

黑龙江北大荒农业股份有限公司
2014 年第三季度报告

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会
二〇一四年十月二十九日

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	12

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人刘长友、主管会计工作负责人总经理贺天元、总会计师杨占海及会计机构负责人（会计主管人员）刘颖保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	8,993,913,637.14	13,852,955,182.67	13,852,429,951.54	-35.08
归属于上市公司股东的净资产	6,078,789,982.32	4,884,568,553.90	4,884,568,553.90	24.45
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	1,861,209,371.96	1,445,182,999.00	1,542,286,532.61	28.79
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,015,020,746.30	6,788,810,932.08	6,788,810,932.08	-40.86
归属于上市公司股东的净利润	1,207,583,239.03	99,416,899.14	99,416,899.14	1114.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	535,491,109.37	160,228,737.92	160,228,737.92	234.20
加权平均净资产收益率(%)	22.00	1.88	1.88	20.12
基本每股收益(元/股)	0.679	0.056	0.056	1112.50
稀释每股收益(元/股)	0.679	0.056	0.056	1112.50

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	221,496.01	-2,655,676.93	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,143,729.86	8,219,900.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	236,156.69	980,472.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		5,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,680,338.22	-24,436,078.68	
处置子公司丧失控制权取得的投资收益	44,608,426.19	686,761,163.45	
所得税影响额	-38,888.87	-953,075.02	
少数股东权益影响额(税后)	-498,099.33	-1,324,576.08	
合计	39,992,482.33	672,092,129.66	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		104,393					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
黑龙江北大荒农垦集团总公司	0	1,140,262,121	64.14	0	无	0	国家
瀚亚投资(香港)有限公司	6,979,757	6,979,757	0.39	0	无	0	未知
罗宇峰	5,528,756	5,528,756	0.31	0	无	0	未知
科威特政府投资局—自有资金	5,034,757	5,034,757	0.28	0	无	0	未知
任香	4,293,902	4,293,902	0.24	0	无	0	未知

中国银行股份有限公司—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	4,165,100	4,165,100	0.23	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	1,800,000	4,160,000	0.23	0	无	0	未知
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	-5,999,900	4,000,310	0.23	0	无	0	未知
东北证券股份有限公司	3,860,126	3,860,126	0.22	0	无	0	未知
胡元明	350,036	3,684,036	0.21	0	无	0	未知

前十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	
		种类	数量
黑龙江北大荒农垦集团总公司	1,140,262,121	人民币普通股	1,140,262,121
瀚亚投资(香港)有限公司	6,979,757	人民币普通股	6,979,757
罗宇峰	5,528,756	人民币普通股	5,528,756
科威特政府投资局—自有资金	5,034,757	人民币普通股	5,034,757
任香	4,293,902	人民币普通股	4,293,902
中国银行股份有限公司—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	4,165,100	人民币普通股	4,165,100
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	4,160,000	人民币普通股	4,160,000
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	4,000,310	人民币普通股	4,000,310
东北证券股份有限公司	3,860,126	人民币普通股	3,860,126
胡元明	3,684,036	人民币普通股	3,684,036

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东黑龙江北大荒农垦集团总公司与上述其他股东无关联关系，本公司未知上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

