

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
2020 年第三季度报告



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 本公司第三季度报告未经审计。

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 | 8,764,757,363.62 | 7,845,324,492.20 | 11.72 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 7,010,724,590.73 | 6,648,177,197.60 | 5.45 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,714,532,397.77 | 1,346,866,700.88 | 27.30 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减 (%) |
| 营业收入 | 2,521,355,829.56 | 2,430,135,986.96 | 3.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,037,940,907.77 | 972,721,158.07 | 6.70 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,047,063,672.16 | 1,015,405,540.61 | 3.12 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 15.12 | 14.56 | 增加 0.56 个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.584 | 0.547 | 6.76 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.584 | 0.547 | 6.76 |

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 (7-9月) | 年初至报告期末金额 (1-9月) |
|--|----------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 766,482.52 | 15,659,284.48 |
| 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 | 5,030,293.12 | 17,423,007.04 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 174,381.31 | 399,452.90 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -38,324,156.52 | -40,612,991.45 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -31,930.28 | -1,990,489.47 |
| 所得税影响额 | -318.61 | -1,027.89 |
| 合计 | -32,385,248.46 | -9,122,764.39 |

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） | 125,776 | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------------|---------|----|----------|
| 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 | |
| 北大荒农垦集团有限公司 | 1,140,262,121 | 64.14 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 香港中央结算有限公司 | 27,208,113 | 1.53 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 16,972,216 | 0.95 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 挪威中央银行—自有资金 | 13,851,300 | 0.78 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 海通证券股份有限公司 | 10,057,500 | 0.57 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期 | 9,467,708 | 0.53 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉 | 7,541,900 | 0.42 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张晓夏 | 6,800,000 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—淡水泉精选 3 期私募证券投资基金 | 5,989,029 | 0.34 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 淡水泉（北京）投资管理有限公司—淡水泉成长基金 1 期 | 4,503,874 | 0.25 | 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 | | | |
| 北大荒农垦集团有限公司 | 1,140,262,121 | 人民币普通股 | 1,140,262,121 | | | |



| | | | |
|---------------------------------------|--|--------|------------|
| 香港中央结算有限公司 | 27,208,113 | 人民币普通股 | 27,208,113 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 16,972,216 | 人民币普通股 | 16,972,216 |
| 挪威中央银行—自有资金 | 13,851,300 | 人民币普通股 | 13,851,300 |
| 海通证券股份有限公司 | 10,057,500 | 人民币普通股 | 10,057,500 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期 | 9,467,708 | 人民币普通股 | 9,467,708 |
| 平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉 | 7,541,900 | 人民币普通股 | 7,541,900 |
| 张晓夏 | 6,800,000 | 人民币普通股 | 6,800,000 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—淡水泉精选 3 期私募证券投资基金 | 5,989,029 | 人民币普通股 | 5,989,029 |
| 淡水泉（北京）投资管理有限公司—淡水泉成长基金 1 期 | 4,503,874 | 人民币普通股 | 4,503,874 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东北大荒农垦集团有限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。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

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) 资产负债项目

单位：万元 币别：人民币

| 序号 | 报表项目 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | 变动比率(%) | 情况说明 |
|----|----------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|------|
| 1 | 货币资金 | 239,355.88 | 102,175.55 | 137,180.33 | 134.26 | 注 1 |
| 2 | 预付款项 | 595.75 | 4,463.89 | -3,868.14 | -86.65 | 注 2 |
| 3 | 其他流动资产 | 5,890.99 | 3,408.60 | 2,482.39 | 72.83 | 注 3 |
| 4 | 流动资产合计 | 389,667.34 | 293,951.52 | 95,715.82 | 32.56 | / |
| 5 | 在建工程 | 15,011.21 | 4,399.46 | 10,611.75 | 241.21 | 注 4 |
| 6 | 非流动资产合计 | 486,808.40 | 490,580.93 | -3,772.53 | -0.77 | / |



