

公司代码：600598

公司简称：北大荒

黑龙江北大荒农业股份有限公司 2019 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	5
四、	附录	8

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贺天元 总会计师 杨占海 及会计机构负责人（会计主管人员）葛树峰保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

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(%)
总资产	10,777,149,906.54	7,973,466,675.38	35.16
归属于上市公司股东的净资产	6,781,883,241.08	6,511,221,985.34	4.16
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	2,623,640,137.11	2,546,915,390.61	3.01
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	571,975,900.54	688,206,187.31	-16.89
归属于上市公司股东的净利润	271,402,759.68	287,416,489.27	-5.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271,212,144.95	286,834,254.22	-5.45
加权平均净资产收益率(%)	4.08	4.66	减少 0.58 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.153	0.162	-5.56
稀释每股收益(元/股)	0.153	0.162	-5.56

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
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	91,021.95
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	46,345.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,722.02

少数股东权益影响额（税后）	-2,474.38
所得税影响额	
合计	190,614.73

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

单位：股

股东总数（户）	93,583
---------	--------

前十名股东持股情况

股东名称（全称）	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	1,140,262,121	64.14	0	无	0	国家
中国证券金融股份有限公司	16,972,216	0.95	0	无	0	未知
全国社保基金四一三组合	8,699,913	0.49	0	无	0	未知
余明伟	7,385,245	0.42	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	7,239,118	0.41	0	无	0	未知
张晓夏	6,600,000	0.37	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	5,942,376	0.33	0	无	0	未知
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	4,000,049	0.23	0	无	0	未知
郑创华	3,928,100	0.22	0	无	0	未知
赵丽英	3,319,500	0.19	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
中国证券金融股份有限公司	16,972,216	人民币普通股	16,972,216
全国社保基金四一三组合	8,699,913	人民币普通股	8,699,913
余明伟	7,385,245	人民币普通股	7,385,245
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	7,239,118	人民币普通股	7,239,118
张晓夏	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
香港中央结算有限公司	5,942,376	人民币普通股	5,942,376
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	4,000,049	人民币普通股	4,000,049
郑创华	3,928,100	人民币普通股	3,928,100

赵丽英	3,319,500	人民币普通股	3,319,500
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。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

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

币别：人民币单位：万元

序号	报表项目	期末余额	年初余额	期末余额较年初 余额变动金额	变动比率 (%)
1	货币资金	164,720.65	31,352.22	133,368.43	425.39
2	应收票据及应收账款	3,258.21	2,132.83	1,125.38	52.76
3	存货	44,696.34	24,654.34	20,042.00	81.29
4	其他流动资产	351,029.83	216,931.11	134,098.72	61.82
5	其他权益工具投资	1,100.00	2,025.85	-925.85	-45.70
6	应付票据及应付账款	21,072.39	13,913.33	7,159.06	51.45
7	预收款项	258,779.24	63,105.51	195,673.73	310.07
8	其他应付款	85,165.17	34,860.54	50,304.63	144.30

