

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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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)	646,942,171.20	0.20%	2,036,199,162.22	22.86%
归属于上市公司股东的净利润	1,149,590.21	-94.94%	139,068,189.51	22.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,246,231.76	-118.6%	124,921,731.12	21.82%
经营活动产生的现金流量净额	—	—	364,247,585.56	-4.04%
基本每股收益(元/股)	0.0015	-94.90%	0.1903	23.41%
稀释每股收益(元/股)	0.0015	-94.90%	0.1903	23.41%
加权平均净资产收益率	0.05%	-0.97%	6.07%	0.08%
总资产(元)	5,584,571,110.18		5,650,587,553.04	-1.16%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,349,509,897.26		2,346,607,845.93	4.58%

(二)非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)		77,461.57	
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、对公司经营活动产生直接影响的政府补助)	5,269,797.96	16,533,465.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,800.00	2,108,700.00	
债务重组损益		-1,404,134.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-472,579.97	-894,523.31	
减:所得税影响额	-9,388.61	1,543,370.24	
少数股东权益影响额(税后)	416,404.73	829,526.75	
合计	4,396,521.97	14,146,468.29	—

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的项目的情况

☒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况

☒适用 ☐不适用

一、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

(一)归属于上市公司股东的净利润：本报告期(指本季度)较上年同期减少21,591,218.36元，减幅94.94%，主要原因是大期项目投产产量加大，为加快产品周转速度，公司加大营销力度，给予客户更多优惠，兽用化学药品毛利率有所下降，相关销售费用亦有所增加；母公司本年度上中下游员工薪酬，使得薪酬成本有所增加；为增强竞争力而加大研发投入，同时对部分不符合资本条件的研发投入转入费用化核算。

(二)归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：本报告期(指本季度)较上年同期减少20,844,104.27元，减幅118.45%，主要原因同上。

(三)基本每股收益(元/股)：本报告期(指本季度)较上年同期减少0.0279元/股，减幅94.90%，主要原因同上。

(四)稀释每股收益(元/股)：本报告期(指本季度)较上年同期减少0.0279元/股，减幅94.90%，主要原因同上。

2.合并资产负债表

(1)交易性金融资产：较年初相比增加813,719.10元，增幅147.11%，主要是本报告期公司根据董事会批准方案对福建微农生物科技集团股份有限公司债权转换为股权，按照资产负债表日受偿股票公允价值计算金融负债所致。

(2)应收款项类金融资产：较年初相比减少27,746,355.89元，减幅34.10%，主要是持有的国有银行和大中型商业银行开具的银行承兑汇票到期收款和背书转让抵顶货款的额度增加。

(3)预付款项：较年初相比增加8,871,159.91元，增幅50.06%，主要是兽用化学药品产能释放，尚供应商预付的原料采购款增加。

(4)其他应收款：较年初相比增加15,339,433.93元，增幅17.86%，主要是为办理融资租赁业务提供保证金、参加客户单位采购招标缴纳的投标保证金、母公司及各子公司为业务开展允许员工借用一定额度的备用金。

(5)开发支出：较年初相比减少22,666,095.74元，减幅30.10%，主要是部分研发项目完成并取得新药证书注册证，转入无形资产核算，以及对资本化的研发项目重新梳理确认资本化时点，对个别资本化准则和规范性文件规定存在一定差异的项目转入费用化核算所致。

(6)其他非流动资产：较年初相比增加35,391,150.74元，增幅130.95%，主要是公司及子公司技改项目推进，按合同约定向供应商支付设备采购款所致。

(7)应付票据：较年初相比减少19,995,861.11元，减幅90.00%，主要是银行办理的信用证和保理业务到期付款。

(8)预收款项：较年初相比减少49,285.71元，减幅100.00%，主要是预收货款的产品已全部交付。

(9)合同负债：较年初相比增加11,911,962.01元，增幅66.53%，主要是以预收货款方式销售产品签订的合同，在约定期限内尚未履行的金额增加所致。

(10)应付利息：较年初相比增加150,781.95元，年初为0，主要是子公司应付未付的非金融金融机构借款利息。

(11)一年内到期的非流动资产：较年初相比增加262,976,322.38元，增幅87.31%，主要是为改善借款结构取得的期限在一年以上的流动资金贷款额度增加，按照约定需在一

