

证券代码：832888

证券简称：天地人

主办券商：东吴证券

海南天地人生态农业股份有限公司 2025年第一季度财务报表公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、审议与表决情况

海南天地人生态农业股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年7月22日分别召开了第四届董事会第十次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司2025年第一季度财务报表的议案》，该议案无需提交股东会审议。

二、财务报表

公司2025年第一季度的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表如下：

（一）合并资产负债表

单位：元

资产	2025年03月31日	2024年12月31日
流动资产		
货币资金	9,648,754.15	7,484,609.18
衍生金融资产	-	-
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	5,136,007.56	9,292,232.46
预付账款	14,293,655.08	13,342,189.87
其他应收款	8,858,907.25	7,486,262.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	98,199,291.76	93,705,467.44
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	202,392.54
其他流动资产	2,825,799.47	3,062,256.41
流动资产合计	138,962,415.27	134,575,410.34

非流动资产：	-	-
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	2,410,143.81	4,461,284.27
长期股权投资	41,539,912.90	43,151,427.74
其他权益工具投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	41,391,215.63	42,347,994.86
在建工程	-	2,268,553.00
生产性生物资产	95,124,074.39	88,007,542.74
使用权资产	63,899,666.67	63,663,393.16
无形资产	37,678,818.38	38,450,259.95
开发支出	1,333,759.40	1,329,065.56
商誉	-	-
长期待摊费用	4,743,068.34	4,879,024.90
递延所得税资产	87,187.40	121,170.04
其他非流动资产	6,239,494.76	6,239,494.76
非流动资产合计	294,447,341.68	294,919,210.98
资产总计	433,409,756.95	429,494,621.32
流动负债：		
短期借款	23,450,000.00	23,483,975.48
衍生金融负债	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	5,000,000.00	-
应付账款	20,400,233.25	30,914,912.67
预收款项	-	55,045.89
合同负债	26,124,798.54	24,366,230.62
应付职工薪酬	4,647,766.14	14,334,279.73
应交税费	328,243.02	826,303.62
其他应付款	3,947,574.39	13,436,477.03
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	4,890,600.00	19,383,592.12
其他流动负债	145,883.62	2,191,272.70
流动负债合计	88,935,098.96	128,992,089.86
非流动负债：	-	-
长期借款	73,567,325.66	59,308,000.39
应付债券	-	-
长期应付款	74,932,841.70	77,382,946.61
租赁负债	66,759,721.50	63,272,442.58
预计负债	-	-
递延收益	10,898,235.71	10,578,619.69
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	226,158,124.57	210,542,009.27
负债合计	315,093,223.53	339,534,099.13
股东权益：	-	-
股本	49,640,644.00	49,640,644.00
其他综合收益	-	-

资本公积	97,673,412.44	97,673,412.44
减：库存股	-	-
未分配利润	-87,208,553.53	-93,728,976.41
归属于母公司所有者权益合计	60,105,502.91	53,585,080.03
少数股东权益	58,211,030.51	36,375,442.16
股东权益合计	118,316,533.42	89,960,522.19
负债和股东权益总计	433,409,756.95	429,494,621.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(二) 母公司资产负债表

单位：元

资产	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产		
货币资金	3,464,995.90	2,402,568.74
衍生金融资产	-	-
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	832,921.24	4,404,895.21
预付账款	4,405,173.31	21,144,467.81
其他应收款	10,540,953.66	10,342,531.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	40,651,607.80	34,292,028.85
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	2,816,734.24	3,048,019.72
流动资产合计	62,712,386.15	75,634,512.12
非流动资产：	-	-
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	2,410,143.81	2,410,143.81
长期投资	125,884,867.86	125,835,958.29
其他权益工具投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	38,731,141.23	39,377,423.48
在建工程	2,268,553.00	2,268,553.00
生产性生物资产	81,303,959.44	80,808,534.13
使用权资产	12,683,251.59	13,017,161.56
无形资产	37,678,818.38	38,450,259.95
开发支出	1,333,759.40	1,329,065.56
商誉	-	-
长期待摊费用	3,532,627.71	3,645,439.62
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	6,239,494.76	6,239,494.76
非流动资产合计	312,066,617.18	313,382,034.16
资产总计	374,779,003.33	389,016,546.28
流动负债：		

短期借款	20,483,975.48	23,483,975.48
衍生金融负债	-	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	5,000,000.00	-
应付账款	67,580,303.25	71,369,045.10
预收款项	-	-
合同负债	22,178,145.44	24,136,890.55
应付职工薪酬	2,460,500.68	7,130,566.99
应交税费	102,293.01	126,229.65
其他应付款	12,238,209.17	12,681,409.22
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	-	16,429,548.13
其他流动负债	-	2,169,088.77
流动负债合计	130,043,427.03	157,526,753.89
非流动负债：	-	-
长期借款	73,683,000.39	59,308,000.39
应付债券	-	-
长期应付款	47,734,216.25	50,184,321.16
租赁负债	12,003,709.51	11,880,939.52
预计负债	-	-
递延收益	10,578,619.69	10,578,619.69
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	143,999,545.84	131,951,880.76
负债合计	274,042,972.87	289,478,634.65
股东权益：	-	-
股本	49,640,644.00	49,640,644.00
其他权益工具	-	-
资本公积	112,930,119.14	112,930,119.14
减：库存股	-	-
盈余公积	-	-
未分配利润	-61,834,732.68	-63,032,851.51
股东权益合计	100,736,030.46	99,537,911.63
负债和股东权益总计	374,779,003.33	389,016,546.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业收入	26,917,401.70	49,490,635.00
减：营业成本	15,988,528.78	47,433,130.74
税金及附加	12,207.17	8,198.06
销售费用	507,886.37	593,342.00
管理费用	1,899,837.40	2,807,654.40
研发费用	140,263.22	143,773.42

