82,037,080.56
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	120,734,832.60	82,037,080.56
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)	112,551,713.15	93,605,379.14
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	8,183,119.45	-11,568,298.58
六、其他综合收益的税后净额	-462,854.78	-842,422.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-289,457.31	-539,290.29
(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	-289,457.31	-539,290.29
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	-289,457.31	-539,290.29
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-173,397.47	-303,132.34
七、综合收益总额	120,271,977.82	81,194,657.93
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	112,262,255.84	93,066,088.85
(二)归属于少数股东的综合收益总额	8,009,721.98	-11,871,430.92
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.27	0.22
(二)稀释每股收益	0.27	0.22

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:张旭峰 主管会计工作负责人:从守延 会计机构负责人:杨涛

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	1,186,545,250.67	1,239,881,790.00
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	5,236,448.93	10,215,047.20
收到其他与经营活动有关的现金	70,485,107.35	129,439,129.70
经营活动现金流入小计	1,262,266,806.95	1,379,535,966.90
购买商品、接受劳务支付的现金	823,780,482.47	975,789,192.69
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	176,183,731.79	213,185,707.77
支付的各项税费	46,977,387.28	68,927,262.28
支付其他与经营活动有关的现金	99,964,420.23	193,037,556.49
经营活动现金流出小计	1,146,906,021.77	1,450,939,719.23
经营活动产生的现金流量净额	115,360,785.18	-71,403,752.33
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		40,404,383.56
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		77,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	343,332,328.76	
收到其他与投资活动有关的现金		229,450,322.83
投资活动现金流入小计	343,332,328.76	269,931,706.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,318,141.15	24,052,399.78
投资支付的现金		41,000,000.00
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		218,918,600.00
投资活动现金流出小计	110,318,141.15	283,970,999.78
投资活动产生的现金流量净额	233,014,187.61	-14,039,293.39
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		40,000,000.00
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	1,084,913,800.00	1,045,264,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	194,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,278,913,800.00	1,085,264,200.00
偿还债务支付的现金	1,550,004,400.00	802,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,242,876.14	42,429,007.08
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	100,000,000.00	36,756.81
筹资活动现金流出小计	1,692,247,276.14	844,765,763.89
筹资活动产生的现金流量净额	-413,333,476.14	240,498,436.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-232,394.21	717,156.92
五、现金及现金等价物净增加额	-65,190,897.56	155,772,547.31
加:期初现金及现金等价物余额	395,513,230.99	515,647,392.34
六、期末现金及现金等价物余额	330,322,333.43	671,419,939.65

(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。

宝鼎科技股份有限公司董事会

2024年10月26日

证券代码:300736 证券简称:百邦科技 公告编号:2024-051

北京百华悦邦科技股份有限公司 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)	137,424,243.76	-42.24%	393,935,656.11	-26.34%
归属于上市公司股东的净利润(元)	125,806.53	-95.88%	-15,848,881.56	-6.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,663,562.39	-150.89%	-20,155,030.29	-51.01%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	-21,017,909.03	-776.03%
基本每股收益(元/股)	0.001	-95.00%	-0.13	-18.18%
稀释每股收益(元/股)	0.001	-95.00%	-0.13	-18.18%
加权平均净资产收益率	0.12%	-2.30%	-17.10%	-4.38%
	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)	158,123,390.56	161,769,815.14	-2.25%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	97,370,877.34	104,545,684.89	-6.86%	

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)	0.0010	-0.1219

(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
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-4,355.56	-91,345.84	
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)	200,000.00	215,680.60	朝阳区中小企业引导资金
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	600,245.71	2,631,575.02	确认的投资收益和交易性金融资产公允价值变动账面浮盈
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	993,478.77	1,550,238.95	
合计	1,789,368.92	4,306,148.73	--

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、资产负债表项目大幅变动情况及原因分析

(1)2024年9月30日预付款项余额为1,659.37万元,较期初增加135.65%,主要系为保障十一长假订货,增加预付款所致;

(2)2024年9月30日存货余额为2,463.95万元,较期初增加69.27%,主要系公司为了满足新品上市需求和为双十一抖音等电商平台大促增加备货所致;

(3)2024年9月30日其他流动资产余额为302.16万元,较期初减少46.17%,主要系本报告期待抵扣进项税减少所致;

(4)2024年9月30日应付账款余额为548.16万元,较期初增加247.01%,主要系本报告期应付货款和应付劳务费增加所致;

(5)2024年9月30日一年内到期的非流动负债余额为112.20万元,较期初减少51.76%,主要系闭店门店租赁负债处置以及房租合同陆续到期所致;

2、利润表项目大幅变动情况及原因分析

(1)2024年1-9月销售费用为714.91万元,较上年同期减少63.51%,主要系本报告期优化门店费用,减少不必要开支所致;

(2)2024年1-9月研发费用为488.65万元,较上年同期减少49.24%,主要系公司大部分研发项目已经完成,对开发人员的需求逐步降低,导致研发费用减少所致;