| | | | | | | |
|----|--------------|------------|------------|------------|--------|----|
| 7 | 资产总计 | 876,475.74 | 784,532.45 | 91,943.29 | 11.72 | / |
| 8 | 预收款项 | 1,188.65 | 50,348.01 | -49,159.36 | -97.64 | 注5 |
| 9 | 其他应付款 | 55,896.48 | 27,442.63 | 28,453.85 | 103.68 | 注6 |
| 10 | 流动负债合计 | 187,480.25 | 129,689.07 | 57,791.18 | 44.56 | / |
| 11 | 递延收益 | 614.48 | 395.94 | 218.54 | 55.20 | 注7 |
| 12 | 非流动负债合计 | 10,704.53 | 11,861.99 | -1,157.46 | -9.76 | / |
| 13 | 负债合计 | 198,184.78 | 141,551.07 | 56,633.71 | 40.01 | / |
| 14 | 其他综合收益 | 27.82 | 15.33 | 12.49 | 81.47 | 注8 |
| 15 | 归属于母公司股东权益合计 | 701,072.46 | 664,817.72 | 36,254.74 | 5.45 | / |

变动情况说明：

注1：货币资金比上年末增加137,180.33万元，增长134.26%，主要原因系公司利用闲置资金办理定期存款同比增加形成。

注2：预付款项比上年末减少3,868.14万元，下降86.65%，主要原因系农业分公司预付的生产资料采购款收到货物结算完毕形成。

注3：其他流动资产比上年末增加2,482.39万元，增长72.83%，主要原因系报告期末农业分公司预付应由以后期间负担的社会保险费形成。

注4：在建工程比上年末增加10,611.75万元，增长241.21%，主要原因系报告期末农业分公司农业基础设施建设项目暂未完工形成。

注5：预收款项比上年末减少49,159.36万元，下降97.64%，主要原因系根据新收入准则农业分公司预收的承包费及农业生产资料款由“预收款项”调整至“合同负债”项目列报形成。

注6：其他应付款比上年末增加28,453.85万元，增长103.68%，主要原因系本报告期农业分公司家庭农场保证金及代收职员社会保险及公积金等款项暂未支付形成。

注7：递延收益比上年末增加218.54万元，增长55.20%，主要原因系本报告期“失业保险基金稳定岗位补贴”等政府补助增加形成。

注8：其他综合收益比上年末增加12.49万元，增长81.47%，主要原因系投资管理公司按持股比例确认佳沃投资公司其他综合收益变动形成。

(二) 利润项目

单位：万元 币别：人民币

| 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 | 财务费用 | -3,620.45 | -528.12 | -3,092.33 | 不适用 |
| 2 | 其他收益 | 1,428.64 | 17.01 | 1,411.63 | 8,298.82 |
| 3 | 信用减值损失 | 13.22 | -92.90 | 106.12 | 不适用 |
| 4 | 资产处置收益 | 1,565.93 | 7.36 | 1,558.57 | 21,176.22 |

变动情况说明：

注1：财务费用同比减少3,092.33万元，主要原因系本报告期利用暂时闲置资金购买定期存款，本期确认利息收入增加形成。

注2：其他收益同比增加1,411.63万元，同比增长8,298.82%，主要原因系本报告期“失业保险基金稳定岗位补贴”等政府补助同比增加形成。

注3：信用减值损失同比减少106.12万元，主要原因系本报告期计提应收款坏账减少形成。

注4：资产处置收益同比增加1,558.57万元，同比增长21,176.22%，主要原因系纸业公司处置制浆造纸汽机发电机修设备形成。

(三) 现金流量项目

单位：万元 币别：人民币

| 序号 | 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期较上期 | 变动比率 |
|----|------|-------|-------|-------|------|
|----|------|-------|-------|-------|------|



| | | | | 变动金额 | (%) |
|---|---------------|------------|------------|------------|-------|
| 1 | 经营活动产生的现金流量净额 | 171,453.24 | 134,686.67 | 36,766.57 | 27.30 |
| 2 | 投资活动产生的现金流量净额 | 33,256.42 | -74,393.68 | 107,650.10 | 不适用 |
| 3 | 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,551.84 | -71,077.00 | 3,525.16 | 不适用 |

变动情况说明：

注1：经营活动产生的现金流量净额同比增加**36,766.57**万元，增长**27.30%**，主要原因系本报告期农业分公司销售农用物资现金流入增加及受疫情影响经营性支出同比减少形成。