年内偿还的借款金额相应增加。

(12)其他流动资产：较年初相比增加17,539,891.20元，增幅94.77%，主要是已转让未终止确认的应收票据增加。

(13)长期应付款：较年初相比减少43,342,749.60元，减幅32.09%，主要是开展售后回租融资租赁业务资金，按照约定逐步偿还所致。

(14)库存股：较年初相比减少44,583,939.75元，减幅32.11%，主要是回购的股份用于股权激励，本期达到行权条件的股份和未达行权条件而注销的股份冲抵所致。

(15)其他综合收益：较年初相比减少6,131,134.53元，减幅34.49%，主要是受汇率变动影响，境外子公司法币贬值的外币财务报表折算差额减少所致。

(16)专项储备：较年初相比增加4,404,513.30元，增幅451.65%，主要是本报告期计提的安全生产费用金额较大，实际支出金额相对较小。

3.合并利润表

(1)税金及附加：本期较上年同期相比增加5,586,075.32元，增幅46.16%，主要是本期经营业绩提升，相关税费增加。

(2)研发费用：本期较上年同期相比增加28,951,969.12元，增幅51.10%，主要是公司为增强竞争力而加大研发投入，以及部分不符合资本化条件的研发投入转入费用化核算所致。

(3)利息收入：本期较上年同期相比减少1,738,071.23元，减幅36.94%，主要是为降低负债规模，提高资金使用效率，在银行账户存放的资金有所减少，利息收入相应减少。

(4)投资收益：本期较上年同期相比净损失增加508,068.29元，增幅80.51%，主要是二级子公司杭州佑佑本对福建微农生物科技集团股份有限公司债权转换为股权产生损失相对较多。

(5)公允价值变动收益：本期较上年同期相比增加134,289.65元，增幅172.91%，主要是二级子公司杭州佑佑本持有的其他上市公司的股票(客户债重组形成)因股价回升所产生的收益。

(6)信用减值损失：本期较上年同期相比净损失减少2,086,965.35元，减幅58.41%，主要是加大货款催收力度，部分账期较长的货款得以收回。

(7)资产减值损失：本期较上年同期相比净损失减少16,236,415.71元，减幅93.64%，主要是原计提存货跌价准备金额较大的土霉素和玉米蛋白粉，由于价格回升和单位成本降低的影响，本期计提的存货跌价准备金额相对较小。

(8)资产处置收益：本期较上年同期相比增加64,070.27元，增幅78.80%，主要系上年同期处置固定资产产生的收益相对较小。

(9)营业外收入：本期较上年同期相比减少144,785.32元，减幅44.46%，主要系上年同期核销了一笔金额相对较大的风险信用金。

(10)所得税费用：本期较上年同期相比增加14,824,978.10元，增幅133.02%，主要是公司业绩持续提升，实现的利润总额增加，特别是子公司法马威业绩增长较快，相应的所得税费用增加。

(11)少数股东损益：本期较上年同期相比净损失增加3,591,998.80元，增幅16.09%，主要是系控股子公司金河佑本受行业竞争加剧影响业绩有所下滑，控股子公司金河制药工艺技术改造占用时间较长，发生的费用无法被收入覆盖，业绩下滑，少数股东按照持股比例享有收益有所减少。

(12)归属于上市公司股东收益总额：本期较上年同期相比净损失增加3,654,823.66元，增幅213.00%，原因同上。

4.合并现金流量表

(1)支付的各项税费：本期较上年同期相比增加43,029,542.50元，增幅99.93%，主要是公司整体经营业绩持续向好，缴纳的增值税、附加税及所得税费用增加所致。

(2)处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：本期较上年同期相比增加270,444.50元，增幅68.19%，主要是本期固定资产处置或报废回收到的现金相对较多。