变动情况说明：

注1：**货币资金**比年初增长**425.39%**，主要原因系农业分公司预收全年土地承包费、家庭农场生产资料款及代收费用暂未支付形成。

注2：**应收票据及应收账款**比年初增长**52.76%**，主要原因系农业分公司应收家庭农场生产资料款增加形成。

注3：**存货**比年初增长**81.29%**，主要原因系农业分公司采购的生产资料，截止本报告末暂未销售。

注4：**其他流动资产**比年初增长**61.82%**，主要原因系本报告期使用暂时闲置资金开展国债逆回购业务增加形成。

注5：**其他权益工具投资**比年初下降**45.70%**，主要原因系本报告期公司对克东腐乳公司可以施加重大影响改按长期股权投资列报。

注6：**应付票据及应付账款**比年初增长**51.45%**，主要原因系报告期末农业分公司采购的生产资料未取得发票暂估挂账形成。

注7：**预收款项**比年初增长**310.07%**，主要原因系本报告期农业分公司按照《农业生产承包协议》约定预收全年土地承包费及家庭农场生产资料款形成。

注8：**其他应付款**比年初增长**144.30%**，主要原因系本报告期农业分公司代收家庭农场农业保险及生产资料款暂未支付形成。

(二) 利润表

币别：人民币单位：万元

序号	报表项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动金额	变动比率(%)
1	营业收入	57,197.59	68,820.62	-11,623.03	-16.89
2	营业成本	2,238.59	9,108.08	-6,869.48	-75.42
3	税金及附加	215.25	617.46	-402.21	-65.14
4	研发费用		9.57	-9.57	-100.00
5	财务费用	-53.79	-1,253.08	1,199.29	-95.71
6	资产减值损失		98.59	-98.59	-100.00
7	信用减值损失	25.04		25.04	不适用
8	投资收益	982.11	-390.57	1,372.68	不适用
9	营业外收入	12.63	299.30	-286.67	-95.78
10	营业外支出	0.49	139.12	-138.63	-99.65

变动情况说明：

注1：营业收入同比下降16.89%，主要原因：一是受农业分公司签订《农业生产承包协议》进度影响，确认承包费收入同比减少2858万元；二是农业分公司农产品经营收入同比减少1863万元；三是鑫都房地产公司丽水雅居项目仅剩部分回迁房、商服和车位未销售，本报告期销售同比减少7712万元。

注2：营业成本同比下降75.42%，主要原因：一是农业分公司农产品经营成本同比减少1775万元；二是鑫都房地产公司丽水雅居商品房结转成本同比减少6126万元。

注3：税金及附加同比下降65.14%，主要原因系鑫都房地产公司销售丽水雅居项目商品房缴纳的土地增值税同比减少及城镇土地使用税税额标准下降形成。

注4：研发费用同比下降100%，主要原因系本报告期末农业研究项目暂未实施形成。

注5：财务费用同比增加1199.29万元，主要原因系本报告期按结构性存款合同约定，利息收入在“投资收益”项目列报。

注6：资产减值损失同比下降100.00%，主要原因系按照准则规定本报告期计提的坏账准备在“信用减值损失”项目列报。

注7：投资收益同比增加1372.68万元，主要原因系本报告期按结构性存款合同约定利息收入在本项目列报及确认联营企业投资损失同比减少形成。

注8：营业外收入同比下降95.78%，主要原因系无法支付应付款利得同比减少形成。

注9：营业外支出同比下降99.65%，主要原因系赔偿金支出同比减少形成。

(三) 现金流量表

币别：人民币单位：万元

序号	报表项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动金额	变动比率(%)
1	经营活动产生的现金流量净额	262,364.01	254,691.54	7,672.47	3.01
2	投资活动产生的现金流量净额	-133,993.92	-212,076.13	78,082.22	不适用
3	筹资活动产生的现金流量净额	-1.71		-1.71	不适用

变动情况说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长3.01%，主要原因系本报告期农业分公司预收土地承包费、家庭农场生产资料款及代收费用同比增加形成。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加78082.22万元，主要原因系本报告期结构性存款到期收回货币同比增加形成。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少1.71万元，主要原因系本报告期代缴上年现金红利个人所得税形成。

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

2018年9月28日，哈尔滨市香坊区税务局以公司非职工承包农业分公司耕地需补缴企业所得税，要求公司补缴2016年企业所得税117,521,980.38元，滞纳金27,500,143.41元；补缴2017年企业所得税142,599,024.67元，滞纳金18,395,274.10元为由，冻结了公司3个银行账户，公司于当日晚间发布了《关于银行账户资金被冻结的公告》（公告编号：2018-050）。经过沟通协调，2018年9月30日，香坊区税务局解除了公司被冻结的3个银行账户，公司于“十一”国庆长假后的第一个交易日10月8日发布了《关于银行账户被解冻的公告》（公告编号：2018-051）。公司认为，按照国家相关税收政策，农垦企业非职工承包耕地仍在免征企业所得税优惠政策范围内，不需缴纳企业所得税，因此公司也不应补缴2016年和2017年企业所得税及滞纳金。此意见，公司已向香坊区税务局进行了反馈。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

