证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-001

黑龙江北大荒农业股份有限公司

2024 年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,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http://www.sse.com.cn网站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性、准确性、完整性,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。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、中审众环会计师事务所(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。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润,拟向全体股东每10股派发现金股利5.5元(含税),不送红股,不实施资本公积金转增股本,剩余未分配利润结转以后年度。

截至2024年12月31日,公司总股本1,777,679,909股,以此计算合计拟派发现金红利977,723,949.95元(含税)。本年度公司现金分红比例为89.93%。

第二节 公司基本情况

1、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	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李金宝	黄宽虎
联系地址	哈尔滨市南岗区汉水路263号	哈尔滨市南岗区汉水路263号
电话	0451-55195980	0451-55195986
传真	0451-55195986	0451-55195986
电子信箱	zss600598@163.com	zss600598@163.com

2、报告期公司主要业务简介

公司所属农业行业,是我国目前规模大、现代化水平高的种植业上市公司和重要的商品粮生产基地,在自然资源、基础设施、农机装备、农业科技服务、组织管理等方面具有显著优势,处于同行业领先水平。我国是世界粮食生产和消费大国,农业是国民经济的基础产业。近些年,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,国家粮食连年增产,农业实现了综合生产能力质的飞跃。

(一)主要业务说明

公司主要从事耕地发包经营;谷物、豆类、油料等作物的种植及销售;农业技术开发、技术咨询、技术服务及技术转让;信息处理和储存支持服务;仓储服务;房地产开发经营;食品生产经营;粮食收购;肥料制造及销售(仅限分支机构经营);牲畜饲养等。

(二)经营模式说明

1.耕地发包业务

公司是经国家经贸委批准设立的股份有限公司,通过承包方式取得国有耕地的承包经营权。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。公司是耕地发包主体,公司授权农业分公司具体实施耕地发包工作,家庭农场(农户)通过与农业分公司签订《农业生产承包协议》承包公司耕地,家庭农场是独立核算、自负盈亏的经营主体,按照公司统一管理办法和技术措施安排生产,费用自理。

双层经营体制具有以下特点:

一是双层核算,双重利益主体。公司及家庭农场均是独立核算、自负盈亏的经营主体。

二是双层管理、责任明确。公司的统一管理贯穿于农业生产的全部过程,其目的是为家庭农场提供最佳的生产经营环境与条件,为家庭农场提供产前、产中、产后服务,公司负责农业基础设施的建设和维护投入,为家庭农场提供技术培训及市场信息支持。采取面授、电视讲座、印发技术资料等形式,对家庭农场进行农作物综合高产栽培技术培训等。公司农技部门巡回进行田间技术指导和技术咨询,指导家庭农场进行播种、施肥、施药、病虫草防治和中耕管理。统一组织防洪除涝、防灾减灾、协调收获机械帮助家庭农场收获农产品,为家庭农场提供农产品晾晒、清选和储藏设施,为家庭农场提供农产品市场需求及价格信息,家庭农场负责其生产经营投入及生产过程管理和农产品销售,是家庭农场自我利益实现的基础,家庭农场采取的是“两自理、四到户”的生产经营方式,即生产费、生活费两自理,地块、机械、核算、盈亏四到户,其收入来源于生产的产品对外自行销售的收入。

这种经营模式既有利于调动家庭农场的生产积极性,分散生产经营风险,又有利于发挥机械化、规模化、科技化等优势。

2.农产品销售业务

部分农业分公司结合农产品市场行情,收购农产品再销售以获取收益。

3.房地产业务

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。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	8,975,122,997.23	8,699,471,081.80	3.17	8,228,092,830.70
归属于上市公司股东的净资产	7,797,275,364.17	7,503,446,906.65	3.92	7,187,729,581.55
营业收入	5,338,741,595.35	5,044,443,383.20	5.83	4,261,571,985.21
归属于上市公司股东的净利润	1,087,210,049.06	1,063,714,016.98	2.21	975,291,615.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,087,961,496.13	1,064,148,510.30	2.24	927,003,128.15
经营活动产生的现金流量净额	1,493,811,338.89	1,514,679,557.35	-1.38	1,259,420,459.68
加权平均净资产收益率(%)	14.33	14.60	减少0.27个百分点	13.96
基本每股收益(元/股)	0.612	0.598	2.34	0.549
稀释每股收益(元/股)	0.612	0.598	2.34	0.549

