

证券代码:002311 证券简称:海大集团 公告编号:2024-038
广东海大集团股份有限公司
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.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
公司是否追溯调整或重述以前年度会计数据
☒ 是 ☐ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	23,171,735,504.66	23,358,349,660.13	-0.80
归属于上市公司股东的净利润(元)	860,694,642.71	407,909,413.30	111.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	759,671,794.96	389,199,275.36	95.19
经营活动产生的现金流量净额	-2,546,897,105.70	200,675,996.60	-1,369.16
基本每股收益(元股)	0.52	0.25	108.00
稀释每股收益(元股)	0.52	0.25	108.00
加权平均净资产收益率	4.29%	2.26%	2.03
	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)	45,070,526,728.21	44,746,735,775.61	0.72
归属于上市公司股东的所有者权益	19,793,276,591.04	19,647,107,064.19	0.74

(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)	-4,997,249.97	
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)	21,413,150.89	
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	99,597,511.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	98,018.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,437,174.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,573,060.79	
减:所得税影响额	19,128,070.27	
少数股东权益影响额(税后)	982,399.39	
合计	101,022,847.75	—

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。

(二)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.货币资金:期末较期初减少 35.72%,主要系公司经营及投资活动流出所致;
2.应收账款:期末较期初增加 65.04%,主要系公司业务快速发展且逐渐进入旺季,预收客户货款增加所致;
3.其他非流动资产:期末较期初增加 71.27%,主要系公司投资建设预付设备及工程款增加所致;
4.短期借款:期末较期初增加 128.34%,主要系公司业务扩展,银行借款增加所致;
5.交易性金融负债:期末较期初增加 1476.83%,主要系公司期货业务规模增加所致;
6.应付票据:期末较期初减少 37.27%,主要系公司原材料采购减少票据结算方式所致;
7.合同负债:期末较期初增加 43.42%,主要系公司业务快速发展且逐渐进入旺季,预收客户货款增加所致;
8.应付职工薪酬:期末较期初减少 48.00%,主要系公司发放上年度奖金所致;
9.一年内到期的非流动负债:期末较期初增加 76.86%,主要系一年内到期的长期借款增加所致;
10.长期应付款:期末较期初增加 36.57%,主要系公司收到了政府的拆迁补偿款;
11.长期应付职工薪酬:期末较期初减少 66.07%,主要系本期一年内到期的长期发放奖金转入短期薪酬所致;
12.其他综合收益:期末较期初减少 242.70%,主要系现金流量错随着销售结转入主营业务成本所致;
13.财务费用:本报告期较上年同期减少 53.51%,主要系本期借款减少导致利息支出减少所致;
14.投资收益:本报告期较上年同期减少 34.36%,主要系本期期货投资收益减少所致;
15.公允价值变动收益:本报告期较上年同期增加 145.05%,主要系本期期货浮盈所致;
16.信用减值损失:本报告期较上年同期增加 44.87%,主要系本期应收账款增加,计提坏账准备增加所致;
17.营业外收入:本报告期较上年同期减少 37.65%,主要系本期公司收取保险赔款减少所致;
18.经营活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期减少 1,369.16%,主要系本期公司销售商品、提供劳务收到的现金减少及购买商品、接受劳务支付的现金增加所致;
19.投资活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期减少 107.15%,主要系本期公司进行套期保值支付期货投资金增加所致。

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	25,076	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
				股份数量	数量
广州市海康投资有限公司	境内非国有法人	56.73%	910,589,359	0.00	质押 49,400,000
香港中央结算有限公司	境外法人	7.22%	120,094,266	0.00	不适用
中国工商银行股份有限公司-景顺长城成长混合证券投资基金	其他	2.58%	42,937,433	0.00	不适用
阿特斯光伏投资局	境外法人	1.01%	16,775,805	0.00	不适用
中国银行股份有限公司-景顺长城成长混合证券投资基金(L049)	其他	0.96%	15,999,899	0.00	不适用
招商银行股份有限公司-国新中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.71%	11,790,536	0.00	不适用
全国社保基金一零六组合	其他	0.64%	10,604,232	0.00	不适用
广东海大集团股份有限公司-2023 年员工持股计划	其他	0.62%	10,272,108	0.00	不适用
中国工商银行股份有限公司-华安中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.54%	8,947,849	0.00	不适用
全国社保基金一零四组合	其他	0.49%	8,183,859	0.00	不适用