注2：投资活动产生的现金流量净额同比增加**107,650.10**万元，主要原因系本报告期结构性存款及国债逆回购投资支出同比减少形成。

注3：筹资活动产生的现金流量净额同比增加**3,525.16**万元，主要原因系本报告期支付股东红利同比减少形成。

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

2018年9月公司主管税务机关因公司非职工承包农业分公司耕地要求补缴企业所得税及滞纳金一事，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，无需缴纳企业所得税，不应补缴2016年和2017年企业所得税及滞纳金。此意见，公司已向主管税务机关进行了反馈。目前，公司的主管税务机关已经调整为国家税务局哈尔滨经济开发区税务局。

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： | 2020年10月29日 |

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020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 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,393,558,810.50 | 1,021,755,452.63 |
| 交易性金融资产 | 1,025,105,786.75 | 1,403,767,138.47 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 13,299,596.46 | 12,913,918.26 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 5,957,488.45 | 44,638,868.02 |
| 其他应收款 | 223,561,472.26 | 204,588,311.74 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 176,280,325.52 | 217,765,449.27 |
| 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 | 58,909,909.43 | 34,086,033.15 |
| 流动资产合计 | 3,896,673,389.37 | 2,939,515,171.54 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 657,096,690.06 | 681,324,532.81 |
| 其他权益工具投资 | 11,000,004.00 | 11,000,004.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 3,081,798,296.94 | 3,192,519,671.30 |
| 在建工程 | 150,112,114.83 | 43,994,631.91 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 418,436,858.72 | 421,363,428.01 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 38,488,202.07 | 44,106,346.24 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 511,151,807.63 | 511,500,706.39 |
| 非流动资产合计 | 4,868,083,974.25 | 4,905,809,320.66 |
| 资产总计 | 8,764,757,363.62 | 7,845,324,492.20 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 165,934,717.31 | 140,229,185.77 |
| 预收款项 | 11,886,494.19 | 503,480,147.74 |
| 合同负债 | 705,633,138.95 | |
| 应付职工薪酬 | 349,782,484.71 | 289,888,418.37 |
| 应交税费 | 80,573,808.06 | 88,866,640.04 |
| 其他应付款 | 558,964,810.12 | 274,426,330.25 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,027,060.42 | |
| 流动负债合计 | 1,874,802,513.76 | 1,296,890,722.17 |
| 非流动负债： | | |
| 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 |
| 长期应付职工薪酬 | 95,863,694.15 | 109,623,736.12 |
| 预计负债 | 447,770.64 | 447,770.64 |
| 递延收益 | 6,144,819.58 | 3,959,427.30 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 107,045,285.29 | 118,619,934.98 |
| 负债合计 | 1,981,847,799.05 | 1,415,510,657.15 |
| 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 | 278,160.78 | 153,310.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 1,637,812,988.88 | 1,637,812,988.88 |
| 未分配利润 | 1,174,732,324.78 | 812,309,782.43 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 7,010,724,590.73 | 6,648,177,197.60 |
| 少数股东权益 | -227,815,026.16 | -218,363,362.55 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 6,782,909,564.57 | 6,429,813,835.05 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 8,764,757,363.62 | 7,845,324,492.20 |

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

母公司资产负债表

2020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 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,322,240,193.57 | 952,775,011.41 |
| 交易性金融资产 | 1,025,105,786.75 | 1,403,767,138.47 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 385,678.20 | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,141,885.93 | 40,861,125.50 |
| 其他应收款 | 1,184,099,975.30 | 1,180,496,756.20 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 7,467,662.38 | 44,545,856.31 |
| 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 | 51,292,707.71 | 25,150,380.99 |
| 流动资产合计 | 4,592,733,889.84 | 3,647,596,268.88 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 792,422,568.04 | 809,972,711.70 |
| 其他权益工具投资 | 11,000,001.00 | 11,000,001.00 |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,698,670,048.37 | 2,785,488,510.49 |
| 在建工程 | 150,112,114.83 | 43,994,631.91 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 53,075,370.22 | 54,779,223.15 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 38,065,819.07 | 43,661,013.24 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 409,691,425.83 | 410,043,376.01 |
| 非流动资产合计 | 4,153,037,347.36 | 4,158,939,467.50 |
| 资产总计 | 8,745,771,237.20 | 7,806,535,736.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 65,747,829.47 | 37,145,400.26 |
| 预收款项 | 1,651,532.59 | 489,005,047.63 |
| 合同负债 | 705,289,069.38 | |
| 应付职工薪酬 | 344,912,341.40 | 285,036,969.51 |
| 应交税费 | 11,557,061.32 | 19,953,167.91 |
| 其他应付款 | 500,176,081.97 | 216,956,592.41 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,009,856.80 | |
| 流动负债合计 | 1,631,343,772.93 | 1,048,097,177.72 |
| 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 |
| 长期应付职工薪酬 | 95,645,515.71 | 109,290,464.74 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 5,554,194.58 | 3,171,927.30 |



| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 104,321,936.53 | 115,584,618.28 |
| 负债合计 | 1,735,665,709.46 | 1,163,681,796.00 |
| 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 | 1.00 | 1.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 1,637,812,988.88 | 1,637,812,988.88 |
| 未分配利润 | 1,172,517,448.07 | 805,265,860.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 7,010,105,527.74 | 6,642,853,940.38 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 8,745,771,237.20 | 7,806,535,736.38 |

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

合并利润表

2020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 | 2020年第三季度 度（7-9月） | 2019年第三季 度（7-9月） | 2020年前三季 度（1-9月） | 2019年前三季 度（1-9月） |
|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业总收入 | 768,596,967.32 | 740,383,801.78 | 2,521,355,829.56 | 2,430,135,986.96 |
| 其中：营业收入 | 768,596,967.32 | 740,383,801.78 | 2,521,355,829.56 | 2,430,135,986.96 |
| 二、营业总成本 | 495,179,479.49 | 448,053,836.45 | 1,509,141,222.37 | 1,472,250,528.99 |
| 其中：营业成本 | 405,853,596.00 | 335,717,715.48 | 1,231,843,823.08 | 1,148,639,096.66 |
| 税金及附加 | 2,025,830.47 | 2,026,186.95 | 5,468,303.28 | 6,087,421.43 |
| 销售费用 | 3,625,067.06 | 3,596,471.12 | 14,099,602.92 | 12,240,686.15 |
| 管理费用 | 97,621,014.23 | 102,825,091.21 | 285,041,496.00 | 302,980,071.71 |
| 研发费用 | 4,407,331.01 | 7,127,608.90 | 8,892,533.81 | 7,584,481.81 |
| 财务费用 | -18,353,359.28 | -3,239,237.21 | -36,204,536.72 | -5,281,228.77 |
| 其中：利息费用 | | 1,435.00 | | 1,435.00 |
| 利息收入 | 20,079,764.86 | 5,100,516.05 | 41,397,910.19 | 10,612,978.77 |
| 加：其他收益 | 4,923,665.35 | 110,889.34 | 14,286,447.92 | 170,085.58 |
| 投资收益（损失以 “-”号填列） | 1,084,828.89 | 16,790,789.37 | 32,695,094.08 | 44,665,417.52 |
| 其中：对联营企业 | -9,439,889.45 | -7,334,202.48 | -24,352,693.53 | -29,667,973.62 |



| | | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 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） | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -64,894.16 | 73,416.10 | 132,225.61 | -928,952.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 191.53 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 766,482.52 | 73,642.16 | 15,659,284.48 | 73,642.16 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 280,127,570.43 | 309,378,702.30 | 1,074,987,850.81 | 1,001,865,650.75 |
| 加：营业外收入 | 3,386,625.88 | 738,728.63 | 7,902,409.43 | 1,439,978.59 |
| 减：营业外支出 | 41,645,157.40 | 44,080,026.06 | 44,318,525.88 | 44,949,947.40 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 241,869,038.91 | 266,037,404.87 | 1,038,571,734.36 | 958,355,681.94 |
| 减：所得税费用 | 2,917,320.87 | 316.72 | 10,082,490.20 | -5,479,406.08 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 238,951,718.04 | 266,037,088.15 | 1,028,489,244.16 | 963,835,088.02 |
| （一）按经营持续性分类 | | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 238,951,718.04 | 266,037,088.15 | 1,028,489,244.16 | 963,835,088.02 |
| 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） | 242,680,993.08 | 269,024,730.96 | 1,037,940,907.77 | 972,721,158.07 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -3,729,275.04 | -2,987,642.81 | -9,451,663.61 | -8,886,070.05 |
| 六、其他综合收益 | -75,632.29 | 54,396.30 | 124,850.78 | 103,977.00 |



| | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 的税后净额 | | | | |
| (一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -75,632.29 | 54,396.30 | 124,850.78 | 103,977.00 |
| 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 | | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | -75,632.29 | 54,396.30 | 124,850.78 | 103,977.00 |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | -75,632.29 | 54,396.30 | 124,850.78 | 103,977.00 |
| (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 | 238,876,085.75 | 266,091,484.45 | 1,028,614,094.94 | 963,939,065.02 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 242,605,360.79 | 269,079,127.26 | 1,038,065,758.55 | 972,825,135.07 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,729,275.04 | -2,987,642.81 | -9,451,663.61 | -8,886,070.05 |
| 八、每股收益： | | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 0.137 | 0.151 | 0.584 | 0.547 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 0.137 | 0.151 | 0.584 | 0.547 |

