黑龙江北大荒农业股份有限公司

公司代码:600598　　公司简称:北大荒

2015年度报告摘要

一 重要提示

1.1 为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上仔细阅读年度报告全文。

2本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.1 公司全体董事出席董事会会议。

2.2 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

2.3 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北大荒	600598	*ST大荒

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘长友	赵义军
电话	0451-55195980	0451-55195980
传真	0451-55195986	0451-55195986
电子信箱	600598@hacl.cn	600598@hacl.cn

2.4 以2015年12月31日的总股本1,777,679,909股为基数,向全体股东按10股派发2.95元(含税)现金股利,共计派发现金红利524,415,573.16元(含税),剩余未分配利润33,854,694.10元转存以后年度分配,2015年度不进行资本公积金转增股本。

二报告期主要业务或产品简介

(一)主要业务说明

公司主要从事土地发包经营;水稻、玉米等粮食作物的生产和销售;尿素的生产、销售;与种植业生产及农产品加工相关的技术、信息及服务体系的开发、咨询及运营;化肥零售(仅限分支机构经营),以及房地产开发与销售。

(二)经营模式说明

1、土地承包业务

公司实行以统一经营管理为主导,家庭农场承包经营为基础的统分结合的双层经营体制。公司是土地资源经营主体,对权属内的土地资源享有使用权、经营权、收益权,通过对权属内的土地资源的发包经营和生产服务,统一组织、指导、管理农业生产经营活动。家庭农场、联户家庭农场以及其他经济组织是双层经营的生产经营主体,通过承包方式取得土地资源的经营权,直接从事农业生产经营活动,自主经营,自负盈亏。

2、农产品销售业务

公司土地承包采取货币地租和实物地租相结合的方式,部分农业分公司对水田采取实物地租方式发包,根据土地等级、水利条件和地理位置等确定每亩缴纳水稻数量,同时规定上交水稻实物的品质(水分和杂质和出米率)标准,参照市场价格和国家保护价确定存货成本。销售水稻实物根据水稻品质,以市场价格定价,与客户签订销售合同。销售价格与水稻成本之间差额形成销售利润(或亏损),同时部分农业分公司结合农产品市场行情,经营部分农产品以获取收益。

3、尿素业务

公司所属浩良河化肥分公司是氮肥生产企业。生产方面:生产工艺采用美国德士古水煤浆加压气化技术,主导产品为"北大仓"牌尿素,执行国家GB2440—2001标准,合格率始终保持100%。尿素主要原料为煤炭,为有效降低生产成本,煤炭及其他大宗物资采购均履行招投标程序确定供应商。销售方面:采取以大客户(合同户)销售为主,散户(窗口)销售为辅的销售模式。大客户订单销售约占总销量的75%,散户销售约占总销量的25%。价格随行就市,每月初预收全月货款,按到款额度付货。销售过程中,统筹大客户兼顾中小客户,立足垦区及省内市场,开发吉林等周边市场。

4、房产地业务

公司控股子公司北大荒鑫都房地产开发有限公司主营房地产业务, 现共有鑫都·丽水雅居和海拉尔天顺新城两个项目,均为2012年以前合作开发建设项目。

(三)行业情况说明

公司所属农业行业,是我国目前规模最大、现代化水平最高的种植业上市公司和重要的商品粮生产基地,在规模、资源、技术、装备、管理和绿色产品等方面具有明显的优势,处于同行业领先水平。我国是世界粮食生产和消费大国,农业一直是国民经济的基础产业。近些年,国家粮食连年增产,农业实现了综合生产能力质的飞跃,特别是国家每年都出台一系列支农、惠农政策来加快促进农业发展。从市场竞争主体看,规模、技术、装备、管理水平较高的国有农业企业与手段落后、经营分散的农村和农民相比,具有明显的市场竞争优势。