(3)2024年1-9月财务费用为131.73万元,较上年同期减少42.74%,主要系公司收入减少,相应公司微信支付宝支付等手续费减少所致;

(4)2024年1-9月投资收益为141.71万元,较上年同期增加177.25%,主要系本报告期投资理财产品赎回且确认投资收益所致;

(5)2024年1-9月公允价值变动损益为121.45万元,较上年同期增加100%,主要系本报告期公司投资交易性金融资产公允价值上升账面浮盈所致;

3、现金流量表项目大幅变动情况及原因分析

(1)2024年1-9月经营活动产生的现金流量净额为-2,101.79万元,较上年同期增加776.03%,主要系本报告期联盟业务增长放缓,采购库存和预付账款增加所致;

(2)2024年1-9月筹资活动产生的现金流量净额为304.29万元,较上年同期增加114.28%,主要系本年同期无贷款及利息支出,同时收到2022年限制性股票激励款所致。

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	15,027	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
北京达安世纪投资管理有限公司	境内非国有法人	19.51%	25,373,687		质押 / 15,000,000
邓芳	境内自然人	5.22%	6,788,916		
北京悦华众城投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.66%	4,755,200		
赵新宇	境内自然人	2.27%	2,955,451		
侯霞	境内自然人	1.54%	2,000,065		
高盛公司有限责任公司	境外法人	1.28%	1,659,293		
刘铁峰	境内自然人	1.14%	1,486,500	1,114,875	
刘春霞	境内自然人	0.99%	1,291,100		
宋学军	境内自然人	0.84%	1,098,800		
上海紫杰私募基金管理有限公司-紫杰宏阳1号私募证券投资基金	其他	0.78%	1,013,991		

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
北京达安世纪投资管理有限公司	25,373,687	人民币普通股	25,373,687
邓芳	6,788,916	人民币普通股	6,788,916
北京悦华众城投资管理中心(有限合伙)	4,755,200	人民币普通股	4,755,200
赵新宇	2,955,451	人民币普通股	2,955,451
侯霞	2,000,065	人民币普通股	2,000,065
高盛公司有限责任公司	1,659,293	人民币普通股	1,659,293
刘春霞	1,291,100	人民币普通股	1,291,100
宋学军	1,098,800	人民币普通股	1,098,800
上海紫杰私募基金管理有限公司-紫杰宏阳1号私募证券投资基金	1,013,991	人民币普通股	1,013,991
王海波	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东北京达安世纪投资管理有限公司与股东北京悦华众城投资管理中心(有限合伙)为同一实际控制人刘铁峰先生所控制的企业。除此之外,公司未知前十名股东之间是否存在其他关联关系。		
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

注:截至报告期末,北京百华悦邦科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司无限售股份3,102,580股,持股占比为2.39%。

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
刘铁峰			1,114,875	1,114,875	高管锁定股	高管锁定股每年按照其持股数的25%解锁
CHEN LI YA	56,700		112,500	169,200	高管锁定股	高管锁定股每年按照其持股数的25%解锁
陈进	961,938			961,938	高管锁定股	高管锁定股每年按照其持股数的25%解锁
李岩	18,984			18,984	高管锁定股	高管锁定股每年按照其持股数的25%解锁
王静	1,050	263		787	高管锁定股	离职已满六个月,但在原定任期内,2025年1月1日起,不足1,000股,可全部卖出
合计	1,038,672	263	1,227,375	2,265,784	--	--

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

一、2022年限制性股票激励计划

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称"公司")2023年11月23日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》。

公司于2024年7月9日披露了《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次归属结果暨股份上市的公告》(公告编号:2024-028),董事、董事会秘书兼财务负责人CHEN LIYA女士获得归属股票150,000股。

公司于2024年8月28日,召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》,公司监事会对归属名单进行了审核并出具了核查意见。

公司于2024年9月12日披露了《关于2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号:2024-043),实际控制人刘铁峰先生获得归属股票305,000股。完成2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属工作。

二、股份增持计划

公司于2024年9月18日披露了《关于实际控制人增持公司股份计划的公告》(公告编号:2024-042),实际控制人刘铁峰先生,计划自2024年9月19日起6个月内,拟以其自有资金通过深圳证券交易所系统增持公司股份,合计增持股份金额不低于500万元(含本数),不超过1,000万元。公司于2024年9月23日披露了《关于实际控制人增持公司股份计划实施完成的公告》(公告编号:2024-046),截至2024年9月20日,刘铁峰先生通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式累计增持公司股份1,181,500股,占公司总股本的0.93%,增持金额为999.82万元,刘铁峰先生此次增持计划已实施完成。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:北京百华悦邦科技股份有限公司