3.2报告期分季度的主要会计数据

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	956,190,486.30	2,142,333,426.61	1,259,703,263.87	980,514,418.57
归属于上市公司股东的净利润	554,734,945.42	428,847,365.32	363,848,362.15	-260,220,623.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	552,858,709.63	427,388,221.47	369,366,521.78	-261,651,956.75
经营活动产生的现金流量净额	5,103,494,325.08	-1,403,748,650.20	-727,850,872.07	-1,478,083,463.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	93,499
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,269
截至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

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

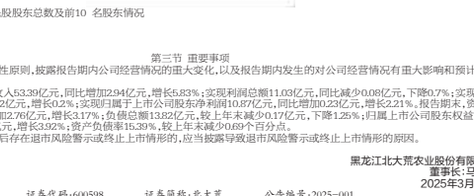
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北大荒农垦集团有限公司	0	1,140,262,121	64.14	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	7,602,632	34,039,106	1.91	0	无	0	未知
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001沪	15,239,280	15,239,280	0.86	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	5,912,484	9,942,826	0.56	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司-中证主要消费交易型开放式指数证券投资基金	2,459,700	6,262,800	0.35	0	无	0	未知
李侨	1,136,200	5,601,000	0.32	0	无	0	未知
基本养老保险基金一二零一组合	5,197,100	5,197,100	0.29	0	无	0	未知
罗月斌	4,205,900	4,205,900	0.24	0	无	0	未知
太平人寿保险有限公司	3,800,000	3,800,000	0.21	0	无	0	未知
彭奕	200,000	3,750,000	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	无						

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内,实现营业收入53.39亿元,同比增加2.94亿元,增长5.83%;实现利润总额11.03亿元,同比减少0.08亿元,下降0.7%;实现净利润10.86亿元,同比增加0.02亿元,增长0.2%;实现归属于上市公司股东净利润10.87亿元,同比增加0.23亿元,增长2.21%。报告期末,资产总额89.75亿元,较上年末增加2.76亿元,增长3.17%;负债总额13.82亿元,较上年末减少0.17亿元,下降1.25%;归属上市公司股东权益77.97亿元,较上年末增加294亿元,增长2.92%;资产负债率15.39%,较上年末减少0.69个百分点。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

董事长:马忠峙

2025年3月29日

证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-002

黑龙江北大荒农业股份有限公司第七届董事会第二十八次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)第七届董事会第二十八次会议于2025年3月17日以专人送达、传真和电子邮件的形式发出会议通知,并于2025年3月27日在哈尔滨市南岗区汉水路263号本公司召开,本次会议采取现场表决的方式,会议应到董事7人,实到董事7人,出席会议人数符合《公司法》及《公司章程》的规定,会议由马忠峙先生主持,公司监事会监事及高级管理人员列席了会议,与会董事审议通过了以下议案:

一、2024年度董事会工作报告的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

二、2024年度总经理工作报告的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

三、2024年年度报告及摘要的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案经审计委员会审议通过并同意提交董事会审议。董事会审议通过后,尚需提交公司股东大会审议。

四、独立董事2024年度述职报告的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

五、董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告的议案

同意3票,反对0票,弃权0票。

本公司独立董事张玉强先生、独立董事王吉恒先生、独立董事刘竹妤女士、独立董事刘雪妤女士为本议案事项的关联董事,对本议案回避表决,非关联董事(独立董事)全票(4票)赞成通过此议案。

六、2024年度会计师事务所履职情况评估报告的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

七、董事会审计委员会2024年度履职情况报告的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

八、关于《公司2024年度内部控制评价报告》的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案经审计委员会审议通过并同意提交董事会审议。

九、关于公司2025年度“提质增效重回报”行动方案的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

十、关于拟聘任李金宝先生为公司董事会秘书的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案经提名委员会审议通过并同意提交董事会审议。

十一、关于聘任计师事务所的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案经审计委员会审议通过并同意提交董事会审议。董事会审议通过后,尚需提交公司股东大会审议。

十二、关于计提应收控股子公司麦芽公司和鑫都公司欠款坏账准备的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