(一) 资产负债表

金额：万元

序号	报表项目	期末余额	年初余额	增(+)/减(-)	增减比率
1	应收票据	1,416.01	14,196.17	-12,780.16	-90.0%
2	预付款项	11,503.80	32,748.71	-21,244.91	-64.9%
3	存货	127,152.77	414,542.50	-287,389.73	-69.3%
4	一年内到期的非流动资产	61.99	476.22	-414.23	-87.0%
5	长期应收款		38.73	-38.73	-100.0%
6	长期股权投资	7,430.23	5,575.42	1,854.81	33.3%
7	固定资产	422,889.03	555,753.87	-132,864.84	-23.9%
8	无形资产	16,711.91	29,854.37	-13,142.46	-44.0%
9	递延所得税资产		210.78	-210.78	-100.0%
10	其他非流动资产	34,425.45	4,235.66	30,189.79	712.8%
11	短期借款		517,373.00	-517,373.00	-100.0%
12	应付票据		1,000.00	-1,000.00	-100.0%
13	应付账款	28,444.92	99,185.64	-70,740.72	-71.3%
14	预收账款	114,369.89	157,402.55	-43,032.66	-27.3%
15	应交税费	-1,727.69	-49,012.22	47,284.53	
16	应付利息		1,187.70	-1,187.70	-100.0%
17	应付股利	7.03	307.62	-300.59	-97.7%
18	其他应付款	107,034.63	96,720.96	10,313.67	10.7%
19	其他流动负债	34.88	564.30	-529.42	-93.8%
20	长期借款	14,672.24	25,712.24	-11,040.00	-42.9%
21	预计负债	24.49	241.94	-217.45	-89.9%
22	其他非流动负债	984.87	6,899.51	-5,914.64	-85.7%
23	未分配利润	74,164.24	-46,491.09	120,655.33	
24	少数股东权益	-125.19	10,700.04	-10,825.23	

1、应收票据比年初减少12780.16万元，下降90%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。

2、预付账款比年初减少21244.91万元，下降64.9%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。

- 3、存货比年初减少287389.73万元，下降69.3%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权合并范围减少以及销售库存形成。
- 4、一年内到期的非流动资产比年初减少414.23万元，下降87%，主要原因系触媒摊销和储粮物资摊销及2014年3月末处置米业公司股权合并范围减少形成。
- 5、长期应收款比年初减少38.73万元，下降100%，原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。
- 6、长期股权投资比年初增加1854.81万元，增长33.3%，主要原因系9月末处置汉枫公司股权，不再纳入合并范围，核算方法由成本法转换为权益法形成。
- 7、固定资产比年初减少132864.84万元，下降23.9%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权合并范围减少及计提折旧形成。
- 8、无形资产比年初减少13142.46万元，下降44%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权及9月末处置希杰公司股权，合并范围减少形成。
- 9、递延所得税资产比年初减少210.78万元，下降100%，原因系2014年9月末处置汉枫公司股权，合并范围减少形成。
- 10、其他非流动资产比年初增加30189.79万元，增长712.8%，主要原因系本期收购黑龙江宝泉岭农垦四方山石墨产业有限公司探矿权增加形成。
- 11、短期借款比年初减少517373万元，下降100%，原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少及公司总部和麦芽公司偿还借款形成。
- 12、应付票据比年初减少1000万元，下降100%，原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。
- 13、应付账款比年初减少70740.72万元，下降71.3%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少及农业分公司偿付购粮款形成。
- 14、预收账款比年初减少43032.66万元，下降27.3%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。
- 15、应交税费比年初增加47284.53万元，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。
- 16、应付利息比年初减少1187.7万元，下降100%，原因系2014年3月末处置米业公司股权合并范围减少及公司总部偿还银行借款利息形成。
- 17、应付股利比年初减少300.59万元，下降97.7%，原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。
- 18、其他应付款比年初增加10313.67万元，增长10.7%，主要原因系农业分公司为种植户代收代付生产资料等款增加形成。
- 19、其他流动负债比年初减少529.42万元，下降93.8%，原因系一年内结转的递延收益摊销及2014年3月末处置米业公司股权和9月末处置希杰公司和汉枫公司股权，合并范围减少形成。
- 20、长期借款比年初减少11040万元，下降42.9%，主要原因系所属子公司北大荒鑫都房地产开发公司偿还11000万元长期借款。
- 21、预计负债比年初减少217.45万元，下降89.9%，原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围减少形成。
- 22、其他非流动负债比年初减少5914.64万元，下降85.7%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权和9月末处置希杰公司和汉枫公司股权，合并范围减少形成。
- 23、未分配利润比年初增加120655.33万元，主要原因系本期农业实现利润和2014年3月末处置米业公司股权，形成投资收益。
- 24、少数股东权益比年初减少10825.23万元，主要原因系9月末处置希杰公司和汉枫公司股权，合并范围减少形成。