三会计数据和财务指标摘要

单位:元　币种:人民币

	2015年	2014年	本年比上年增减(%)	2013年
总资产	7,234,734,621.30	8,229,025,291.55	-12.08	13,852,994,091.76
营业收入	3,653,774,696.62	5,109,087,463.61	-28.48	9,388,556,005.73
归属于上市公司股东的净利润	658,742,276.21	799,807,532.35	-17.64	-376,785,088.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	675,270,822.14	209,284,959.27	222.66	-320,206,807.81
归属于上市公司股东的净资产	5,630,570,789.44	5,676,545,123.64	-0.81	4,884,568,553.90
经营活动产生的现金流量净额	775,783,029.26	1,910,070,353.49	-59.38	1,819,510,249.40
期末总股本	1,777,679,909.00	1,777,679,909.00	0.00	1,777,679,909
基本每股收益(元/股)	0.371	0.450	-17.56	-0.212
稀释每股收益(元/股)	0.371	0.450	-17.56	-0.212
加权平均净资产收益率(%)	11.76	15.14	减少3.38个百分点	-7.74

四2015年分季度的主要财务指标

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	636,826,309.63	1,251,135,585.52	783,400,977.52	982,411,823.95
归属于上市公司股东的净利润	155,463,336.18	452,069,388.63	227,274,073.55	-176,064,522.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	155,353,930.36	456,819,337.51	203,539,714.57	-140,442,160.30
经营活动产生的现金流量净额	1,141,806,102.17	583,684,414.25	-498,510,818.23	-451,196,668.93

五股本及股东情况

5.1普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

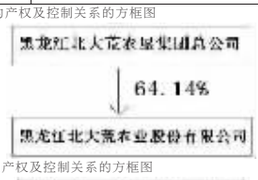
单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	116,617
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	116,848
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10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(%)	持有有限售条件的股份数量	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
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	8,249,913	8,249,913	0.46	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-005L-FH001沪	7,510,000	7,510,000	0.42	0	无	0	未知
余明伟	2,283,544	7,315,545	0.41	0	无	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司-锐进12期鹏萨证券投资集合资金信托计划	6,390,000	6,390,000	0.36	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司-南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,708,128	5,708,128	0.32	0	无	0	未知
张晓夏	3,900,000	5,000,000	0.28	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司-嘉实周期优选股票型证券投资基金	4,989,700	4,989,700	0.28	0	无	0	未知
全国社保基金一一六组合	4,700,000	4,700,000	0.26	0	无	0	未知
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002沪	3,799,911	3,799,911	0.21	0	无	0	未知
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。						

5.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

六管理层讨论与分析

管理层讨论与分析

2015年是公司发展翻开崭新篇章的一年。公司于年初成功实现脱星摘帽,外部发展环境得以进一步改善,内部发展潜力得以进一步释放,各项改革、管控工作均取得了扎实成效,生产经营管理工作继续在良性发展轨道上运行。2015年公司实现营业收入36.54亿元, 同比下降28.48%, 主要系2014年处置北大荒米业集团有限公司股权导致的合并报表范围发生变化所致; 实现利润总额6.32亿元,同比下降13.99%,实现净利润6.22亿元,同比下降13.94%,实现归属于母公司所有者的净利润6.59亿元,同比下降17.64%。利润同比下降的原因主要是,2014年3月处置北大荒米业集团有限公司股权导致2014年度合并报表形成收益6.42亿元, 若扣除此因素影响, 则2015年利润总额同比2014年增加5.39亿元,同比增长578.76%。2015年实现基本每股收益(扣除非经常性损益)0.38元,同比增加0.262元/股;加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)12.06%,同比增加8.1个百分点;资产负债率23.61%,比年初下降7.87个百分点。2015年公司工贸企业减亏成效显著,整体运营质量和经济效益大幅提高,资债结构得以进一步优化,彻底扭转了2012年以来的不利局面,公司发展前景展现出前所未有的生机活力,下面分行业进行说明:

1、农业方面。从宏观环境看,农业一直是国民经济发展和社会稳定的基础性产业,2004年以来国家政策层面对农业工作给予了大力支持。2015年11月,党中央、国务院下发了《关于进一步推进农垦改革发展的意见》,国家对农垦事业给予高度肯定和重视,也给予农垦改革足够的政策支持,农垦企业发展的外部政策环境将越来越好;从区域层面上,黑龙江省《两大平原现代农业综合配套改革先行先试方案》的出台,使黑龙江垦区农业引领地位得以进一步巩固。因此,公司农业板块正处于良好的战略发展机遇期。2015年,公司全面推进现代化大农业提档升级,一是克服了春季低温冷害、夏季阶段性干旱、秋涝等不利因素影响,全年实现粮豆总产142亿斤;二是坚定不移地实施有机、绿色种植,推动产品层次转型升级, 2015年新增有机认证面积2.24万亩、总面积达到76.74万亩,新增绿色认证面积5.16万亩、总面积达到520.76万亩,并进一步规范了有机、绿色种植操作规程,强化了生产过程环境监测,严格农业生产投入品使用管理,保证了有机、绿色产品的合规性和高品质;三是进一步加大科技推广力度,2015年开展科技试验推广项目513项,建立高产创建核心区155个,万亩片101个,2015年水稻、玉米、大豆由产最高分别达到944公斤、1092公斤和284公斤,大幅提高了整体高产创建水平;四是进一步夯实农业基础设施建设,实施了农田水利、粮食管护、农机管护、生产服务设施等基础设施建设,防灾减灾和综合生产能力得以进一步提升。

2、工业和贸易方面。2015年公司工贸企业减亏成效显著,2015年工业和贸易企业实现营业收入4.26亿元,同比增加5,098万元,增长13.61%;实现净利润-4.12亿元,同比减亏2.32亿元。

北大荒龙垦麦芽公司由于麦芽市场严重产能过剩等原因实施停产改革,资产出租和全面清欠工作,2015年所属的秦皇岛公司和龙健绿源公司实现资产全面出租, 下属哈尔滨分厂部分资产出租。2015年实现净利润-7,039万元,同比减亏3,106万元。同比减亏的主要原因系改革后人员薪酬等管理费用同比减少2,755万元等;当年亏损的主要原因系计提友谊麦芽分公司停产厂房设备等减值准备3,921万元,发生折旧费、房产税、土地使用税、工资和社会保险费等管理费用支出3,655万元等。

北大荒纸业公司继续停产,实施改革和全面清欠工作,本年度实现净利润-6,937万元,同比减亏2,229万元。同比减亏的主要原因系计提资产减值准备同比减少1,098万元、工资薪酬和折旧费等管理费用同比减少891万元等; 当年亏损的主要原因系计提停产厂房设备等资产减值准备6,057万元、停产期间发生折旧费、水电费、卫生费和职工薪酬等管理费用支出815万元等。

公司于2014年完成了浩化分公司改革与管理升级工作,精简600余名职工,裁撤了5个附属机构,并按照"掐两头、控中间"的思路(严控煤炭采购与尿素销售环节,对尿素生产成本实施严格控制),对浩化分公司管控方式实施了全面升级。但目前尿素市场产能严重过剩、尿素价格持续低迷的局面仍没有好转,浩化分公司本年度生产尿素20.18万吨,销售尿素17.81万吨,实现净利润-2,69亿元,同比增亏4,501万元。当年亏损原因主要系氮肥市场严重供大于求,尿素价格近几年长期持续低迷等经营环境不利所致;同比增亏主要系计提库存闲置多年备品备件等存货跌价准备、甲醇停产厂房设备等资产减值准备所致。

北大荒鑫亚经贸公司继续实施停业整顿、留守清欠。本年度实现净利润-283万元,同比减亏2.24亿元,同比减亏的主要原因系计提资产减值损失同比减少1.8亿元,改革后人员薪酬、诉讼费及存货盘亏毁损等管理费用同比减少2,334万元等。当年亏损的主要原因系发生留守人员薪酬及清欠费用等。

