

证券代码：600429

证券简称：三元股份

北京三元食品股份有限公司

2024 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

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内容的真实、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。

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）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入	2,041,122,200.97	2,167,953,044.95	2,152,053,908.57	-5.15
归属于上市公司股东的净利润	73,272,873.50	41,756,090.07	42,271,038.51	73.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,632,592.67	39,290,027.84	39,301,710.09	72.09

经营活动产生的现金流量净额	38,034,553.95	-177,566,716.38	-181,424,282.41	不适用
基本每股收益（元/股）	0.048	0.028	0.028	71.43
稀释每股收益（元/股）	0.048	0.028	0.028	71.43
加权平均净资产收益率（%）	1.416	0.837	0.840	增加 0.576 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变动幅度（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产	9,539,410,563.70	9,539,410,563.70	9,334,520,170.04	2.19
归属于上市公司股东的所有者权益	5,199,012,336.19	5,014,979,456.75	5,147,328,966.51	1.00

追溯调整或重述的原因说明

2023 年 12 月同一控制下合并山东三元乳业有限公司。

注：自 2023 年 5 月起，北京首农畜牧发展有限公司（简称“首农畜牧”）不再纳入公司合并范围；上述因素导致公司 2024 年一季度收入同比下降。公司主营业务（乳制品及冰淇淋）2024 年一季度收入同比增长 2.5%。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	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	-762,111.49	
计入当期损益的政府补助，但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	5,145,697.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,286,808.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	236,812.67	
减：所得税影响额	97,981.84	
少数股东权益影响额（税后）	168,944.30	
合计	5,640,280.83	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	73.34	主要为本期主营业务利润增加以及首农畜牧不再纳入合并范围减少亏损额
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72.09	主要为本期主营业务利润增加以及首农畜牧不再纳入合并范围减少亏损额
基本每股收益 (元/股)	71.43	主要为本期主营业务利润增加以及首农畜牧不再纳入合并范围减少亏损额
稀释每股收益 (元/股)	71.43	主要为本期主营业务利润增加以及首农畜牧不再纳入合并范围减少亏损额

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	31,722	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	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
北京首农食品集团有限公司	国有法人	535,908,935	35.34		无	
BEIJING ENTERPRISES (DAIRY) LIMITED	境外法人	283,142,849	18.67		无	
上海平闰投资管理有 限公司	境内非国有 法人	219,277,151	14.46		质押	120,000,000
上海复星创泓股权投 资基金合伙企业(有限 合伙)	其他	56,661,562	3.74		无	
何工	境内自然人	10,151,122	0.67		未知	
郭彦超	境内自然人	8,470,000	0.56		未知	
中垦国邦(天津)有限 公司	国有法人	8,370,000	0.55		未知	

阿拉丁健康管理（北京）有限公司	境内非国有法人	6,349,000	0.42		未知
江苏省国信集团有限公司	国有法人	5,009,724	0.33		未知
曹钢	境内自然人	4,000,000	0.26		未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
		股份种类	数量		
北京首农食品集团有限公司	535,908,935	人民币普通股	535,908,935		
BEIJING ENTERPRISES (DAIRY) LIMITED	283,142,849	人民币普通股	283,142,849		
上海平润投资管理有限公司	219,277,151	人民币普通股	219,277,151		
上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	56,661,562	人民币普通股	56,661,562		
何工	10,151,122	人民币普通股	10,151,122		
郭彦超	8,470,000	人民币普通股	8,470,000		
中垦国邦（天津）有限公司	8,370,000	人民币普通股	8,370,000		
阿拉丁健康管理（北京）有限公司	6,349,000	人民币普通股	6,349,000		
江苏省国信集团有限公司	5,009,724	人民币普通股	5,009,724		
曹钢	4,000,000	人民币普通股	4,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京企业（食品）有限公司（BEIJING ENTERPRISES (DAIRY) LIMITED，简称“北企食品”）为公司控股股东北京首农食品集团有限公司（简称“首农食品集团”）的控股子公司，因此北企食品与首农食品集团为一致行动人。上海复星创泓股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“复星创泓”）及上海平润投资管理有限公司（简称“平润投资”）受同一主体控制，因此复星创泓与平润投资为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属一致行动人。				
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	股东何工通过信用证券账户持有 10,151,122 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