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	58,440,997.42	76,896,632.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,220,350.00	9,389,264.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,777,400.38	4,186,602.16
应收款项融资		
预付款项	16,593,685.07	7,041,657.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,179,789.42	3,897,646.86
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	24,639,525.88	14,556,676.37
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	3,021,619.59	5,613,319.82
流动资产合计	119,873,367.76	121,581,799.54
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	976,521.62	1,330,274.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,735,012.52	4,980,453.96
无形资产	4,749,986.57	5,707,759.32
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	16,856,332.79	16,856,332.79
长期待摊费用	642,709.64	681,041.06
递延所得税资产	12,289,459.66	10,632,153.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	38,250,022.80	40,188,015.60
资产总计	158,123,390.56	161,769,815.14
流动负债:		
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	5,481,585.45	1,579,678.99
预收款项		
合同负债	3,289,632.57	5,308,143.20
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	3,271,987.06	4,626,033.72
应交税费	5,866,959.68	7,848,279.30
其他应付款	39,798,779.04	32,370,817.09
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	1,512,027.25	2,553,119.61
其他流动负债	409,576.70	612,140.30
流动负债合计	59,630,547.75	54,898,212.21
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	1,121,965.47	2,325,918.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,121,965.47	2,325,918.04
负债合计	60,752,513.22	57,224,130.25
所有者权益:		
股本	130,065,904.00	130,065,904.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	162,522,862.88	163,329,134.58
减:库存股	33,484,097.95	42,964,443.66
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,068,098.65	17,068,098.65
一般风险准备		
未分配利润	-178,801,890.24	-162,953,008.68
归属于母公司所有者权益合计	97,370,877.34	104,545,684.89
少数股东权益		
所有者权益合计	97,370,877.34	104,545,684.89
负债和所有者权益总计	158,123,390.56	161,769,815.14

法定代表人:刘铁峰 主管会计工作负责人:CHEN LIYA 会计机构负责人:CHEN LIYA

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	393,935,656.11	534,778,072.85
其中:营业收入	393,935,656.11	534,778,072.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	416,813,577.50	552,700,844.78
其中:营业成本	373,965,665.65	488,418,237.00
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	461,801.46	1,086,766.79
销售费用	7,149,091.08	19,592,557.27
管理费用	29,033,245.24	31,675,333.84
研发费用	4,886,509.43	9,627,499.97
财务费用	1,317,264.64	2,300,449.91
其中:利息费用	167,650.17	257,480.86
利息收入	226,530.99	286,290.20
加:其他收益	268,518.05	990,451.83
投资收益(损失以"-"号填列)	1,417,119.08	-1,834,530.65
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)	1,214,455.94	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	1,408.42	-1,384.25
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-25,065.72	2,867,047.15
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-11,040.51	-31,388.90
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-20,012,526.13	-15,932,576.75
加:营业外收入	2,209,063.97	1,691,872.73
减:营业外支出	791,967.80	2,384,932.79
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-18,595,429.96	-16,625,636.81
减:所得税费用	-2,746,548.40	-1,710,039.44
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-15,848,881.56	-14,915,597.37
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-15,848,881.56	-14,915,597.37
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)	-15,848,881.56	-14,915,597.37
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)		
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	-15,848,881.56	-14,915,597.37
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,848,881.56	-14,915,597.37
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.13	-0.11
(二)稀释每股收益	-0.13	-0.11

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:刘铁峰 主管会计工作负责人:CHEN LIYA 会计机构负责人:CHEN LIYA

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	442,370,726.34	557,749,557.13
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		965,765.47
收到其他与经营活动有关的现金	186,750,679.91	64,000,583.15
经营活动现金流入小计	629,121,406.25	622,715,905.75
购买商品、接受劳务支付的现金	429,957,658.66	540,563,107.33
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	28,459,329.37	56,237,713.19
支付的各项税费	3,056,800.60	8,070,696.20
支付其他与经营活动有关的现金	188,665,526.65	20,243,625.04
经营活动现金流出小计	650,139,315.28	625,115,141.76
经营活动产生的现金流量净额	-21,017,909.03	-2,399,236.01
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	69,383,000.00	57,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,423,383.31	-9,772,793.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,165.68	94,415.06
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	70,845,548.99	47,321,621.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,861.87	470,505.62
投资支付的现金	70,005,894.06	44,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	70,105,755.93	44,470,505.62
投资活动产生的现金流量净额	739,793.06	2,851,115.57
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	4,270,400.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,270,400.00	
偿还债务支付的现金		19,880,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,160.08
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	1,227,468.34	1,408,314.84
筹资活动现金流出小计	1,227,468.34	21,305,674.92
筹资活动产生的现金流量净额	3,042,931.66	-21,305,674.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,328.56	9,607.85
五、现金及现金等价物净增加额	-17,238,512.87	-20,844,187.51
加:期初现金及现金等价物余额	62,579,510.29	51,522,007.72
六、期末现金及现金等价物余额	45,340,997.42	30,677,820.21

(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。

北京百华悦邦科技股份有限公司董事会

2024年10月25日