3、房地产方面。北大荒鑫都房地产开发有限公司本年度结转丽水雅居项目销售收入2.03亿元,结转销售成本1.5亿元,发生营业税金及附加2,294万元,销售费用247万元,管理费用809万元,财务费用773万元,实现净利润166万元。

4、金融方面。为了进一步突出公司主业发展,公司于2015年9月将持有的北大荒投资担保公司25.09%股权转让给北大荒集团总公司旗下的北大荒投资控股公司,交易完成后,北大荒集团总公司间接持有投资担保公司51%股权成为控股股东,投资担保公司不再是公司的控股子公司,不再纳入合并报表范围。2015年1-8月,投资担保公司实现营业总收入70万元,实现净利润-353万元。

公司参股的大兴安岭农村商业银行股份有限公司经营稳健,2015年收到分红121万元。

为充分发挥公司的资金优势,在保证资金安全和正常生产经营资金周转的前提下,公司利用阶段性闲置资金开展国债逆回购和结构性理财产品业务获得收益2,444万元。

报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入36.54亿元,同比下降28.48%,实现利润总额6.32亿元,同比下降13.99%,实现净利润6.22亿元,同比下降13.94%,实现归属于母公司所有者的净利润6.59亿元,下降17.64%。实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润6.75亿元,同比增长222.66%。

报告期末,公司资产总额723,473万元,比年初下降12.08%,负债总额170,826万元,比年初下降34.06%,资产负债率23.61%,比年初下降7.87个百分点。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,653,774,696.62	5,109,087,463.61	-28.48
营业成本	1,155,164,777.80	2,583,743,888.37	-55.29
销售费用	61,841,525.41	91,833,485.49	-32.66
管理费用	1,605,331,447.83	1,802,518,280.64	-10.94
财务费用	-22,958,061.62	50,622,648.16	-145.35
经营活动产生的现金流量净额	775,783,029.26	1,910,070,353.49	-59.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,037,269,214.16	-422,265,602.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-838,471,119.48	-1,630,705,784.51	不适用
研发支出	14,614,179.72	14,499,046.34	0.79

1、营业收入同比减少145531.28万元,下降28.48%,主要原因系合并范围变化(2014年3月末处置子公司北大荒米业集团有限公司股权,2014年9月末处置子公司黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司部分股权,不再纳入合并范围)及农业分公司农产品和农用物资销售同比减少形成。

2、营业成本同比减少142857.91万元,下降55.29%,主要原因系合并范围变化(2014年3月末处置子公司北大荒米业集团有限公司股权,2014年9月末处置子公司黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司部分股权,不再纳入合并范围)及农业分公司农产品和农用物资销售同比减少形成。

3、销售费用同比减少2999.2万元,下降32.66%,主要原因系合并范围变化形成(2014年3月末处置子公司北大荒米业集团有限公司股权,2014年9月末处置子公司黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司部分股权,不再纳入合并范围)及农业分公司农产品和农用物资销量减少形成的运输费、物料消耗等相应减少。

4、财务费用同比减少7358.07万元,下降145.35%,主要原因系合并范围变化(2014年3月末处置子公司北大荒米业集团有限公司股权,2014年9月末处置子公司黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司部分股权,不再纳入合并范围)及公司总部已无银行借款,利息支出同比减少。

5、经营活动产生的现金流量净额同比减少113428.74万元,下降59.38%,主要原因系2014年3月末处置子公司北大荒米业集团有限公司股权, 合并范围变化形成减少经营活动现金流量净额48826.36万元、子公司北大荒龙垦麦芽有限公司销售商品收现减少形成经营活动现金流量同比减少15482.24万元及母公司收到其他应收款欠款同比减少(上期收回乔仕房地产公司欠款1.1亿元)和支付大型机械款、返还(发放)良种补贴结余等其他应付款较多形成。