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

1、为进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动核心骨干员工积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，公司第七届董事会第三十一次会议、第七届监事会第十三次会议审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案。2022 年 3 月，公司收到控股股东北京首农食品集团有限公司转来的北京市人民政府国有资产监督管理委员会（简称“北京市国资委”）《关于北京三元食品股份有限公司实施股权激励计划的批复》（京国资〔2022〕40 号），北京市国资委原则同意本公司实施股权激励计划。2022 年 5 月，公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案。公司本次股权激励方式为限制性股票，股份来源为公司向激励对象定向发行的 A 股普通股。本次股权激励拟授予的限制性股票数量为 2,246 万股，约占本计划公告时公司股本总额 149,755.7426 万股的 1.5%（详见公司 2022-002、003、004、015、044 号公告）。

2022 年 5 月 20 日，公司向 182 名激励对象首次授予限制性股票 1,972.8 万股，首次授予价格为 3.01 元/股；2022 年 12 月 27 日，公司向 37 名激励对象（均为北京首农畜牧发展有限公司管理人员）授予预留部分的 182.5 万股限制性股票，授予价格为 2.64 元/股。故公司共计向 219 名激励对象授予 2,155.3 万股限制性股票，公司总股本从 149,755.7426 万股增加至 151,911.0426 万股（详见公司 2022-049 至 051、053、085 至 087 及 2023-002 号公告）。

鉴于 7 名首次授予的激励对象与公司解除劳动关系，2023 年 4 月，公司回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共 66 万股，回购注销价格为 3.01 元/股。因公司 2022 年年度利润分配方案于 2023 年 8 月实施完毕，每股派发现金红利 0.008 元（含税），故公司对限制性股票回购价格进行了相应调整。本次调整后，首次授予限制性股票回购价格为 3.002 元/股；预留部分限制性股票回购价格为 2.632 元/股。鉴于 2 名激励对象（为首次授予限制性股票的激励对象）与公司解除劳动关系，2023 年 10 月，公司回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共 12 万股，回购注销价格为 3.002 元/股（按照调整后的回购价格与市场价格孰低确定）。鉴于北京首农畜牧发展有限公司（简称“首农畜牧”）不再纳入公司合并报表范围，涉及的 37 名激励对象（均为预留部分限制性股票的激励对象）不再具备激励对象资格，2023 年 10 月，公司回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共 182.5 万股，回购注销价格为 2.632 元/股加上银行同期定期存款利息（详见公司 2023-004、008、010、040 至 043 及 052 号公告）。

公司第八届董事会第二十八次会议、第八届监事会第十次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司 2022 年限制性股票激励计划的相关规定，结合公司 2023 年度业绩完成情况，公司股权激励计划第一个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成，解除限售条件未成就，公司拟对 173 名激励对象持有的第一个解除限售期相应的 631.6052 万股限制性股票进行回购注销，回购注销价格按照调整后的授予价格（3.002 元/股）与市场价格孰低确定。同时，4 名激励对象因退休、工作调动原因不再具备激励对象资格，公司拟回购注销其剩余的限制性股票 90.6665 万股，回购注销价格为调整后的授予价格（3.002 元/股）加上银行同期定期存款利息；2 名激励对象因主动离职不再具备激励对象资格，公司拟回购注销其剩余的限制性股票 10.6666 万股，回购注销价格按照调整后的授予价格（3.002 元/股）与市场价格孰低确定。上述拟回购注销的股票共计 732.9383 万股（详见公司 2024-022 号公告）。

2、公司第八届董事会第十四次会议审议通过《关于百鑫经贸减资退出三元种业及百鑫经贸清算注销的关联交易议案》，北京百鑫经贸有限公司（简称“百鑫经贸”）为公司控股子公司，公司持