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
广州市海康投资有限公司	910,589,359	人民币普通股	910,589,359
香港中央结算有限公司	120,094,266	人民币普通股	120,094,266
中国工商银行股份有限公司-景顺长城成长混合证券投资基金	42,937,433	人民币普通股	42,937,433
阿特斯光伏投资局	16,775,805	人民币普通股	16,775,805
中国银行股份有限公司-景顺长城成长混合证券投资基金(L049)	15,999,899	人民币普通股	15,999,899
招商银行股份有限公司-国新中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	11,790,536	人民币普通股	11,790,536
全国社保基金一零六组合	10,604,232	人民币普通股	10,604,232
广东海大集团股份有限公司-2023 年员工持股计划	10,272,108	人民币普通股	10,272,108
中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	8,947,849	人民币普通股	8,947,849
全国社保基金一零四组合	8,183,859	人民币普通股	8,183,859

上述股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东参与融资融券业务情况说明(如有): 不适用

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

报告 99 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通股户、信用账户持股数量合计	期末转融通出借股份且尚未归还	期末普通股户、信用账户持股数量合计	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
招商银行股份有限公司-国新中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	10,443,513	0.63%	42,100	0.0025%	11,790,536	0.71%	39,200	0.0024%
中国工商银行股份有限公司-华安中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	6,214,349	0.37%	121,400	0.0075%	8,947,849	0.54%	1,900	0.0001%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借未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

(一)股权激励
1.报告期内实施情况

2024 年 2 月 5 日,公司召开了第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议,审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2024 年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈广东海大集团股份有限公司 2024 年股票期权激励计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年股票期权激励计划有关事项的议案》,同意公司实施 2024 年股票期权激励计划。公司监事会发表了核查意见。上述议案于 2024 年 3 月 20 日、2024 年第一次临时股东大会审议通过。

2.股权激励的会计处理方法及对公司业绩的影响根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定,公司将在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息,修正预计可行权的股票期权数量,并按股票期权授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

上述股权激励计划的实施不会对公司报告期内及未来财务状况和经营成果产生重大影响。

(二)员工持股计划
1.报告期内实施情况

2024 年 2 月 5 日,公司召开了第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十四次会议,审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2024 年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈广东海大集团股份有限公司 2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年员工持股计划有关事项的议案》,同意公司实施 2024 年员工持股计划。上述议案于 2024 年 3

月 20 日,公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

2.员工持股计划的会计处理方法及对公司业绩的影响

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定,完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