6、投资活动产生的现金流量净额同比减少61500.36万元,主要原因系本期开展国债逆回购业务和购买理财产品支付现金形成。

7、筹资活动产生的现金流量净额同比增加79223.47万元,主要原因系公司总部及子公司北大荒龙垦麦芽有限公司和北大荒米业集团有限公司(2014年3月末不再纳入合并范围)上年同期偿还银行借款较多形成。

(1).主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
农业行业	2,637,577,960.46	158,615,722.51	93.99	-4.83	-44.30	增加4.26个百分点
工业行业	371,925,834.20	423,072,373.00	-13.75	-69.82	-66.12	减少12.41个百分点
房地产行业	202,656,805.40	150,466,794.37	25.75	-21.13	-25.14	增加3.97个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
土地承包	2,472,706,991.30		100.00	0.44		
农产品销售	164,870,969.16	158,615,722.51	3.79	-46.78	-44.30	减少4.28个百分点
工业品销售	371,925,834.20	423,072,373.00	-13.75	-69.82	-66.12	减少12.41个百分点
房地产销售	202,656,805.40	150,466,794.37	25.75	-21.13	-25.14	增加25.75个百分点

报告期内,公司向前五名客户销售金额合计28,022.75万元,占销售总额的比例为8.68%。

(2).产销量情况分析表

单位:吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
尿素	201,796.41	178,149.54	24,975.72	516.74	424.51	1,749.98

(3). 成本分析表

单位:元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
尿素	原材料	114,887,427.40	29.50	23,954,483.75	29.62	379.61	
尿素	燃料及动力	157,531,428.68	40.44	33,643,803.31	41.60	368.23	
尿素	职工薪酬	37,183,787.28	9.55	8,485,590.26	10.49	338.2	
尿素	折旧	55,978,049.90	14.37	9,661,207.91	11.95	479.41	
尿素	其他	23,902,003.35	6.14	5,130,405.19	6.34	365.89	
尿素	合计	389,482,696.61	100.00	80,875,490.42	100.00	381.58	产量增加16.91万吨

报告期内,公司向前五名供应商采购金额合计53,801.17万元,占采购总额的比例为26.25%。

产销量情况及成本分析其他情况说明

浩化分公司于2013年9月28日系统停车,2014年10月17日恢复生产,2014年有效生产时间2个半月左右。2015年全年进行生产,有效生产时间延长,产量增加。生产规模和销售规模较上年同期增加幅度较大。

1.费用

详见主营业务分析

2.研发投入

研发投入情况表

单位:元

本期费用化研发投入	14,614,179.72
本期资本化研发投入	
研发投入合计	14,614,179.72
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.40
公司研发人员的数量	316
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	0.97%
研发投入资本化的比重(%)	

情况说明

2015年,公司研发费用化投入1461万元,占营业收入比例0.4%,主要用于有机肥应用试验与示范、水稻节水自动控制系统应用示范、优质水稻品种选育与综合配套技术研究与示范项目。

3.现金流

详见主营业务分析

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	713,156,299.88	9.86	1,365,967,765.35	16.60	-47.79	
应收票据	5,500,000.00	0.08	8,870,085.15	0.11	-37.99	
应收账款	93,382,144.53	1.29	174,283,232.21	2.12	-46.42	
预付款项	108,217,063.48	1.50	113,826,623.89	1.38	-4.93	
应收利息	4,693,472.22	0.06		0.00	100	
其他应收款	335,440,547.40	4.64	354,168,137.37	4.30	-5.29	
存货	1,100,346,815.60	15.21	1,352,071,601.17	16.43	-18.62	
其他流动资产	292,982,866.23	4.05	46,888,455.70	0.57	524.85	
长期股权投资	117,307,696.05	1.62	37,400,381.84	0.45	213.65	
固定资产	3,885,539,154.27	53.71	4,171,399,036.07	50.69	-6.85	
无形资产	461,001,631.58	6.37	467,223,371.80	5.68	-1.33	
递延所得税资产		0.00	663,848.38	0.01	-100	
其他非流动资产	16,029,458.83	0.22	42,356,628.47	0.51	-62.16	
应付账款	308,781,413.85	4.27	445,911,770.63	5.42	-30.75	
预收款项	562,017,973.73	7.77	798,747,202.14	9.71	-29.64	
应付职工薪酬	255,526,508.72	3.53	244,306,669.03	2.97	4.59	
应交税费	3,130,371.63	0.04	8,286,439.78	0.10	-62.22	
其他应付款	557,575,375.47	7.71	919,315,547.20	11.17	-39.35	
△保险合同准备金		0.00	9,682,524.09	0.12	-100	
一年内到期的非流动负债		0.00	140,000,000.00	1.70	-100	
长期借款	4,921,729.61	0.07	8,189,136.25	0.10	-39.9	