有其 98% 股权，北京首农供应链管理有限公司（简称“首农供应链”）持有其 2% 股权。百鑫经贸持有北京三元种业科技股份有限公司（简称“三元种业”）1.95% 股权，公司控股股东首农食品集团持有三元种业 98.05% 股权。为进一步优化公司资产结构，董事会同意百鑫经贸按照经国资备案的评估值为依据确定的股权价值对三元种业股权全部减资退出，并在减资退出后，对百鑫经贸实施清算注销（详见公司 2023-033、034 号公告）。经国资备案的三元种业股东全部权益价值为 2,897,111,049.31 元，百鑫经贸持有的三元种业 1.95% 股权对应的价值约 56,444,415 元。百鑫经贸应承担的过渡期（2023 年 1 月 1 日至 8 月 31 日）损益金额为 -4,346,647 元，故三元种业应向百鑫经贸支付的减资对价为 52,097,767 元。2023 年 11 月，完成百鑫经贸减资退出三元种业相关事宜。目前正在办理百鑫经贸注销相关手续。

3、2020 年，公司收购北京艾莱宏达商贸有限公司（简称“艾莱宏达”）持有的北京艾莱发喜食品有限公司（简称“艾莱发喜”）5% 股权，交易对价为 10,020 万元。同时，双方签署《利润承诺及补偿协议》，艾莱宏达承诺艾莱发喜 2020-2022 年扣除非经常性损益后的累计净利润为 41,649.66 万元（即“累计预测净利润数”），否则将就差额部分对公司进行现金补偿，补偿金额 = [（累计预测净利润数 - 实际实现的累计净利润数） ÷ 累计预测净利润数] × 本次交易对价。上述“净利润数”均以艾莱发喜扣除非经常性损益后的净利润数确定。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同专字（2023）第 110A009878 号报告，艾莱发喜 2020-2022 年实际实现的扣除非经常性损益后的累计净利润为 27,489.44 万元，差额 14,160.22 万元。因此，艾莱宏达需补偿公司约 3,406.64 万元。

艾莱发喜业务增长稳定，市场空间大，为进一步加强艾莱发喜的管理权和控制权，促进艾莱发喜未来长远发展，同时一揽子实现艾莱宏达对公司的利润补偿，公司第八届董事会第十七次会议同意将艾莱宏达持有的艾莱发喜剩余 5% 股权全部减资退出，减资价格依据评估值确定。艾莱发喜需支付给艾莱宏达的减资价款，其中相应金额用于艾莱宏达向公司全额支付前述利润补偿款。本次艾莱宏达减资退出后，艾莱发喜成为公司全资子公司（详见公司 2023-050、051 号公告）。目前，正在开展审计评估等相关工作。

4、公司第八届董事会第二十一次会议审议通过《关于向子公司提供借款的议案》，同意公司向全资子公司香港三元食品股份有限公司（简称“香港三元”）提供 687 万欧元借款以支付贷款利息及管理费用。同时，因公司参股子公司法国 HCo（HCo France S.A.S.）并购贷款拟进行置换，董事会同意：（1）公司向香港三元提供不超过 1,813 万欧元借款；（2）香港三元、SPV（卢森堡）（HCo Lux S.à.r.l.）的其他股东按照持股比例向 SPV（卢森堡）提供合计不超过 3,700 万欧元借款，其中香港三元提供的借款金额不超过 1,813 万欧元；（3）SPV（卢森堡）向法国 HCo 增资不超过 3,700 万欧元。故公司向香港三元提供的借款金额合计不超过 2,500 万欧元（详见公司 2023-061、062 号公告）。

公司第八届董事会第二十七次会议审议通过《关于向子公司增资的关联交易议案》，根据资金出境的相关审批要求，董事会同意将上述借款转为增资，具体为：（1）公司向香港三元增资不超过 2,500 万欧元；（2）香港三元及 SPV（卢森堡）的其他股东按照持股比例共同向 SPV（卢森堡）增资合计不超过 3,700 万欧元，其中香港三元向 SPV（卢森堡）增资不超过 1,813 万欧元；（3）SPV（卢森堡）向法国 HCo 增资不超过 3,700 万欧元。考虑到法国 HCo 并购贷款置换需要，增资路径微调为：SPV（卢森堡）在当地设立全资子公司 HCo Lux 2 S.à.r.l.，并将持有的法国 HCo 100% 股权增资至 HCo Lux 2。SPV（卢森堡）向 HCo Lux 2 增资不超过 3,700 万欧元，HCo Lux 2 收到前述增资款后全额增资至法国 HCo（详见公司 2024-009、010 号公告）。目前，正在办理资金出境相关审批手续。