财务费用	1,355,585.46	1,907,908.80
其中：利息支出	1,315,241.34	1,908,609.87
利息收入	-2,063.36	-10,495.67
加：其他收益	1,801,841.62	2,668,494.09
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-16,968.98	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	9,045.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,797,965.94	-725,832.52
加：营业外收入	12,186.26	32,576.67
减：营业外支出	110,947.11	14,861.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,699,205.09	-708,117.02
减：所得税费用	-	7,054.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,699,205.09	-715,171.49
（一）按经营持续性分类		
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,699,205.09	-715,171.49
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）	6,520,422.88	-1,816,756.33
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,178,782.21	1,101,584.84
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		
1、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		
2、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		
(二) 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	8,699,205.09	-715,171.49
归属于母公司股东的综合收益总额	6,520,422.88	-1,816,756.33
归属于少数股东的综合收益总额	2,178,782.21	1,101,584.84
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.13	-0.04
(二)稀释每股收益	0.13	-0.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业收入	21,879,749.92	49,296,810.01
减：营业成本	17,728,534.51	48,864,878.16
税金及附加	6,156.78	6,732.27
销售费用	506,036.90	349,766.14
管理费用	1,068,579.75	1,911,428.32
研发费用	140,263.22	143,773.42
财务费用	1,324,315.04	1,848,847.49
其中：利息支出	1,284,533.01	1,841,846.52
利息收入	-1,305.56	-4,222.63
加：其他收益	217,456.09	2,804.67
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-122,520.98	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	9,045.81
二、营业利润（亏损“-”）	1,200,798.83	-3,816,765.31
加：营业外收入	200.00	30,000.00
减：营业外支出	2,880.00	4,800.00
三、利润总额（亏损“-”）	1,198,118.83	-3,791,565.31
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏“-”）	1,198,118.83	-3,791,565.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,198,118.83	-3,791,565.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	1,198,118.83	-3,791,565.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2025年1-3月	2024年1-3月
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	31,499,714.78	48,687,534.76
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	6,819,740.63	11,058,603.48
经营活动现金流入小计	38,319,455.41	59,746,138.24
购买商品、接受劳务支付的现金	24,552,380.42	26,000,822.70
支付给职工以及为职工支付的现金	8,514,757.18	8,986,039.64
支付的各项税费	12,207.17	8,198.06
支付的其他与经营活动有关的现金	4,031,407.71	17,342,041.75
经营活动现金流出小计	37,110,752.48	52,337,102.15
经营活动产生的现金流量净额	1,208,702.93	7,409,036.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	745,306.90
取得投资收益所收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		-59,200.00
投资活动现金流入小计	-	686,106.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	98,773.00	350,771.96
投资所支付的现金	48,909.57	495,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	147,682.57	845,771.96
投资活动产生的现金流量净额	-147,682.57	-159,665.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	500,000.00	
借款所收到的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,393,014.07	19,455.69
筹资活动现金流入小计	6,893,014.07	10,019,455.69
偿还债务所支付的现金	4,500,000.00	7,451,051.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,284,533.01	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,356.45	5,578,925.82
筹资活动现金流出小计	5,789,889.46	13,029,976.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,103,124.61	-3,010,521.13
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,164,144.97	4,238,849.90
加：期初现金及现金等价物余额	7,484,609.18	13,860,939.87
六、期末现金及现金等价物余额	9,648,754.15	18,099,789.77

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2025年1-3月	2024年1-3月
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	26,462,156.27	44,104,583.61
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	1,161,585.55	174,478.47
经营活动现金流入小计	27,623,741.82	44,279,062.08
购买商品、接受劳务支付的现金	12,299,816.60	29,832,703.48
支付给职工以及为职工支付的现金	5,966,366.89	5,838,329.56
支付的各项税费	6,156.78	6,732.27
支付的其他与经营活动有关的现金	2,244,416.43	9,105,180.36
经营活动现金流出小计	20,516,756.70	44,782,945.67
经营活动产生的现金流量净额	7,106,985.12	-503,883.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	745,306.90
取得投资收益所收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	1,683,200.00	-59,200.00
投资活动现金流入小计	1,683,200.00	686,106.90

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	98,773.00	169,271.96
投资所支付的现金	48,909.57	495,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	147,682.57	664,271.96
投资活动产生的现金流量净额	1,535,517.43	21,834.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	3,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	209,814.07	257,878.89
筹资活动现金流入小计	3,209,814.07	10,257,878.89
偿还债务所支付的现金	4,500,000.00	4,951,051.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,284,533.01	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,005,356.45	66,197.60
筹资活动现金流出小计	10,789,889.46	5,017,248.60
筹资活动产生的现金流量净额	-7,580,075.39	5,240,630.29
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,062,427.16	4,758,581.64
加：期初现金及现金等价物余额	2,402,568.74	5,829,488.88
六、期末现金及现金等价物余额	3,464,995.90	10,588,070.52

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

本公告所披露的数据根据中国企业会计准则编制，2024年一季度及2025年一季度未经会计师事务所审计，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

三、备查文件

1. 《天地人生态农业股份有限公司第四届董事会第十次会议决议》
2. 《天地人生态农业股份有限公司第四届监事会第五次会议决议》
3. 加盖公章的公司《2025年第一季度财务报表》

海南天地人生态农业股份有限公司

董事会

2025年7月22日