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	2019年4月24日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表
2019年3月31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	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,647,206,452.12	313,522,154.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	32,582,089.38	21,328,275.46
其中: 应收票据	1,938,073.71	2,438,073.71
应收账款	30,644,015.67	18,890,201.75
预付款项	43,258,030.32	59,289,944.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	240,184,762.47	235,640,558.44
其中: 应收利息	9,008,376.14	9,858,946.90
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	446,963,369.60	246,543,373.70
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	3,510,298,338.18	2,169,311,126.04
流动资产合计	5,920,493,042.07	3,045,635,432.04
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		21,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	712,178,233.98	715,990,697.53
其他权益工具投资	11,000,004.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,129,897,324.91	3,184,953,180.39
在建工程	23,474,829.26	23,119,736.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	418,218,143.00	419,128,529.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	47,723,675.31	49,477,154.61
递延所得税资产		
其他非流动资产	514,164,654.01	514,161,945.27
非流动资产合计	4,856,656,864.47	4,927,831,243.34
资产总计	10,777,149,906.54	7,973,466,675.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	210,723,929.63	139,133,308.98
预收款项	2,587,792,407.81	631,055,077.71
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	326,237,027.85	314,636,993.92
应交税费	108,458,048.26	110,742,032.77
其他应付款	851,651,726.28	348,605,376.64
其中：应付利息		
应付股利	70,309.90	70,309.90
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	135,837.85	
流动负债合计	4,084,998,977.68	1,544,172,790.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,451,729.61	4,451,729.61
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	137,271.31	137,271.31
预计负债	447,770.64	447,770.64
递延收益	1,610,732.67	1,701,754.62
递延所得税负债		
其他非流动负债	109,922,122.74	114,649,885.84
非流动负债合计	116,569,626.97	121,388,412.02
负债合计	4,201,568,604.65	1,665,561,202.04
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
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,420,221,207.29	2,420,221,207.29
减：库存股		
其他综合收益	-741,503.94	
盈余公积	1,518,444,124.46	1,518,444,124.46
一般风险准备		
未分配利润	1,066,279,504.27	794,876,744.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,781,883,241.08	6,511,221,985.34
少数股东权益	-206,301,939.19	-203,316,512.00
所有者权益（或股东权益）合计	6,575,581,301.89	6,307,905,473.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,777,149,906.54	7,973,466,675.38

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：贺天元 总会计师 杨占海 会计机构负责人：葛树峰

母公司资产负债表

2019年3月31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	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,560,272,524.85	223,916,588.65
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	11,947,921.92	194,108.00
其中: 应收票据		
应收账款	11,947,921.92	194,108.00
预付款项	30,896,819.16	46,932,603.15
其他应收款	1,233,214,246.52	1,233,179,379.12
其中: 应收利息	8,796,937.78	9,858,946.90
应收股利		
存货	269,427,169.07	64,947,314.62
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	3,503,572,644.85	2,162,612,628.99
流动资产合计	6,609,331,326.37	3,731,782,622.53
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		21,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	857,142,209.62	858,854,707.75
其他权益工具投资	11,000,001.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,720,607,659.13	2,768,827,817.30
在建工程	23,474,829.26	23,119,736.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	53,651,453.96	54,175,948.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	47,255,392.31	49,001,221.61
递延所得税资产		
其他非流动资产	417,034,249.37	417,034,249.37
非流动资产合计	4,130,165,794.65	4,192,013,681.09
资产总计	10,739,497,121.02	7,923,796,303.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	127,884,095.03	53,040,710.54
预收款项	2,567,510,837.87	610,860,681.20
合同负债		
应付职工薪酬	320,757,907.21	309,376,688.24
应交税费	39,425,644.22	41,058,083.88
其他应付款	737,471,417.60	233,573,934.71
其中：应付利息		
应付股利	70,309.90	70,309.90
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	135,837.85	
流动负债合计	3,793,185,739.78	1,247,910,098.57
非流动负债：		
长期借款	2,984,954.93	2,984,954.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	137,271.31	137,271.31
预计负债		
递延收益	626,357.67	651,754.62
递延所得税负债		
其他非流动负债	109,339,204.38	113,978,750.65
非流动负债合计	113,087,788.29	117,752,731.51