5、2017 年，公司与关联方上海复星高科技（集团）有限公司（简称“复星高科”）、上海复星健康产业控股有限公司（简称“复星健控”）（合称“复星”）共同启动收购法国 Brassica Holdings 100% 股权，从而收购法国 St Hubert 公司 100% 股权，总交易金额约 6.25 亿欧元（不包括交易成本）。公司与复星高科、复星健控签署了关于 SPV（卢森堡）（HCo Lux S.à.r.l.）的《Shareholders Agreement》（简称“2017 年股东协议”）。因 SPV（卢森堡）系公司与复星通过香港 SPV 公司出资，在香港 SPV 公司设立后，为便于管理，2018 年 1 月，公司全资子公司香港三元与复星高科全资子公司 HCo I (HK) Limited（简称“香港 HCo I”）、复星健控全资子公司 HCo II (HK) Limited（简称“香港 HCo II”）签署关于 SPV（卢森堡）的《Shareholders Agreement》（简称“2018 年股东协议”）。2018 年股东协议与 2017 年股东协议实质内容一致。2017 年股东协议及 2018 年股东协议均约定“协议期限自各方在认购协议内所约定的认购条件满足之日起，至本次收购交割日起第六年届满”，2018 年 1 月 15 日，本次收购完成交割相关工作，即 2017 年股东协议及 2018 年股东协议均于 2024 年 1 月 15 日到期。公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《公司与复星高科、复星健控以及香港三元与香港 HCo I、香港 HCo II 分别签署关于 SPV（卢森堡）的股东协议修正案的议案》，鉴于法国 St Hubert 公司处于稳定经营状态，董事会同意：（1）公司与复星高科、复星健控签署关于 SPV（卢森堡）的股东协议修正案，约定 2017 年股东协议“协议期限自各方在认购协议内所约定的认购条件满足之日起，至 2030 年 1 月 15 日或各方另行书面约定的任何其他日期结束”，2017 年股东协议其余条款继续有效。（2）香港三元与香港 HCo I、香港 HCo II 签署关于 SPV（卢森堡）的股东协议修正案，约定 2018 年股东协议“协议期限自各方在认购协议内所约定的认购条件满足之日起，至 2030 年 1 月 15 日或各方另行书面约定的任何其他日期结束”，2018 年股东协议其余条款继续有效（详见公司 2024-001、002 号公告）。

6、公司第八届董事会第二十八次会议审议通过《公司 2023 年度利润分配预案》，同意以实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.49 元（含税）。根据公司第八届董事会第二十八次会议第二十四项议题，公司拟回购注销激励对象持有的 7,329,383 股限制性股票。回购注销完成后，公司总股本变更为 1,509,176,043 股，以此计算合计拟派发现金红利约 7,394.96 万元（含税）（详见公司 2024-012、014 号公告）。本事项尚需提交公司股东大会审议。

7、公司第八届董事会第二十八次会议审议通过《关于与集团财务公司 2024 年度综合授信、资金存放等预计业务的关联交易议案》，同意公司及所属控股子公司向北京首农食品集团财务有限公司（简称“集团财务公司”）申请人民币 10 亿元的综合授信额度，授信品种：包括但不限于流动资金贷款、商业承兑汇票贴现、开立银行承兑汇票、开立国内信用证等，为信用授信或担保；同意公司及控股子公司在集团财务公司的每日最高存款余额（含已发生应计利息）上限为 15 亿元，存款利率范围为 0.35%-2.25%（详见公司 2024-012、018 号公告）。

审议通过《关于向北京农商银行申请综合授信额度的关联交易议案》，因经营需要，董事会同意公司向北京农村商业银行股份有限公司经济技术开发区支行申请一年期综合授信，额度共计人民币 3 亿元，授信品种包括不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、国内信用证及其项下买卖方融资等，均为信用授信（详见公司 2024-012、019 号公告）。