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

母公司利润表

2020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 | 2020年第三季度 度(7-9月) | 2019年第三季 度(7-9月) | 2020年前三季 度(1-9月) | 2019年前三季 度(1-9月) |
|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 764,871,828.23 | 737,089,444.24 | 2,510,966,454.91 | 2,411,884,497.22 |
| 减：营业成本 | 400,591,305.86 | 330,688,517.93 | 1,217,859,317.21 | 1,127,123,202.74 |
| 税金及附加 | 1,106,356.51 | 1,170,414.89 | 3,239,651.57 | 3,636,128.49 |
| 销售费用 | 3,625,067.06 | 3,596,471.12 | 14,099,602.92 | 12,240,686.15 |
| 管理费用 | 92,541,207.64 | 98,054,578.24 | 265,996,639.55 | 288,966,122.41 |
| 研发费用 | 4,407,331.01 | 7,127,608.90 | 8,892,533.81 | 7,584,481.81 |
| 财务费用 | -18,128,292.12 | -2,818,049.35 | -35,551,453.32 | -4,214,944.25 |
| 其中：利息费用 | | | | |
| 利息收入 | 19,846,531.59 | 4,661,884.92 | 40,713,303.08 | 9,491,480.32 |
| 加：其他收益 | 4,891,161.47 | 37,139.34 | 14,083,508.17 | 96,301.96 |
| 投资收益(损 失以“-”号填列) | 5,191,106.92 | 18,185,951.48 | 39,497,643.95 | 51,083,583.32 |
| 其中：对联 营企业和合营企业 的投资收益 | -5,333,611.42 | -5,939,040.37 | -17,550,143.66 | -23,249,807.82 |
| 信用减值损失(损 失以“-”号填列) | 2,106,582.18 | -131,214.82 | 2,339,519.90 | -941,909.65 |
| 资产减值损失(损 失以“-”号填列) | | | | |
| 资产处置收益(损 失以“-”号填列) | 22,582.67 | | 1,391,673.79 | |
| 二、营业利润(亏 损以“-”号填列) | 292,940,285.51 | 317,361,778.51 | 1,093,742,508.98 | 1,026,786,795.50 |
| 加：营业外收入 | 3,039,548.93 | 673,103.63 | 3,424,082.48 | 1,193,103.59 |
| 减：营业外支出 | 41,642,000.05 | 44,080,026.06 | 44,315,176.37 | 44,946,043.57 |
| 三、利润总额(亏 损总额以“-”号填 列) | 254,337,834.39 | 273,954,856.08 | 1,052,851,415.09 | 983,033,855.52 |
| 减：所得税费用 | 2,917,002.26 | | 10,081,462.31 | -4,612,316.54 |
| 四、净利润(净亏 损以“-”号填列) | 251,420,832.13 | 273,954,856.08 | 1,042,769,952.78 | 987,646,172.06 |
| (一)持续经营 净利润(净亏损以 “-”号填列) | 251,420,832.13 | 273,954,856.08 | 1,042,769,952.78 | 987,646,172.06 |
| 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 | | | | |
| (二)将重分类 进损益的其他综合 | | | | |



| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 收益 | | | | |
| 六、综合收益总额 | 251,420,832.13 | 273,954,856.08 | 1,042,769,952.78 | 987,646,172.06 |
| 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 总会计师及会计机构负责人：葛树峰