负债合计	3,906,273,528.07	1,365,662,830.08
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
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,422,095,180.79	2,422,095,180.79
减：库存股		
其他综合收益	-741,506.94	
盈余公积	1,518,444,124.46	1,518,444,124.46
未分配利润	1,115,745,885.64	839,914,259.29
所有者权益（或股东权益）合计	6,833,223,592.95	6,558,133,473.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,739,497,121.02	7,923,796,303.62

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：贺天元 总会计师 杨占海 会计机构负责人：葛树峰

合并利润表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	571,975,900.54	688,206,187.31
其中：营业收入	571,975,900.54	688,206,187.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,534,125.25	396,378,248.56
其中：营业成本	22,385,937.34	91,080,756.79
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		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,152,509.89	6,174,583.46
销售费用	3,756,641.79	3,724,481.89
管理费用	285,526,536.12	306,847,675.59

研发费用		95,737.21
财务费用	-537,908.28	-12,530,845.60
其中：利息费用		
利息收入	2,214,845.25	13,937,546.77
资产减值损失		985,859.22
信用减值损失	250,408.39	
加：其他收益	33,416.16	15,665.10
投资收益（损失以“-”号填列）	9,821,130.38	-3,905,664.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,070,955.61	-14,596,650.98
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,117,787.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	268,296,321.83	285,820,151.33
加：营业外收入	126,270.86	2,992,987.39
减：营业外支出	4,923.84	1,391,184.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	268,417,668.85	287,421,954.04
减：所得税费用	336.36	515.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	268,417,332.49	287,421,438.88
（一）按经营持续性分类	268,417,332.49	287,421,438.88
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	268,417,332.49	287,421,438.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	268,417,332.49	287,421,438.88
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	271,402,759.68	287,416,489.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,985,427.19	4,949.61
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
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	268,417,332.49	287,421,438.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	271,402,759.68	287,416,489.27
归属于少数股东的综合收益总额	-2,985,427.19	4,949.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.153	0.162
（二）稀释每股收益(元/股)	0.153	0.162

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：贺天元 总会计师 杨占海 会计机构负责人：葛树峰

母公司利润表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	563,725,286.20	602,865,372.33
减：营业成本	13,647,558.97	21,577,433.31
税金及附加	1,377,250.41	1,646,000.91
销售费用	3,756,641.79	3,632,246.79
管理费用	281,159,659.89	298,971,712.79
研发费用		95,737.21
财务费用	-289,626.00	-12,367,544.39
其中：利息费用		
利息收入	1,947,217.86	13,751,589.12
资产减值损失		977,411.20
信用减值损失	202,429.09	
加：其他收益	33,416.16	15,665.10
投资收益（损失以“-”号填列）	11,921,095.80	-2,377,215.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,970,990.19	-13,068,201.53
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）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		30,928.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	275,825,884.01	286,001,752.24
加：营业外收入	10,645.86	2,927,362.39
减：营业外支出	4,903.52	1,391,159.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	275,831,626.35	287,537,954.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	275,831,626.35	287,537,954.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	275,831,626.35	287,537,954.85
（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		
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	275,831,626.35	287,537,954.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：贺天元 总会计师 杨占海 会计机构负责人：葛树峰