(二) 利润表

金额：万元

序号	报表项目	本期发生额	上期发生额	增(+)-减(-)	增减比率
1	营业收入	401,502.07	678,881.09	-277,379.02	-40.9%
2	利息收入		896.31	-896.31	-100.0%
3	营业税金及附加	1,388.63	462.12	926.51	200.5%
4	销售费用	6,979.21	20,965.29	-13,986.08	-66.7%
5	财务费用	5,273.46	23,069.73	-17,796.27	-77.1%
6	资产减值损失	8,564.81	28,088.54	-19,523.73	-69.5%
7	投资收益	68,729.50	108.94	68,620.56	62989.3%
8	营业外收入	1,435.09	1,068.77	366.32	34.3%
9	营业外支出	3,322.28	6,973.89	-3,651.61	-52.4%

- 1、营业收入同比减少277379.02万元，下降40.9%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围变化及鑫亚公司以清收欠款及清理库存为主要任务，销售规模同比减少。
- 2、利息收入同比减少896.31万元，原因系所属子公司北大荒投资担保股份有限公司本期尚未开展委托贷款业务形成。
- 3、营业税金及附加同比增加926.51万元，增长200.5%，主要原因系营业税及城市维护建设税同比增加所致。
- 4、销售费用同比减少13986.08万元，下降66.7%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围变化及鑫亚公司销售规模减少形成运输费和装卸费等减少。
- 5、财务费用同比减少17796.27万元，下降77.1%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，合并范围变化及偿还银行借款利息支出减少形成。
- 6、资产减值损失同比减少19523.73万元，下降69.5%，主要原因系应收款坏账准备和存货跌价准备同比计提减少形成。
- 7、投资收益同比增加68620.56元，增长62989.3%，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，米业公司超额亏损，净资产为负值，按照《企业会计准则》规定，合并报表形成收益。
- 8、营业外收入同比增加366.32万元，增长34.3%，主要原因系非流动资产处置利得和收取客户违约金增加形成。
- 9、营业外支出同比减少3651.61万元，下降52.4%，主要原因系防汛抢险支出和农机补贴支出同比减少形成。

(三) 现金流量表

金额：万元

序号	报表项目	本期发生额	上期发生额	增(+)-减(-)	增减比率
1	经营活动产生的现金流量净额	186,120.94	144,518.30	41,602.64	28.8%
2	投资活动产生的现金流量净额	-38,076.43	-10,461.37	-27,615.06	
3	筹资活动产生的现金流量净额	-162,859.96	-176,918.32	14,058.36	

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加41602.64万元，增长28.8%，主要原因系购买商品支付现金（销售库存商品）同比减少形成。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少27615.06万元，主要原因系本期收购黑龙江宝泉岭农垦四方山石墨产业有限公司支付现金形成。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加14058.36万元，主要原因系银行借款净偿还额同比减少及偿付利息同比减少形成。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

因米业公司导致瑞华会计师事务所对本公司2013年财务报表出具保留意见的事项，已随米业公司股权交易的完成全部消除。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

黑龙江北大荒农业股份有限公司在IPO，发行可转债等事项中，控股股东黑龙江北大荒农垦集团总公司所作的承诺持续有效并正在履行。具体内容详见2014-012号公告，公司2013年年度报告及2014-036号公告。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

预测年初至下一报告期末，公司的累计净利润与上年同期相比将增长较多，主要原因系2014年3月末处置米业公司股权，米业公司超额亏损，净资产为负值，按照《企业会计准则》规定，合并报表形成收益以及由此形成合并范围变化（米业上年同期亏损较大）。