上述事项尚需提交公司股东大会审议。

8、公司第八届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，董事会同意在确保不影响公司正常运营和资金安全的前提下，对最高额度不超过 5 亿元人民币的暂时闲置自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行产品（详见公司 2024-012、021 号公告）。

9、公司第八届董事会第二十八次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，公司分支机构北京三元食品股份有限公司乳品四厂（简称“乳品四厂”）经营地为北京市昌平区南口镇，主要从事干酪生产、“燕山”牌奶粉销售等业务。为进一步享受昌平区属地政策支持，董事会同意公司以自有资金出资设立全资子公司北京三元燕山食品有限公司（暂定名，最终以市场监督管理部门核准名称为准，简称“燕山食品”），承接乳品四厂现有业务，后续将对乳品四厂进行注销。燕山食品注册资本拟为 800 万元（详见公司 2024-012、025 号公告）。目前，正在开展设立该全资子公司相关事宜。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2024 年 3 月 31 日

编制单位：北京三元食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,052,964,362.83	1,195,906,722.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	34,066,400.00	34,066,400.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	945,407,876.55	620,549,464.29
应收款项融资		
预付款项	62,734,523.40	59,014,899.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,142,596.41	13,071,021.36
其中：应收利息		
应收股利	3,265,831.16	3,265,831.16
买入返售金融资产		
存货	682,568,675.51	781,583,903.04
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	40,813,501.84	47,249,593.61
流动资产合计	2,839,697,936.54	2,751,442,003.94
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	3,496,279,745.93	3,337,416,667.29
其他权益工具投资	534,160,252.15	534,160,252.15
其他非流动金融资产	26,500,801.20	26,500,801.20
投资性房地产	14,730,337.75	14,325,100.85
固定资产	1,929,808,580.09	1,933,669,110.02
在建工程	26,082,951.86	50,167,200.26
生产性生物资产	49,642,188.10	48,958,579.86
油气资产		
使用权资产	75,145,376.47	83,336,601.75
无形资产	387,075,529.23	389,953,946.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	20,398,464.41	20,760,111.88
长期待摊费用	60,651,377.08	63,641,720.79
递延所得税资产	76,274,099.17	76,274,099.17
其他非流动资产	2,962,923.72	3,913,974.65
非流动资产合计	6,699,712,627.16	6,583,078,166.10
资产总计	9,539,410,563.70	9,334,520,170.04
流动负债：		
短期借款	960,117,942.91	960,693,206.45
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	937,492,329.51	809,749,747.94
预收款项	5,017,061.24	4,548,699.05
合同负债	206,134,886.41	268,242,542.36
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	49,840,086.43	50,470,081.68

应交税费	57,193,211.38	26,241,639.37
其他应付款	563,188,749.39	468,644,315.27
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	1,086,726,454.71	1,116,192,256.97
其他流动负债	12,849,334.44	18,187,296.25
流动负债合计	3,878,560,056.42	3,722,969,785.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,355,421.13	27,845,777.71
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,678,407.54	48,390,311.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,250,350.40	7,250,350.40
预计负债	2,520,280.00	2,520,280.00
递延收益	191,232,003.75	193,535,217.29
递延所得税负债	20,677,855.60	20,834,468.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	290,714,318.42	300,376,405.33
负债合计	4,169,274,374.84	4,023,346,190.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,516,505,426.00	1,516,505,426.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,134,612,617.89	3,134,612,617.89
减：库存股	56,881,896.00	56,881,896.00
其他综合收益	-57,785,006.91	-36,195,503.09
专项储备		
盈余公积	143,991,746.35	143,991,746.35
一般风险准备		
未分配利润	518,569,448.86	445,296,575.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,199,012,336.19	5,147,328,966.51
少数股东权益	171,123,852.67	163,845,012.86
所有者权益（或股东权益）合计	5,370,136,188.86	5,311,173,979.37

负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,539,410,563.70	9,334,520,170.04
-------------------	------------------	------------------