合并现金流量表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018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	2,487,655,028.41	2,283,107,729.86
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		
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	566,044,882.68	722,478,418.30
经营活动现金流入小计	3,053,699,911.09	3,005,586,148.16
购买商品、接受劳务支付的现金	127,407,855.02	145,782,195.27
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	232,788,341.81	210,101,449.54
支付的各项税费	4,691,148.48	12,073,403.25
支付其他与经营活动有关的现金	65,172,428.67	90,713,709.49
经营活动现金流出小计	430,059,773.98	458,670,757.55
经营活动产生的现金流量净额	2,623,640,137.11	2,546,915,390.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000,000.00	840,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,110,239.73	10,577,725.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		391,428.00
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	1,517,110,239.73	850,969,153.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,049,392.66	39,721,494.07
投资支付的现金	2,797,000,000.00	2,932,000,000.00
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	50,000,000.00	9,000.00
投资活动现金流出小计	2,857,049,392.66	2,971,730,494.07
投资活动产生的现金流量净额	-1,339,939,152.93	-2,120,761,340.58
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,097.94	
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		
筹资活动现金流出小计	17,097.94	
筹资活动产生的现金流量净额	-17,097.94	
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	1,283,683,886.24	426,154,050.03
加：期初现金及现金等价物余额	312,973,104.49	484,042,293.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,596,656,990.73	910,196,343.70

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：贺天元 总会计师 杨占海 会计机构负责人：葛树峰

母公司现金流量表

2019年1—3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	2019年第一季度	2018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	2,485,757,032.41	2,192,714,167.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	564,188,017.14	713,908,476.21
经营活动现金流入小计	3,049,945,049.55	2,906,622,643.38
购买商品、接受劳务支付的现金	127,263,985.02	139,284,747.78
支付给职工以及为职工支付的现金	231,556,463.43	208,939,325.97
支付的各项税费	2,838,224.87	2,176,412.40
支付其他与经营活动有关的现金	63,756,800.95	99,183,418.33

经营活动现金流出小计	425,415,474.27	449,583,904.48
经营活动产生的现金流量净额	2,624,529,575.28	2,457,038,738.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000,000.00	840,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,110,239.73	10,489,297.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,928.00
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	1,517,110,239.73	850,520,225.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,049,392.66	39,711,894.07
投资支付的现金	2,797,000,000.00	2,932,000,000.00
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	2,807,049,392.66	2,971,711,894.07
投资活动产生的现金流量净额	-1,289,939,152.93	-2,121,191,668.12
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,782,200.00	68,406,911.10
筹资活动现金流入小计	1,782,200.00	68,406,911.10
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,097.94	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,097.94	
筹资活动产生的现金流量净额	1,765,102.06	68,406,911.10
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	1,336,355,524.41	404,253,981.88
加：期初现金及现金等价物余额	223,367,539.05	384,269,423.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,559,723,063.46	788,523,405.23

法定代表人：刘长友 主管会计工作负责人：贺天元 总会计师 杨占海 会计机构负责人：葛树峰

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	313,522,154.09	313,522,154.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	21,328,275.46	21,328,275.46	
其中: 应收票据	2,438,073.71	2,438,073.71	
应收账款	18,890,201.75	18,890,201.75	
预付款项	59,289,944.31	59,289,944.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	235,640,558.44	235,640,558.44	
其中: 应收利息	9,858,946.90	9,858,946.90	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	246,543,373.70	246,543,373.70	
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	2,169,311,126.04	2,169,311,126.04	
流动资产合计	3,045,635,432.04	3,045,635,432.04	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	21,000,000.00		-21,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	715,990,697.53	715,990,697.53	
其他权益工具投资		20,258,496.06	20,258,496.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	3,184,953,180.39	3,184,953,180.39	
在建工程	23,119,736.43	23,119,736.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	419,128,529.11	419,128,529.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,477,154.61	49,477,154.61	
递延所得税资产			
其他非流动资产	514,161,945.27	514,161,945.27	
非流动资产合计	4,927,831,243.34	4,927,089,739.40	-741,503.94
资产总计	7,973,466,675.38	7,972,725,171.44	-741,503.94
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	139,133,308.98	139,133,308.98	
预收款项	631,055,077.71	631,055,077.71	
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	314,636,993.92	314,636,993.92	
应交税费	110,742,032.77	110,742,032.77	
其他应付款	348,605,376.64	348,605,376.64	
其中：应付利息			
应付股利	70,309.90	70,309.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	1,544,172,790.02	1,544,172,790.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,451,729.61	4,451,729.61	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	137,271.31	137,271.31	
预计负债	447,770.64	447,770.64	
递延收益	1,701,754.62	1,701,754.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债	114,649,885.84	114,649,885.84	
非流动负债合计	121,388,412.02	121,388,412.02	
负债合计	1,665,561,202.04	1,665,561,202.04	
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	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,420,221,207.29	2,420,221,207.29	
减：库存股			
其他综合收益		-741,503.94	-741,503.94
盈余公积	1,518,444,124.46	1,518,444,124.46	
一般风险准备			
未分配利润	794,876,744.59	794,876,744.59	
归属于母公司所有者权益合计	6,511,221,985.34	6,510,480,481.40	-741,503.94
少数股东权益	-203,316,512.00	-203,316,512.00	
所有者权益（或股东权益）合计	6,307,905,473.34	6,307,163,969.40	-741,503.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,973,466,675.38	7,972,725,171.44	-741,503.94