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

（1）执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的相关情况

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》规定，公司对持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，适用《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，改按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

（2）执行《企业会计准则第 40 号-合营安排》的相关情况

根据《企业会计准则第 40 号-合营安排》规定，公司所属子公司北大荒鑫都房地产开发有限公司与呼伦贝尔天顺房地产开发有限公司合作开发的“海拉尔天顺新城”项目，属于《合营安排》准则规定的“共同经营”，并对其采用追溯调整法进行调整。

（3）执行《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》和《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》，不会对公司 2013 年度及本期财务报表项目金额产生影响。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
北大荒青枫亚麻纺织有限公司	公司持有其 4.24% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-5,000,000.00	5,000,000.00	
哈尔滨益源康科技开发有限公司	公司持有其 20% 股份，原值为 160,000.00 元，减值准备为 160,000.00 元，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		0.00	0.00	
黑龙江省克东腐乳有限公司	公司持有其 22.36% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-10,000,000.00	10,000,000.00	
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	公司持有其 2.2% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-11,000,000.00	11,000,000.00	
呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	公司持有其 10.2% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-510,000.00	510,000.00	
上海北奉食品有限责任公司	公司持有其 10.67% 股份，原值为 1,600,000.00 元，减值准备为 1,600,000.00 元，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		0.00	0.00	

黑龙江省 讷河市北 龙米业公 司	公司持有其 34.28% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-1,637,071.75	1,637,071.75	
普宁市北 大荒米业 有限公司	公司持有其 18.8% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-325,687.62	325,687.62	
江苏北大 荒油脂有 限公司	公司持有其 7.52% 股份，按照新准则规定，由成本法核算的长期股权投资转换为可供出售金融资产，并对此进行追溯调整		-4,510,000.00	4,510,000.00	
合计		-	-32,982,759.37	32,982,759.37	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

3.5.2 合营安排分类变动的的影响

单位：元 币种：人民币

被投资 主体	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司股东 权益 (+/-)
“海拉尔天顺 新城”项目		525,231.13	525,231.13	
合计		525,231.13	525,231.13	

合营安排分类变动影响的说明

公司执行新颁布的《企业会计准则第40号-合营安排》，增加公司2013年末资产和负债总额525,231.13元，对2013年度净资产及净利润未产生影响。

公司名称	黑龙江北大荒农业股份有限公司
法定代表人	刘长友
日期	2014年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,375,386,563.41	1,580,472,914.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,160,054.70	141,961,661.20
应收账款	621,812,888.63	718,339,956.41
预付款项	115,038,005.85	327,487,149.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	70,000.00	70,000.00
应收股利		
其他应收款	484,297,403.70	656,711,030.20
买入返售金融资产		
存货	1,271,527,722.27	4,145,424,995.97
一年内到期的非流动资产	619,862.54	4,762,193.36
其他流动资产	120,466,261.28	141,934,162.72
流动资产合计	4,003,378,762.38	7,717,164,063.61
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	26,510,000.00	32,982,759.37
持有至到期投资	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应收款		387,339.25
长期股权投资	74,302,342.28	55,754,213.36