其他说明

1、货币资金比年初减少65281.15万元,下降47.79%,主要原因系利用闲置资金开展国债逆回购业务及偿还应付款形成。

2、应收票据比年初减少337.01万元,下降37.99%,主要原因系本期银行承兑汇票结算完毕形成。

3、应收账款比年初减少8090.11万元,下降46.42%,主要原因系浩化分公司收回黑龙江北大荒农垦集团农业生产资料有限公司销售货款1515.38万元、友谊分公司收回友谊农场粮油加工厂以前年度欠款1347.06万元及处置担保公司合并范围变化减少2783.17万元。

4、应收利息比年初增加469.35万元,原因系未到期结构性存款应确认的利息收入。

5、其他流动资产比年初增加24609.44万元,增长524.85%,主要原因系公司利用闲置资金开展国债逆回购业务形成。

6、长期股权投资比年初增加7990.73万元,增长213.65%,主要原因系处置子公司黑龙江北大荒投资担保股份有限公司25.09%股权,公司对其丧失控制权,转为权益法核算增加及本期出资成立佳沃北大荒农业控股有限公司形成。

7、递延所得税资产比年初减少66.38万元,下降100%,原因系处置子公司黑龙江北大荒投资担保股份有限公司25.09%股权,公司对其丧失控制权,合并范围变化形成。

8、其他非流动资产比年初减少2632.71万元,下降62.16%,原因系子公司北大荒鑫都房地产开发有限公司绿荫芳邻项目结算冲减其他应付款形成。

9、应付账款比年初减少13713.04万元,下降30.75%,主要原因系农业分公司偿付采购粮款、肥料款及浩化分公司偿付采购生产资料款形成。

10、预收款项比年初减少23672.92万元,下降29.64%,主要原因系子公司北大荒鑫都房地产开发有限公司确认丽水雅居项目B1和B2(预售房款)销售收入形成。

11、应交税费比年初减少515.6万元,下降62.22%,主要原因系本期缴纳企业所得税、个人所得税和营业税等税金形成。

12、其他应付款比年初减少36174.01万元,下降39.35%,主要原因系偿还工程款、大型机械款及返还(发放)良种补贴结余等形成。

13、保险合同准备金比年初减少968.25万元,下降100%,原因系处置子公司黑龙江北大荒投资担保股份有限公司25.09%股权,公司对其丧失控制权,合并范围变化形成。

14、一年内到期的非流动负债比年初减少14000万元,下降100%,原因系子公司北大荒鑫都房地产开发有限公司偿还银行借款形成。

15、长期借款比年初减少326.74万元,下降39.9%,原因系友谊分公司偿还统贷统还借款形成。

(四)行业经营性信息分析

无

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内,公司投资设立黑龙江北大荒投资管理有限公司,注册资本1亿元。经营范围:投资管理、投资咨询、风险投资、项目投资。(详见公司公告,公告编号:2015-057)