公司负责人：袁浩宗

主管会计工作负责人：安长林

会计机构负责人：尹莹

合并利润表

2024 年 1—3 月

编制单位：北京三元食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年第一季度	2023 年第一季度
一、营业总收入	2,041,122,200.97	2,152,053,908.57
其中：营业收入	2,041,122,200.97	2,152,053,908.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,005,331,693.76	2,176,593,902.82
其中：营业成本	1,555,221,307.02	1,624,894,750.04
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	9,769,919.72	12,186,948.80
销售费用	347,588,825.27	401,075,314.37
管理费用	62,585,374.52	83,342,347.50
研发费用	6,343,239.45	33,953,002.36
财务费用	23,823,027.78	21,141,539.75
其中：利息费用	21,064,593.44	40,301,605.26
利息收入	2,248,164.26	21,491,510.17
加：其他收益	5,382,509.72	16,782,977.08
投资收益（损失以“-”号填列）	81,784,788.94	68,734,677.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	81,784,788.94	68,734,677.87
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）		31,395.93

信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,453,806.68
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-37,293,106.43	-17,969,096.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-466,639.18	-5,200,320.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	85,198,060.26	36,385,832.73
加:营业外收入	1,293,797.01	879,179.70
减:营业外支出	302,460.58	19,057,454.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	86,189,396.69	18,207,558.19
减:所得税费用	5,000,421.48	5,663,070.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	81,188,975.21	12,544,487.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	81,188,975.21	12,544,487.57
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)	73,272,873.50	42,271,038.51
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	7,916,101.71	-29,726,550.94
六、其他综合收益的税后净额	-22,226,765.72	6,007,715.44
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,589,503.82	6,401,886.81
1.不能重分类进损益的其他综合收益	70,704.00	
(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	70,704.00	
(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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-21,660,207.82	6,401,886.81
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		6,426.31
(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	-21,660,207.82	6,395,460.50
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-637,261.90	-394,171.37
七、综合收益总额	58,962,209.49	18,552,203.01
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	51,683,369.68	48,672,925.32
(二)归属于少数股东的综合收益总额	7,278,839.81	-30,120,722.31

八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.048	0.028
（二）稀释每股收益(元/股)	0.048	0.028

公司负责人：袁浩宗

主管会计工作负责人：安长林

会计机构负责人：尹莹

合并现金流量表

2024年1—3月

编制单位：北京三元食品股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024年第一季度	2023年第一季度
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	1,807,161,900.58	2,079,791,206.01
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	23,253,589.45	65,146,836.69
经营活动现金流入小计	1,830,415,490.03	2,144,938,042.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,351,104,966.14	1,691,136,048.08
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	232,631,816.13	306,741,507.36
支付的各项税费	37,479,439.10	37,972,939.62
支付其他与经营活动有关的现金	171,164,714.71	290,511,830.05
经营活动现金流出小计	1,792,380,936.08	2,326,362,325.11
经营活动产生的现金流量净额	38,034,553.95	-181,424,282.41
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	1,243,713.39	25,333,566.92

期资产收回的现金净额		
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	1,243,713.39	25,333,566.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,148,537.14	86,204,883.25
投资支付的现金	119,149,184.00	
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	153,297,721.14	86,204,883.25
投资活动产生的现金流量净额	-152,054,007.75	-60,871,316.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,666,400.00
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	140,000,000.00	1,052,944,540.35
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	1,055,610,940.35
偿还债务支付的现金	139,440,606.86	633,690,618.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,217,224.54	30,085,763.40
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	6,725,473.78	21,261,258.08
筹资活动现金流出小计	166,383,305.18	685,037,639.51
筹资活动产生的现金流量净额	-26,383,305.18	370,573,300.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,539,600.22	815,653.05
五、现金及现金等价物净增加额	-142,942,359.20	129,093,355.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,195,906,722.03	963,208,954.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,052,964,362.83	1,092,302,309.25

公司负责人：袁浩宗

主管会计工作负责人：安长林

会计机构负责人：尹莹

(三)2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

特此公告

北京三元食品股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日