投资性房地产		
固定资产	4,228,890,322.90	5,557,538,737.13
在建工程	121,519,608.30	115,930,014.29
工程物资	1,188,719.40	1,188,719.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	167,119,108.58	298,543,739.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,750,265.40	9,001,123.15
递延所得税资产		2,107,845.54
其他非流动资产	344,254,507.90	42,356,628.47
非流动资产合计	4,990,534,874.76	6,135,791,119.06
资产总计	8,993,913,637.14	13,852,955,182.67
流动负债:		
短期借款		5,173,730,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	284,449,196.69	991,856,381.42
预收款项	1,143,698,852.88	1,574,025,539.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	256,608,410.30	268,172,898.65
应交税费	-17,276,903.22	-490,122,217.40
应付利息		11,876,995.32
应付股利	70,309.90	3,076,214.09
其他应付款	1,070,346,311.05	967,209,584.95
应付分保账款		
保险合同准备金	21,177,271.40	17,243,717.40
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	348,829.93	5,642,968.58
流动负债合计	2,759,422,278.93	8,532,712,082.37
非流动负债：		
长期借款	146,722,361.57	257,122,361.57
应付债券		
长期应付款	137,271.31	137,271.31
专项应付款		
预计负债	244,888.58	2,419,405.29
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,848,743.67	68,995,088.34
非流动负债合计	156,953,265.13	328,674,126.51
负债合计	2,916,375,544.06	8,861,386,208.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,777,679,909.00	1,777,679,909.00
资本公积	2,422,621,859.06	2,435,753,669.67
减：库存股		
专项储备	2,132,070.60	2,362,070.60
盈余公积	1,132,210,297.91	1,131,180,399.34
一般风险准备	2,503,447.82	2,503,447.82
未分配利润	741,642,397.93	-464,910,942.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	6,078,789,982.32	4,884,568,553.90
少数股东权益	-1,251,889.24	107,000,419.89
所有者权益合计	6,077,538,093.08	4,991,568,973.79
负债和所有者权益总计	8,993,913,637.14	13,852,955,182.67

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：总经理贺天元、总会计师杨占海 会计机构负责人：刘颖

母公司资产负债表

2014年9月30日

编制单位：黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,174,824,939.43	987,053,990.00

交易性金融资产		
应收票据		8,560,000.00
应收账款	300,794,551.06	42,948,009.45
预付款项	31,943,791.54	17,397,537.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,260,018,282.04	3,418,222,366.12
存货	217,257,002.94	495,625,654.16
一年内到期的非流动资产	601,818.10	3,547,114.26
其他流动资产	34,104,170.50	353,114.70
流动资产合计	5,019,544,555.61	4,973,707,785.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	986,830,841.99	1,369,208,853.80
投资性房地产		
固定资产	3,350,226,863.32	3,542,666,763.04
在建工程	120,985,384.22	72,902,804.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,153,394.04	84,959,895.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,554,940.64	6,554,940.64
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,566,751,424.21	5,097,293,257.23
资产总计	9,586,295,979.82	10,071,001,043.04
流动负债：		
短期借款		900,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		

2014 年第三季度报告

应付账款	174,086,551.88	423,421,530.56
预收款项	670,533,451.76	450,714,781.72
应付职工薪酬	247,711,015.97	221,665,372.45
应交税费	779,424.11	-4,892,871.54
应付利息		1,474,611.14
应付股利	70,309.90	70,309.90
其他应付款	931,610,271.82	724,732,088.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	49,933.32	199,733.28
流动负债合计	2,024,840,958.76	2,717,385,555.81
非流动负债：		
长期借款	6,722,361.57	7,122,361.57
应付债券		
长期应付款	137,271.31	137,271.31
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,972,752.74	1,844,859.99
非流动负债合计	8,832,385.62	9,104,492.87
负债合计	2,033,673,344.38	2,726,490,048.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,777,679,909.00	1,777,679,909.00
资本公积	2,422,095,180.79	2,422,095,180.79
减：库存股		
专项储备	2,132,070.60	2,362,070.60
盈余公积	1,132,210,297.91	1,131,180,399.34
一般风险准备		
未分配利润	2,218,505,177.14	2,011,193,434.63
所有者权益（或股东权益）合计	7,552,622,635.44	7,344,510,994.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,586,295,979.82	10,071,001,043.04