报告期内,公司通过黑龙江北大荒投资管理有限公司与北京佳沃龙江投资管理中心(有限合伙)、九三粮油工业集团有限公司、智恒里海(北京)咨询有限公司共同设立佳沃北大荒农业控股有限公司,注册资金3亿元。其中北大荒投资管理公司出资0.9亿元,占总股本的30%。经营范围:控股公司服务;以自有资产对工业、农业、商业、科技行业、服务行业进行投资及投资管理,企业投资咨询;接受委托从事委托方的资产管理、企业管理、农业技术开发及技术咨询、技术转让、经济贸易咨询;销售:粮油、土特产品、有机肥、化肥、农副产品;仓储服务。粮食收购;食品流通。(详见公司公告,公告编号:2015-060)

(1)重大的股权投资

单位:元

公司名称	注册资本	投资比例(%)	持股比例(%)	资金来源	本期盈亏	是否涉诉
佳沃北大荒农业控股有限公司	300,000,000.00	30	30	自有资金	-84,596.66	否

(2)重大的非股权投资

无

(3)以公允价值计量的金融资产

无

(六)重大资产和股权出售

本公司所持黑龙江北大荒投资担保股份有限公司25.09%的股权转让给该公司另一股东黑龙江北大荒农垦集团总公司。转让后公司将持有担保公司49%的股权,黑龙江北大荒农垦集团总公司持有51%的股权。

(七)主要控股参股公司分析

单位:万元币种:人民币

公司名称	主要经营范围	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	纸制品生产和销售	19,200	1,656	-21,084	139	11	-6,937
北大荒龙垦麦芽有限公司	麦芽生产和销售	38,500	82,148	-34,509	7,116	-391	-7,039
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	粮食收购等	5,000	47,649	-90,852	1,770	455	-283

(1)纸业公司同比减亏2229万元,主要原因系:一是工资薪酬和折旧费等管理费用同比减少891万元;二是计提资产减值准备同比减少1,098万元。

(2)麦芽公司同比减亏3106万元,主要原因系:一是改革后人员薪酬等管理费用大幅降低,同比减少2,755万元;二是营业税金及附加同比减少469万元(上年缴纳以前年度欠缴城建税和教育费附加较多);三是营业外收入同比增加342万元,主要为收到财政局补偿供汽管损补贴形成;四是计提资产减值准备同比增加1,061万元,主要为计提友谊麦芽分公司停产厂房设备减值形成。

(3)鑫亚公司同比减亏22365万元,主要原因系:一是计提资产减值损失同比减少17,993万元(其中:计提应收款项坏账准备同比减少13,521万元,计提长期股权投资减值准备同比减少4,170万元);二是改革后人员薪酬、诉讼费及存货盘亏毁损等管理费用同比减少2,334万元。

(八)公司控制的结构化主体情况

无

公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

农业行业:公司农业处于现代化大农业领军地位,正在向绿色、有机农业稳步发展。

工业行业:公司的工业企业仍处于停产或亏损状态,今后一个时期公司将继续寻求战略投资者,引进并借助外部力量,弥补自身不足,改变股权结构、改革体制机制,竭力扭转被动局面。

经贸行业:公司经贸企业因历史多种因素处于亏损经营状态,公司已停止了经贸企业的新业务,集中精力清欠。

2016年和今后一个时期,公司将发挥自身优势,积极培育新的利润增长点,全面提升经营质量和效益。

(二)公司发展战略

以农业为基础主业,以市场为发展导向,以农业高新技术应用为手段,以实现利润最大化为目标,发展现代化大农业,大力拓展绿色有机农作物种植,延伸绿色有机农产品精深加工及销售,使公司成为国内最大、国际有影响的现代化农业高新技术示范基地、绿色有机农作物种植基地、绿色有机农产品精深加工基地。实施农业产业化经营战略、科技创新发展战略、现代营销战略、绿色(有机)产品战略等四大发展战略。

(三) 经营计划

2016年经营目标:2016年公司计划实现营业收入33.79亿元、利润总额6亿元,粮豆总产稳定在142亿斤左右,继续巩固和提高现代化大农业领先优势,困置资产有效盘活,规范治理水平和管控水平显著提升,内外部发展环境全面改善。以上经营目标,不代表公司对2016年的盈利预测,并不构成公司对投资者的业绩承诺,敬请投资者注意投资风险。