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年3月31日修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

公司将原计入可供出售金融资产的非交易性权益工具投资，根据持有意图将其指定为“按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。新金融工具准则，资产减值模型由“已发

生法”改为“预期损失法”，以前年度全额计提的资产减值准备的非交易性权益工具投资，按公允价值在“其他权益工具投资”项目列报，公允价值与原账面价值差额调整“其他综合收益”项目。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	223,916,588.65	223,916,588.65	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	194,108.00	194,108.00	
其中: 应收票据			
应收账款	194,108.00	194,108.00	
预付款项	46,932,603.15	46,932,603.15	
其他应收款	1,233,179,379.12	1,233,179,379.12	
其中: 应收利息	9,858,946.90	9,858,946.90	
应收股利			
存货	64,947,314.62	64,947,314.62	
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	2,162,612,628.99	2,162,612,628.99	
流动资产合计	3,731,782,622.53	3,731,782,622.53	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	21,000,000.00		-21,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	858,854,707.75	858,854,707.75	
其他权益工具投资		20,258,493.06	20,258,493.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,768,827,817.30	2,768,827,817.30	
在建工程	23,119,736.43	23,119,736.43	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,175,948.63	54,175,948.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,001,221.61	49,001,221.61	
递延所得税资产			
其他非流动资产	417,034,249.37	417,034,249.37	
非流动资产合计	4,192,013,681.09	4,191,272,174.15	-741,506.94
资产总计	7,923,796,303.62	7,923,054,796.68	-741,506.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	53,040,710.54	53,040,710.54	
预收款项	610,860,681.20	610,860,681.20	
合同负债			
应付职工薪酬	309,376,688.24	309,376,688.24	
应交税费	41,058,083.88	41,058,083.88	
其他应付款	233,573,934.71	233,573,934.71	
其中：应付利息			
应付股利	70,309.90	70,309.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,247,910,098.57	1,247,910,098.57	
非流动负债：			
长期借款	2,984,954.93	2,984,954.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	137,271.31	137,271.31	
预计负债			
递延收益	651,754.62	651,754.62	
递延所得税负债			

其他非流动负债	113,978,750.65	113,978,750.65	
非流动负债合计	117,752,731.51	117,752,731.51	
负债合计	1,365,662,830.08	1,365,662,830.08	
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	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,422,095,180.79	2,422,095,180.79	
减：库存股			
其他综合收益		-741,506.94	-741,506.94
盈余公积	1,518,444,124.46	1,518,444,124.46	
未分配利润	839,914,259.29	839,914,259.29	
所有者权益（或股东权益）合计	6,558,133,473.54	6,557,391,966.60	-741,506.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,923,796,303.62	7,923,054,796.68	-741,506.94

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

公司将原计入可供出售金融资产的非交易性权益工具投资，根据持有意图将其指定为“按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。新金融工具准则，资产减值模型由“已发生法”改为“预期损失法”，以前年度全额计提的资产减值准备的非交易性权益工具投资，按公允价值在“其他权益工具投资”项目列报，公允价值与原账面价值差额调整“其他综合收益”项目。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

公司执行新金融工具准则，非交易性权益工具投资，根据持有意图将其指定为“按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，公允价值与原账面价值差额调整期初“其他综合收益”，前期比较数据无追溯调整。

4.4 审计报告

适用 不适用