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：总经理贺天元、总会计师杨占海 会计机构负责人：刘颖

合并利润表

编制单位：黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	850,836,006.24	1,858,969,973.69	4,018,499,694.30	6,804,700,700.75
其中：营业收入	848,459,608.24	1,853,196,388.37	4,015,020,746.30	6,788,810,932.08
利息收入		1,913,173.32		8,963,102.67
已赚保费				
手续费及佣金收入	2,376,398.00	3,860,412.00	3,478,948.00	6,926,666.00
二、营业总成本	685,752,859.27	1,790,797,199.30	3,518,395,965.44	6,728,229,817.31
其中：营业成本	254,690,138.52	1,302,637,469.69	2,182,395,220.08	4,942,703,539.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金 净额	2,368,029.00	4,073,226.00	3,933,554.00	7,661,833.00
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	9,738,430.23	355,553.09	13,886,288.06	4,621,196.89
销售费用	13,940,675.36	56,180,954.10	69,792,143.90	209,652,893.66
管理费用	410,645,175.57	357,987,766.61	1,110,006,066.83	1,052,007,604.14
财务费用	-3,963,062.87	74,351,447.82	52,734,554.38	230,697,335.69
资产减值损失	-1,666,526.54	-4,789,218.01	85,648,138.19	280,885,414.36
加：公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	44,464,569.64	-25,394.23	687,295,026.26	1,089,392.97
其中：对联营企业 和合营企业的投资 收益	-144,497.64	-10,251.03	-566,137.19	-20,669.43

汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	209,547,716.61	68,147,380.16	1,187,398,755.12	77,560,276.41
加：营业外收入	2,661,868.56	6,675,213.81	14,350,910.99	10,687,679.22
减：营业外支出	6,976,980.91	47,040,880.61	33,222,766.06	69,738,874.43
其中：非流动资产处置损失	92,185.47		4,115,737.83	2,256,783.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	205,232,604.26	27,781,713.36	1,168,526,900.05	18,509,081.20
减：所得税费用	-568,055.74	39,214.05	1,040,091.85	2,135,593.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	205,800,660.00	27,742,499.31	1,167,486,808.20	16,373,488.00
归属于母公司所有者的净利润	216,248,107.09	52,438,649.27	1,207,583,239.03	99,416,899.14
少数股东损益	-10,447,447.09	-24,696,149.96	-40,096,430.83	-83,043,411.14
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.121	0.030	0.679	0.056
（二）稀释每股收益(元/股)	0.121	0.030	0.679	0.056
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	205,800,660.00	27,742,499.31	1,167,486,808.20	16,373,488.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	216,248,107.09	52,438,649.27	1,207,583,239.03	99,416,899.14
归属于少数股东的综合收益总额	-10,447,447.09	-24,696,149.96	-40,096,430.83	-83,043,411.14

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：总经理贺天元、总会计师杨占海 会计机构负责人：刘颖

母公司利润表

编制单位：黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末末金额(1-9 月)
一、营业收入	769,698,238.40	1,006,872,069.21	2,626,186,932.00	3,318,050,059.07
减：营业成本	168,775,818.81	442,653,202.39	796,377,280.12	1,569,321,381.92
营业税金及附加	9,073,727.99	31,348.45	9,951,004.91	1,626,747.25
销售费用	12,067,628.52	20,235,073.30	41,736,208.33	67,306,722.82
管理费用	380,517,793.00	289,361,501.71	995,550,496.28	852,191,995.90
财务费用	-9,280,355.34	-38,636,615.29	-16,336,399.37	-97,693,167.87
资产减值损失	854,805.64	-1,904,546.66	7,617,391.52	2,210,341.69
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	-32,378,860.11	-15,093.20	-563,997,500.52	1,110,062.40
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-143,856.55		-565,496.10	
二、营业利润(亏损 以“-”号填列)	175,309,959.67	295,117,012.11	227,293,449.69	924,196,099.76
加：营业外收入	932,453.48	1,740,036.95	3,866,266.35	2,267,198.00
减：营业外支出	7,141,014.51	45,421,201.86	29,237,845.59	67,886,087.41
其中：非流动资产 处置损失	263,769.74		263,769.74	2,256,418.76
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	169,101,398.64	251,435,847.20	201,921,870.45	858,577,210.35
减：所得税费用			446,219.86	
四、净利润(净亏 损以“-”号填列)	169,101,398.64	251,435,847.20	201,475,650.59	858,577,210.35
五、每股收益：				
(一)基本每股收 益(元/股)				
(二)稀释每股收 益(元/股)				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	169,101,398.64	251,435,847.20	201,475,650.59	858,577,210.35