为完成以上经营目标,2016年,公司将继续实施精细化管理,发挥自身优势,进一步优化经营策略,深耕主业,盘活资产、规范治理、优化环境,全面提升公司经营质量和效益。2016年,公司将重点开展以下工作:

1、以有机绿色为重点,推动现代化大农业提档升级

一是稳基础。2016年重点建设粮食管护、农田水利、生产服务、安全生产设施项目,全面提升防灾减灾和综合生产能力;同时,继续提升农机装备建设水平,积极更新各类农机具,加快高性能农业机械设备的引进。二是建体系。加快实施农业物联网建设,通过对作物种植情况、生产环境、生长态势等方面监测,构建生产记录可储存、产品流向可追踪、储运信息可查询、责任可追究的农产品质量安全追溯信息网络体系,确保生产出货真价实的绿色有机农产品,为开拓有机绿色高端市场打好坚实基础;三是抓认证。加大对有机、绿色作物认证的管理和监督力度,进一步规范认证流程,加大认证监管力度,进一步提高绿色、有机作物认证质量,提高公司农产品整体认证管理水平。四是优环境。继续加大低碳、节水、环保等新技术的研发力度及推广力度,逐步探索节水、节耗、高效栽培模式;逐步推广低碳环保栽培技术模式,实施保护性耕作技术,加大水肥资源高效利用、重大病虫草害防控、土壤修复、循环农业等生物技术的试验、推广及应用,扩大测土配方施肥、毯式育秧、水稻测深施肥、丰产栽培技术的辐射范围;探索农作物秸秆综合利用技术,实现秸秆的资源化、能源化、清洁化利用。

2、以合资合作为重点,加快推进资产盘活工作

2016年,公司将以合资合作的方法解决工业企业资产盘活问题,努力借助外部力量,对浩化、麦芽、纸业等工业企业实施产权改造和转型升级,公司参股不控股,引进先进体制机制、生产工艺和销售渠道,鼓励管理层和员工持股,真正建立现代企业制度,扭转工业企业的被动局面。

3、以内控建设为重点,规范和提升公司经营管理水平

2016年,公司在严格执行内控制度和流程的同时,明确划分各级内控体系建设的培训、指导、监督、检查主体责任,按照归口管理原则,对各分、子公司实施日常管控,主动挖掘和整改风险问题。同时,重点加强对分、子公司须上报公司批准的相关业务的监管,对出现违规行为的,公司将严肃追究单位和个人的责任。通过强化内控建设,执行制度和流程,规范和提升公司经营管理水平。

4、以优化发展环境为重点,促进公司持续稳定发展

2016年,公司将从实际出发,进一步优化内部和外部发展环境,为促进公司持续稳定发展提供支撑。一是严格依法依规开展业务。严格遵照法律法规和上市规则开展业务,加强信息披露工作,坚持规范治理,"三会一层"严格按照各自权责开展工作,确保不违反上市规则。二是积极主动与投资者沟通。进一步增强作为公众公司的责任意识,主动与投资者沟通,耐心细致地接待、接听投资者问询,将公司的改革发展情况和投资者关注的问题及时传递给广大投资者,并将继续开展"投资者走进北大荒"活动,邀请投资者实地考察和交流,构建公司与投资者之间相互理解、相互信任、相互支持的良性互动机制。三是抓好安全生产工作。公司将切实把事故预防作为促进安全生产的主要任务,持续抓好安全生产工作,健全完善安全生产"五落实五到位"工作机制,加强安全管理机构和安全管理队伍建设,加强依法治安,全面推进安全标准化创建工作,进一步规范和强化安全生产管理,不断提升安全生产水平,有效防范和遏制生产安全事故,促进公司安全生产形势的持续稳定。四是加强企业文化建设。大力宣传和践行企业文化理念,执行公司各项制度,积极传播"正能量",培育和引导员工知行合一,做守法、尽责、忠诚的