上述员工持股计划的实施不会对公司报告期内及未来财务状况和经营成果产生重大影响。

四、季度财务报表
(一)财务报表
编制单位:广东海大集团股份有限公司
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	3,520,053,101.24	5,476,452,778.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,077,324,061.08	1,286,752,498.95
衍生金融资产		
应收票据	24,061,422.49	12,321,522.00
应收账款	3,394,349,074.42	2,086,713,658.36
应收款项融资		
预付款项	889,461,565.67	743,154,926.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,198,036,067.40	957,972,560.29
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,467,808,449.09	9,935,863,743.13
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产	596,427.47	596,427.47
一年内到期的非流动资产	8,725,171.82	8,971,921.24
其他流动资产	433,128,258.25	426,725,263.07
流动资产合计	21,012,743,398.93	20,905,525,299.45
非流动资产:		
发放贷款和垫款		689,500.00
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	176,699,318.52	177,005,523.56
长期股权投资	240,850,032.51	216,675,525.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	248,525,590.54	248,683,611.24
投资性房地产	269,572,571.71	29,823,321.44
固定资产	16,171,528,684.91	16,393,917,170.28
在建工程	610,057,968.64	687,700,201.87
生产性生物资产	450,044,357.57	446,629,879.99
油气资产		
使用权资产	2,385,741,496.81	2,360,221,694.26
无形资产	1,736,212,764.33	1,766,130,810.89
其中:数据资源		
开发支出	33,279,054.88	30,107,886.40
其中:数据资源		
商誉	344,823,501.92	344,823,501.92
长期待摊费用	187,491,100.00	191,164,152.91
递延所得税资产	773,367,506.37	673,449,861.92
其他非流动资产	469,554,179.57	274,161,734.47
非流动资产合计	24,057,783,129.28	23,841,210,476.16
资产总计	45,070,526,728.21	44,746,735,775.61
流动负债:		
短期借款	3,187,923,192.04	1,396,136,213.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	350,116,071.80	22,203,844.99
衍生金融负债		
应付票据	3,699,611,795.00	5,597,614,880.98
应付账款	5,121,752,344.54	4,742,294,500.05
预收款项	5,343,852.70	5,483,153.55
合同负债	2,756,869,577.31	1,922,215,731.37
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	675,004,443.09	1,682,599,689.54
应交税费	242,685,162.36	259,879,934.08
其他应付款	869,808,961.33	839,176,371.57
其中:应付利息		
应付股利	2,495,506.79	3,486,356.36
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	1,866,209,158.23	1,055,201,514.58
其他流动负债	627,027,522.23	610,875,764.75
流动负债合计	19,602,344,080.63	18,434,679,598.46
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	2,192,323,802.35	3,027,758,789.71
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,501,884,947.09	1,619,548,546.37
长期应付款	89,328,816.70	65,410,255.77
长期应付职工薪酬	38,495,605.63	113,458,339.73
预计负债		
递延收益	346,425,888.27	334,812,148.89
递延所得税负债	155,137,419.02	185,756,499.56
其他非流动负债	53,539,985.24	53,994,651.73
非流动负债合计	4,377,136,664.30	5,400,739,251.76
负债合计	23,979,480,744.93	23,835,418,850.22
所有者权益:		
股本	1,663,749,970.00	1,663,749,970.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	5,426,801,746.31	5,415,541,083.59
减:库存股	1,092,402,857.64	1,092,402,857.64
其他综合收益	-426,745,404.27	299,040,374.31
专项储备	998,575.53	998,575.53
盈余公积	831,874,985.00	831,874,985.00
一般风险准备	2,599,780.20	2,599,780.20
未分配利润	13,386,999,795.91	12,526,305,153.20
归属于上市公司所有者权益合计	19,793,276,591.04	19,647,107,064.19
少数股东权益	1,207,769,592.24	1,264,209,861.20
所有者权益合计	21,001,046,183.28	20,911,316,925.39
负债和所有者权益总计	45,070,526,728.21	44,746,735,775.61

法定代表人:薛华 主管会计工作负责人:杨少林 会计机构负责人:杨少林

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	23,171,735,504.66	23,358,349,660.13
其中:营业收入	23,171,735,504.66	23,358,349,660.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	22,189,362,273.96	22,872,460,058.47
其中:营业成本	20,680,611,473.86	21,397,720,767.28
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	35,315,064.89	28,999,556.00
销售费用	544,994,838.10	484,691,750.82
管理费用	672,389,694.50	634,938,014.39
研发费用	178,400,785.99	159,077,938.55
财务费用	77,650,416.62	167,032,031.43
其中:利息费用	81,300,229.38	132,690,384.48
利息收入	15,288,412.41	10,609,668.47
加:其他收益	26,366,414.75	25,384,922.43
投资收益(损失以“-”号填列)	91,668,236.83	139,648,760.76
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	6,876,773.40	-786,170.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-134,603.48	
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)	18,730,713.88	-41,580,983.16
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-39,919,686.92	-27,556,170.53
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-45,940,276.22	-44,833,627.71
资产处置收益(损失以“-”号填列)	268,270.49	210,998.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,033,537,903.51	537,163,502.42
加:营业外收入	5,807,237.43	9,313,814.02
减:营业外支出	16,538,632.70	15,264,477.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,022,806,508.24	531,212,839.39
减:所得税费用	123,434,784.93	95,966,578.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	899,371,723.31	435,246,260.66
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	899,371,723.31	435,246,260.66
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	860,694,642.71	407,909,413.30
2.少数股东损益	38,677,080.60	27,336,847.36
六、其他综合收益的税后净额	-730,832,807.24	-118,242,246.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-725,785,778.58	-117,843,764.40
(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	-725,785,778.58	-117,843,764.40
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	-626,242,161.17	-104,483,400.90
6.外币财务报表折算差额	-99,543,617.41	-12,960,363.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,047,028.66	-398,481.62
七、综合收益总额	168,538,916.07	317,004,014.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,908,864.13	290,065,648.90
归属于少数股东的综合收益总额	33,630,051.94	26,938,365.74
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.52	0.25
(二)稀释每股收益	0.52	0.25