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：总经理贺天元、总会计师杨占海 会计机构负责人：刘颖

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9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	4,216,785,487.36	7,916,906,327.20
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	3,518,948.00	16,979,046.97
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	42,223.78	
收到其他与经营活动有关的现金	945,335,149.47	1,172,926,549.01
经营活动现金流入小计	5,165,681,808.61	9,106,811,923.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,775,188,451.53	5,763,161,560.70
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		12,690.80
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	584,294,300.92	545,855,963.04
支付的各项税费	81,865,446.29	89,720,488.46
支付其他与经营活动有关的现金	863,124,237.91	1,262,878,221.18
经营活动现金流出小计	3,304,472,436.65	7,661,628,924.18
经营活动产生的现金流量净额	1,861,209,371.96	1,445,182,999.00
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	1,100,000.00	1,100,050.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,905,935.00	208,350.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,805,714.40	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	54,811,649.40	1,308,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,588,216.92	105,922,104.56
投资支付的现金	6.24	
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	299,987,766.43	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	435,575,989.59	105,922,104.56
投资活动产生的现金流量净额	-380,764,340.19	-104,613,704.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	200,000,000.00	4,253,290,225.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,644,425.90	134,784,559.64
筹资活动现金流入小计	212,644,425.90	4,388,074,784.75
偿还债务支付的现金	1,807,630,000.00	6,041,187,039.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,027,073.51	76,774,657.20
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	5,587,000.00	39,296,322.88
筹资活动现金流出小计	1,841,244,073.51	6,157,258,019.39
筹资活动产生的现金流量净额	-1,628,599,647.61	-1,769,183,234.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-148,154,615.84	-428,613,940.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,456,014,637.97	1,434,302,857.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,307,860,022.13	1,005,688,917.27

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：总经理贺天元、总会计师杨占海 会计机构负责人：刘颖

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9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	2,345,233,957.13	2,989,271,939.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	696,721,978.82	973,102,959.44
经营活动现金流入小计	3,041,955,935.95	3,962,374,899.39
购买商品、接受劳务支付的现金	598,864,025.36	1,228,000,279.78
支付给职工以及为职工支付的现金	544,020,840.98	459,539,828.32
支付的各项税费	25,041,842.26	30,767,573.87
支付其他与经营活动有关的现金	546,413,200.94	960,175,981.94
经营活动现金流出小计	1,714,339,909.54	2,678,483,663.91
经营活动产生的现金流量净额	1,327,616,026.41	1,283,891,235.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,439,750.29	
取得投资收益收到的现金	1,100,000.00	1,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,208,235.00	208,350.00
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	156,747,985.29	1,308,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,601,936.40	74,463,067.00
投资支付的现金	300,000,006.24	
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	428,601,942.64	74,463,067.00
投资活动产生的现金流量净额	-271,853,957.35	-73,154,717.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,167,547.00	

筹资活动现金流入小计	280,167,547.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,100,400,000.00	2,155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,968,666.63	53,995,094.05
支付其他与筹资活动有关的现金	2,790,000.00	46,322.88
筹资活动现金流出小计	1,113,158,666.63	2,209,041,416.93
筹资活动产生的现金流量净额	-832,991,119.63	-1,709,041,416.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	222,770,949.43	-498,304,898.45
加：期初现金及现金等价物余额	952,053,990.00	928,857,609.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,174,824,939.43	430,552,710.55

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：总经理贺天元、总会计师杨占海 会计机构负责人：刘颖

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用