(3)处置子公司及其他营业单位收到的现金净额：本期较上年同期相比减少6767,650.15元，减幅100.00%，主要是上年同期境外子公司科迪亚清算回收款项，本期无类似业务。

(4)收到其他与投资活动有关的现金：本期较上年同期相比减少9,000,000.00元，减幅69.23%，主要是系子公司动物药业在银行办理的小额定期存单到期收到现金金额减少所致。

(5)投资活动现金流入小计：本期较上年同期相比减少9,406,205.65元，减幅68.84%，主要原因同上(4)。

(6)投资支付的现金：本期较上年同期相比减少12,506,288.00元，减幅100.00%，主要是上年同期子公司金河佑本代扣代缴了吉林百思万可康股份的股权转让个税，本期无类似业务和其他对外投资业务。

(7)支付其他与投资活动有关的现金：本期较上年同期相比减少11,787,946.16元，减幅100.00%，主要是系子公司动物药业本期未办理银行小额定期存单，上年同期有此业务。

(8)吸收投资收到的现金：本期较上年同期相比增加2,350,000.00元，上年同期为0，主要是系子公司金河制药增资，以及二级子公司中农金河佑本(成都)生物技术研究有限公司收到少数股东的投资款。

(9)公司吸收少数股东投资收到的现金：本期较上年同期相比增加2,350,000.00元，上年同期为0，原因同上(8)。

(10)取得借款所收到的现金：本期较上年同期相比减少626,147,669.62元，减幅40.36%，主要是改善借款结构后公司短期债务压力减轻，在经营业绩尚好加持下经营活动产生的现金流量处于较好水平，以致向银行借入款项的额度有所减少。

(11)收到其他与筹资活动有关的现金：本期较上年同期相比减少156,268,379.59元，减幅53.24%，主要是本期开展售后回租融资租赁业务融入资金相对上年同期有所减少。

(12)筹资活动现金流入小计：本期较上年同期相比减少780,086,049.21元，减幅42.28%，主要系上述(10)和(11)所致。

(13)支付其他与筹资活动有关的现金：本期较上年同期相比减少71,154,149.31元，减幅39.81%，主要是上年同期回购公司股票发生的金额较大，本期未发生此类业务，本期限制性股票受激励对象大多数达到行权条件，因未达行权条件而退还的款项较上年同期减少(上年业绩未达标)，售后回购业务到期还款金额有所增加。

(14)筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期相比净损失减少316,313,894.03元，减幅323.85%，主要是本期经营活动产生的现金流量净额基本能满足公司正常运转所需资金，减少向银行的借款，并且偿还了更多的到期债务。

(15)汇率变动对现金及现金等价物的影响：本期较上年同期相比减少3,013,901.88元，减幅133.91%，主要是系公司及境外子公司美元存款因汇率变动所致。

(16)现金及现金等价物净增加额：本期较上年同期相比减少296,085,837.75元，减幅130.21%，主要系上述(14)所述原因。

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

50,527

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	质押、冻结或司法冻结情况
内蒙古金河牧业有限公司	境内非国有法人	28.41%	219,196,570	0
葛仕丹	境内自然人	3.36%	26,964,401	0