合并现金流量表
2020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 | 2020年前三季度 (1-9月) | 2019年前三季度 (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 | 2,768,178,012.35 | 2,472,188,836.15 |
| 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 | | |
| 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 | 462,099,748.65 | 350,017,922.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,230,277,761.00 | 2,822,206,759.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 661,226,685.83 | 349,719,746.67 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 570,525,534.32 | 644,644,103.89 |
| 支付的各项税费 | 28,679,772.69 | 20,560,588.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 255,313,370.39 | 460,415,619.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,515,745,363.23 | 1,475,340,058.26 |



| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,714,532,397.77 | 1,346,866,700.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,824,478,768.97 | 8,543,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 59,575,275.91 | 57,195,942.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,536,490.00 | 888,928.00 |
| 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 | | 400,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,902,590,534.88 | 9,001,084,870.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 125,004,306.47 | 73,021,670.22 |
| 投资支付的现金 | 7,445,000,000.00 | 8,672,000,000.00 |
| 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 | 22,050.00 | 1,000,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 7,570,026,356.47 | 9,745,021,670.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 332,564,178.41 | -743,936,799.50 |
| 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 | | |
| 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 | 675,518,365.42 | 710,769,991.52 |
| 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 | 675,518,365.42 | 710,769,991.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -675,518,365.42 | -710,769,991.52 |
| 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 | 1,371,578,210.76 | -107,840,090.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,020,129,252.92 | 312,973,104.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,391,707,463.68 | 205,133,014.35 |

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

母公司现金流量表

2020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 | 2020年前三季度 (1-9月) | 2019年前三季度 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 | 2,765,592,082.35 | 2,468,557,060.15 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 451,883,966.18 | 341,603,785.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,217,476,048.53 | 2,810,160,845.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 660,696,246.24 | 349,529,956.67 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 567,025,298.63 | 640,744,088.02 |
| 支付的各项税费 | 25,856,201.27 | 16,752,357.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 250,909,633.65 | 440,466,114.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,504,487,379.79 | 1,447,492,515.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,712,988,668.74 | 1,362,668,329.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,824,478,768.97 | 8,543,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 59,575,275.91 | 57,195,942.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,914,322.00 | 88,928.00 |
| 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 | | 400,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,885,968,366.88 | 9,000,284,870.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 124,744,306.47 | 72,495,143.77 |
| 投资支付的现金 | 7,445,000,000.00 | 8,672,000,000.00 |
| 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 | 22,050.00 | 950,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 7,569,766,356.47 | 9,694,495,143.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 316,202,010.41 | -694,210,273.05 |
| 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 | 16,963,821.32 | 5,178,840.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | 16,963,821.32 | 5,178,840.01 |
| 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 | 675,518,365.42 | 710,769,991.52 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,396,100.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 676,914,465.42 | 710,769,991.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -659,950,644.10 | -705,591,151.51 |
| 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 | 1,369,240,035.05 | -37,133,094.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 951,148,811.70 | 223,367,539.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,320,388,846.75 | 186,234,444.47 |

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

4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,021,755,452.63 | 1,021,755,452.63 | |
| 交易性金融资产 | 1,403,767,138.47 | 1,403,767,138.47 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 12,913,918.26 | 12,913,918.26 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 44,638,868.02 | 44,638,868.02 | |
| 其他应收款 | 204,588,311.74 | 204,588,311.74 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 217,765,449.27 | 217,765,449.27 | |
| 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 | 34,086,033.15 | 34,086,033.15 | |
| 流动资产合计 | 2,939,515,171.54 | 2,939,515,171.54 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 681,324,532.81 | 681,324,532.81 | |
| 其他权益工具投资 | 11,000,004.00 | 11,000,004.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,192,519,671.30 | 3,192,519,671.30 | |
| 在建工程 | 43,994,631.91 | 43,994,631.91 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 421,363,428.01 | 421,363,428.01 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 44,106,346.24 | 44,106,346.24 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 511,500,706.39 | 511,500,706.39 | |
| 非流动资产合计 | 4,905,809,320.66 | 4,905,809,320.66 | |
| 资产总计 | 7,845,324,492.20 | 7,845,324,492.20 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 140,229,185.77 | 140,229,185.77 | |
| 预收款项 | 503,480,147.74 | 15,456,177.41 | -488,023,970.33 |
| 合同负债 | | 484,671,600.83 | 484,671,600.83 |
| 应付职工薪酬 | 289,888,418.37 | 289,888,418.37 | |
| 应交税费 | 88,866,640.04 | 88,866,640.04 | |
| 其他应付款 | 274,426,330.25 | 274,426,330.25 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 3,352,369.50 | 3,352,369.50 |
| 流动负债合计 | 1,296,890,722.17 | 1,296,890,722.17 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 4,451,729.61 | 4,451,729.61 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 137,271.31 | 137,271.31 | |
| 长期应付职工薪酬 | 109,623,736.12 | 109,623,736.12 | |
| 预计负债 | 447,770.64 | 447,770.64 | |
| 递延收益 | 3,959,427.30 | 3,959,427.30 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 118,619,934.98 | 118,619,934.98 | |
| 负债合计 | 1,415,510,657.15 | 1,415,510,657.15 | |
| 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 | 153,310.00 | 153,310.00 | |



| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,637,812,988.88 | 1,637,812,988.88 | |
| 未分配利润 | 812,309,782.43 | 812,309,782.43 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 6,648,177,197.60 | 6,648,177,197.60 | |
| 少数股东权益 | -218,363,362.55 | -218,363,362.55 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 6,429,813,835.05 | 6,429,813,835.05 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,845,324,492.20 | 7,845,324,492.20 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司根据新收入准则要求，将上年末与合同相关的“预收款项”488,023,970.33元调整至“合同负债”484,671,600.83元，并将相应的销项税额调整至“其他流动负债”3,352,369.50元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 952,775,011.41 | 952,775,011.41 | |
| 交易性金融资产 | 1,403,767,138.47 | 1,403,767,138.47 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 40,861,125.50 | 40,861,125.50 | |
| 其他应收款 | 1,180,496,756.20 | 1,180,496,756.20 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 44,545,856.31 | 44,545,856.31 | |
| 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 | 25,150,380.99 | 25,150,380.99 | |
| 流动资产合计 | 3,647,596,268.88 | 3,647,596,268.88 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |



| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 809,972,711.70 | 809,972,711.70 | |
| 其他权益工具投资 | 11,000,001.00 | 11,000,001.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,785,488,510.49 | 2,785,488,510.49 | |
| 在建工程 | 43,994,631.91 | 43,994,631.91 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 54,779,223.15 | 54,779,223.15 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 43,661,013.24 | 43,661,013.24 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 410,043,376.01 | 410,043,376.01 | |
| 非流动资产合计 | 4,158,939,467.50 | 4,158,939,467.50 | |
| 资产总计 | 7,806,535,736.38 | 7,806,535,736.38 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 37,145,400.26 | 37,145,400.26 | |
| 预收款项 | 489,005,047.63 | 1,657,267.78 | -487,347,779.85 |
| 合同负债 | | 483,995,410.35 | 483,995,410.35 |
| 应付职工薪酬 | 285,036,969.51 | 285,036,969.51 | |
| 应交税费 | 19,953,167.91 | 19,953,167.91 | |
| 其他应付款 | 216,956,592.41 | 216,956,592.41 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 3,352,369.50 | 3,352,369.50 |
| 流动负债合计 | 1,048,097,177.72 | 1,048,097,177.72 | |
| 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 | |
| 长期应付职工薪酬 | 109,290,464.74 | 109,290,464.74 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 3,171,927.30 | 3,171,927.30 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 115,584,618.28 | 115,584,618.28 | |
| 负债合计 | 1,163,681,796.00 | 1,163,681,796.00 | |
| 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 | 1.00 | 1.00 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,637,812,988.88 | 1,637,812,988.88 | |
| 未分配利润 | 805,265,860.71 | 805,265,860.71 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 6,642,853,940.38 | 6,642,853,940.38 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,806,535,736.38 | 7,806,535,736.38 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），本公司于2020年1月1日起执行上述新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司根据新收入准则要求，将上年末与合同相关的“预收款项”487,347,779.85元调整至“合同负债”483,995,410.35元，并将相应的销项税额调整至“其他流动负债”3,352,369.50元。

4.3 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第14号—收入》第二十六条规定：企业为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当作为合同履约成本确认为一项资产：

（一）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、材料制造费用（或类似）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生其他成本；（二）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（三）该成本预期能够收回。

公司将与土地承包业务直接相关的成本性支出确认为土地承包履约成本，按履约进度摊销计入“营业成本”项目。与原收入准则比较，影响《利润表》“营业总成本”明细项目间变动，即原在“管理费用”项目变更为“营业成本”项目列报。根据上述规定公司对2019年1-9月利润表进行追溯调整，2019年1-9月利润表调整情况如下：



(一) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年1-9月 | | |
|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | 变更前 | 变更后 | 变更金额 |
| 一、营业总收入 | 2,430,135,986.96 | 2,430,135,986.96 | |
| 其中：营业收入 | 2,430,135,986.96 | 2,430,135,986.96 | |
| 二、营业总成本 | 1,472,250,528.99 | 1,472,250,528.99 | |
| 其中：营业成本 | 424,198,069.69 | 1,148,639,096.66 | 724,441,026.97 |
| 税金及附加 | 6,087,421.43 | 6,087,421.43 | |
| 销售费用 | 12,240,686.15 | 12,240,686.15 | |
| 管理费用 | 1,027,421,098.68 | 302,980,071.71 | -724,441,026.97 |
| 研发费用 | 7,584,481.81 | 7,584,481.81 | |
| 财务费用 | -5,281,228.77 | -5,281,228.77 | |
| 其中：利息费用 | 1,435.00 | 1,435.00 | |
| 利息收入 | 10,612,978.77 | 10,612,978.77 | |
| 加：其他收益 | 170,085.58 | 170,085.58 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 44,665,417.52 | 44,665,417.52 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -29,667,973.62 | -29,667,973.62 | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -928,952.48 | -928,952.48 | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 73,642.16 | 73,642.16 | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 1,001,865,650.75 | 1,001,865,650.75 | |
| 加：营业外收入 | 1,439,978.59 | 1,439,978.59 | |
| 减：营业外支出 | 44,949,947.40 | 44,949,947.40 | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 958,355,681.94 | 958,355,681.94 | |
| 减：所得税费用 | -5,479,406.08 | -5,479,406.08 | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 963,835,088.02 | 963,835,088.02 | |
| (一)按经营持续性分类 | 963,835,088.02 | 963,835,088.02 | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 963,835,088.02 | 963,835,088.02 | |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | 963,835,088.02 | 963,835,088.02 | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | 972,721,158.07 | 972,721,158.07 | |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | -8,886,070.05 | -8,886,070.05 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 103,977.00 | 103,977.00 | |
| (一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 103,977.00 | 103,977.00 | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | 103,977.00 | 103,977.00 | |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | 103,977.00 | 103,977.00 | |
| 七、综合收益总额 | 963,939,065.02 | 963,939,065.02 | |

| | | | |
|---------------------|----------------|----------------|--|
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 972,825,135.07 | 972,825,135.07 | |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | -8,886,070.05 | -8,886,070.05 | |
| 八、每股收益 | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | 0.547 | 0.547 | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 0.547 | 0.547 | |

(二) 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年1-9月 | | |
|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | 变更前 | 变更后 | 变更金额 |
| 一、营业总收入 | 2,411,884,497.22 | 2,411,884,497.22 | |
| 其中：营业收入 | 2,411,884,497.22 | 2,411,884,497.22 | |
| 二、营业总成本 | 1,435,335,677.35 | 1,435,335,677.35 | |
| 其中：营业成本 | 402,682,175.77 | 1,127,123,202.74 | 724,441,026.97 |
| 税金及附加 | 3,636,128.49 | 3,636,128.49 | |
| 销售费用 | 12,240,686.15 | 12,240,686.15 | |
| 管理费用 | 1,013,407,149.38 | 288,966,122.41 | -724,441,026.97 |
| 研发费用 | 7,584,481.81 | 7,584,481.81 | |
| 财务费用 | -4,214,944.25 | -4,214,944.25 | |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | 9,491,480.32 | 9,491,480.32 | |
| 加：其他收益 | 96,301.96 | 96,301.96 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 51,083,583.32 | 51,083,583.32 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -23,249,807.82 | -23,249,807.82 | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -941,909.65 | -941,909.65 | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 1,026,786,795.50 | 1,026,786,795.50 | |
| 加：营业外收入 | 1,193,103.59 | 1,193,103.59 | |
| 减：营业外支出 | 44,946,043.57 | 44,946,043.57 | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 983,033,855.52 | 983,033,855.52 | |
| 减：所得税费用 | -4,612,316.54 | -4,612,316.54 | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |
| (一)按经营持续性分类 | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |



| | | | |
|---------------------|----------------|----------------|--|
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 987,646,172.06 | 987,646,172.06 | |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益 | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | | |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | | |

4.4 审计报告

适用 不适用