证券代码:002688 证券简称:金河生物 公告编号:2025-106

# 金河生物科技股份有限公司

## 【2025】第三季度报告

一、风险提示

一、一般风险准备

本期分配利润

641,065,123.37

676,818,232.66

归属于母公司所有者权益合计

2,349,509,897.26

2,346,607,845.93

少数股东权益

260,234,964.11

263,264,923.69

所有者权益合计

2,599,744,821.37

2,609,882,769.52

负债和所有者权益总计

5,584,571,110.18

5,650,587,553.04

法定代表人:王东晓 主管会计工作负责人:牛有山 会计机构负责人:周立航

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	2,036,199,162.22	1,657,273,697.64
其中：营业收入	2,036,199,162.22	1,657,273,697.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,893,954,187.39	1,530,578,504.10
其中：营业成本	1,347,392,183.51	1,106,392,899.22
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	17,687,990.61	12,101,915.29
销售费用	126,845,344.57	99,721,319.65
管理费用	248,944,376.10	197,860,033.33
研发费用	86,608,175.73	56,656,746.61
财务费用	67,475,576.87	58,353,590.00
其中：利息费用	66,945,620.00	57,420,653.68
利息收入	2,966,701.07	4,704,772.30
加：其他收益	23,000,357.14	20,089,065.62
投资收益(损失以“-”号填列)	-1,139,097.30	-631,039.01
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)	211,963.90	77,664.25
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,485,728.62	-3,572,694.97
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,102,182.02	-17,338,597.73
资产处置收益(损失以“-”号填列)	77,461.57	13,381.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	161,808,518.50	125,342,913.00
加：营业外收入	180,350.31	325,635.63
减：营业外支出	1,238,567.16	1,457,769.99
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	160,750,511.65	124,210,778.64
减：所得税费用	25,970,316.69	11,145,385.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	134,780,194.96	113,065,440.05
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	134,780,194.96	113,065,440.05
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)	139,068,189.51	113,761,436.10
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-4,207,994.05	-696,996.05
三、其他重要事项		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	134,780,194.96	113,065,440.05
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)	139,068,189.51	113,761,436.10
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-4,207,994.05	-696,996.05
四、其他综合收益的税后净额	-7,213,089.45	-6,794,267.10
归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额	-6,131,134.53	-5,775,127.04
(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.金融资产公允价值变动		
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.现金流量套期准备		
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	-1,081,964.92	-1,019,140.06
七、综合收益总额	127,567,052.21	106,271,722.96
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	132,937,054.38	107,986,309.06
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-5,369,969.77	-1,715,136.11
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1903	0.1461
(二)稀释每股收益	0.1903	0.1461

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人:王东晓 主管会计工作负责人:牛有山 会计机构负责人:周立航

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	2,041,174,742.37	1,689,632,520.53
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	48,627,759.69	53,010,617.13
收到其他与经营活动有关的现金	50,697,958.66	62,756,241.13
经营活动现金流入小计	2,140,500,400.72	1,805,398,379.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,241,335,794.24	994,458,562.61
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		
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	306,015,978.89	258,459,125.97
支付的各项税费	86,000,163.64	60,620,621.14
支付其他与经营活动有关的现金	142,810,338.39	129,798,946.66
经营活动现金流出小计	1,776,252,075.16	1,425,817,646.38
经营活动产生的现金流量净额	364,247,585.56	379,581,732.91
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	667,030.00	396,585.50
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	4,000,000.00	13,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,667,030.00	14,073,235.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	218,199,577.37	241,887,643.87
投资支付的现金		12,506,288.00
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	218,199,577.37	266,181,678.03
投资活动产生的现金流量净额	-213,532,547.37	-252,108,642.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,350,000.00	
取得借款收到的现金	926,377,211.55	1,551,524,881.17
收到其他与筹资活动有关的现金	137,222,748.23	293,501,127.82
筹资活动现金流入小计	1,064,569,959.78	1,845,026,008.99
偿还债务支付的现金	1,045,895,317.98	1,429,629,241.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,142,732.28	138,976,824.29
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	107,594,110.66	178,748,259.97
筹资活动现金流出小计	1,283,620,110.92	1,747,354,326.10
筹资活动产生的现金流量净额	-219,042,201.14	97,671,682.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-763,289.99	6,250,612.59
五、现金及现金等价物净增加额	-989,380,492.24	227,356,385.51
期初现金及现金等价物余额	599,346,099.32	429,629,695.92
六、期末现金及现金等价物余额	519,657,627.06	726,026,040.03

(二)2025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)审计师对第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

金河生物科技股份有限公司 董事会

2025年10月29日

证券代码:002688 证券简称:金河生物 公告编号:2025-104

# 金河生物科技股份有限公司第六届董事会第三十三次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

金河生物科技股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第三十三次会议于2