十三、关于计提资产减值准备的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十四、关于2025年度预算的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十五、关于2025年度生产经营计划的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

十六、关于公司负责人2024年度经营业绩考核和2022-2024年任期激励考核及薪酬兑现的议案

同意4票,反对0票,弃权0票。

本议案涉及关联交易,本公司董事长马忠峙先生、董事王守江先生、董事高建国先生为本议案事项的关联董事,对本议案回避表决,非关联董事(独立董事)全票(4票)赞成通过此议案。

本议案经独立董事专门会议审议通过并同意提交董事会审议。董事会审议通过后,尚需提交公司股东大会审议。

十七、关于2025年度委托理财的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案涉及关联交易,本公司董事长马忠峙先生、董事王守江先生、董事高建国先生为本议案事项的关联董事,对本议案回避表决,非关联董事(独立董事)全票(4票)赞成通过此议案。

十八、关于2025一2027年股东回报规划的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十九、关于2025年度投资计划的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

二十、关于2025年生产经营计划的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

二十一、关于公司负责人2024年度经营业绩考核和2022-2024年任期激励考核及薪酬兑现的议案

(一)2024年度经营业绩考核及绩效年薪兑现情况

根据《黑龙江北大荒农业股份有限公司负责人经营业绩考核与薪酬管理办法》中规定,以基本年薪作为绩效年薪基数,公司董事长、总经理绩效年薪=基本年薪×年度考核评价系数×绩效年薪调节系数,即:2024年度董事长、总经理绩效年薪=基本年薪×1.91×1.50。董事会主席绩效年薪按董事长、总经理绩效年薪的50%确定;其他副职负责人绩效年薪按董事长、总经理绩效年薪的80%确定。绩效年薪扣除预发的部分以后一次性支付。

(二)2022-2024年任期考核及任期激励收入兑现情况

根据《黑龙江北大荒农业股份有限公司负责人经营业绩考核与薪酬管理办法》中确定的任期激励收入兑现与任期两项考核评价指标挂钩,为两项考核指标提取比例之和,董事长、总经理任期激励收入=(基本年薪+绩效年薪)×提取比例,即:2022-2024年董事长、总经理任期激励收入=(基本年薪+绩效年薪)×0.3,监事会主席任期激励收入按董事长、总经理任期激励收入的50%确定;其他副职负责人任期激励收入按董事长、总经理任期激励收入的80%确定。任期激励收入实行延期支付,在任期考核结束后分本年平均支付。

同意5票,反对0票,弃权0票。

本公司董事长马忠峙先生、董事高建国先生为本议案事项的关联董事,对本议案回避表决,非关联董事全票(5票)赞成通过此议案。

本议案经薪酬与考核委员会审议通过并同意提交董事会审议。董事会审议通过后,尚需提交公司股东大会审议。

二十二、关于黑龙江善粮味道数字农业股份有限公司股权退出的议案

2017年3月10日,中南建设区块链农业发展(深圳)合伙企业与公司共同出资成立黑龙江北大荒区块链数字农业股份有限公司(现更名为黑龙江善粮味道数字农业股份有限公司,以下简称:“善粮味道”),目成立以来经营业务开展未能达到预期,现已停止经营。公司与中南建设区块链农业发展(深圳)合伙企业协商,拟以转让认缴权的方式退出善粮味道股权。公司董事会授权经理层开展退出善粮味道股权工作。

同意7票,反对0票,弃权0票。

二十三、关于召开2024年年度股东大会的议案

根据《公司法》及本公司《章程》的有关规定,提议于2025年4月22日下午14:30在黑龙江省哈尔滨市南岗区汉水路263号本公司四楼会议室召开2024年年度股东大会,按照规定本次会议采取现场投票与网络投票相结合的表决方式进行。

同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十九日

证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-003

黑龙江北大荒农业股份有限公司第七届监事会第二十八次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)第七届监事会第二十八次会议于2025年3月27日在哈尔滨市南岗区汉水路263号公司三楼会议室召开,本次会议采取现场表决的方式,应到监事3人,实到监事3人。本次会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议的召开及议案事项合法有效。会议由监事会临时召集人顾宁先生主持。与会监事审议通过了以下议案:

一、2024年度监事会工作报告的议案

同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

二、《黑龙江北大荒农业股份有限公司2024年年度报告》及摘要的议案

同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

监事会认为:黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)2024年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定,所包含的信息从各个方面真实反映出公司2024年年度经营管理和财务状况等事项;未发现参与年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

三、关于2024年度利润分配预案的议案

同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

四、2024年度内部控制评价报告的议案

同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

五、关于2025年度预算的议案

同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票。

特此公告。

黑龙江北大荒农业股份有限公司监事会

二〇二五年三月二十九日

证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-004

黑龙江北大荒农业股份有限公司关于聘任李金宝先生为董事会秘书的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)于2025年3月27日召开第七届董事会第二十八次会议,审议通过《关于拟聘任李金宝先生为公司董事会秘书的议案》。经公司董事长提名,董事会提名委员会审核,同意聘任李金宝先生为公司董事会秘书,任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满止。

李金宝先生已获得《董事会秘书任职培训证明》,具有良好的职业道德和个人品质,具教育背景、工作经历和专业经验、职业素养等情况均能够胜任公司董事会秘书的职责要求,任职资格符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定,不存在不适合担任董事会秘书的情形。

李金宝先生联系方式如下:

联系地址:黑龙江省哈尔滨市南岗区汉水路263号

联系电话:0451-55195980

邮箱:zss600598@163.com

特此公告。

附件:李金宝先生简历

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十九日

附件:

李金宝先生简历

李金宝,男,汉族,1981年5月生,2004年参加工作,东北农业大学金融学专业学士学位,金融经济师。历任黑龙江北大荒农业股份有限公司庆丰分公司办公室主管,黑龙江北大荒农业股份有限公司办公室主办、主管、副主任,职工监事,风险控制部总经理等职。现任黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会秘书。

证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-005

黑龙江北大荒农业股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:

●黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)按规定履行相关程序后拟聘任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称:“中审众环”)为公司2025年度财务审计机构和内部控制审计机构。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

(1)机构名称:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

(2)成立日期:中审众环始创于1987年,是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单,本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构资格。2013年11月,按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

(3)组织形式:特殊普通合伙企业

(4)注册地址:湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18层。

(5)首席合伙人:石文先

(6)2024年末合伙人数量216人,注册会计师数量1,304人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数723人。

(7)2023年经审计总收入215,466.65万元,审计业务收入185,127.83万元,证券业务收入56,747.98万元。

(8)2023年度上市公司审计客户家数201家,主要行业涉及制造业,批发和零售业,房地产业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,农、林、牧、渔业,信息传输、软件和信息技术服务业,采矿业,文化、体育和娱乐业等,审计收费26,115.39万元。

2.投资者保护能力

中审众环每年均投业务收入规模购买职业责任保险,并补充计提职业风险金,购买的职业保险累计赔偿限额8亿元,目前尚未使用,可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)已审结的与执业行为相关的民事诉讼中尚未出现需承担民事责任的情况。

3.诚信记录

(1)中审众环近3年未受到刑事处罚,因执业行为受到行政处罚1次、自律监管措施1次,纪律处分1次,监督管理措施12次。

(2)从业人员在中审众环执业近3年因执业行为受到刑事处罚0次,43名从业执业人员受到行政处罚6人次、自律监管措施2人次、纪律处分4人次、监管措施40人次。

(二)项目信息

1.基本信息

项目合伙人:宋卫东,1997年成为中国注册会计师,2013年起开始从事上市公司审计,2020年起开始在中审众环执业,2021年起为黑龙江北大荒农业股份有限公司提供审计服务。最近3年签署6家上市公司审计报告。

签字注册会计师:吴艳芬,2015年成为中国注册会计师,2019年起开始从事上市公司审计,2021年起开始在中审众环执业,2021年起为黑龙江北大荒农业股份有限公司提供审计服务。最近3年签署2家上市公司审计报告。

项目质量控制复核合伙人:根据中审众环质量控制政策和程序,项目质量控制负责人为孙奇,1996年成为中国注册会计师,1996年起开始从事上市公司审计,2019年起开始在中审众环执业,连续多年从事证券服务业务,具备相应专业上胜任能力。

诚信记录

项目质量控制复核合伙人孙奇和项目合伙人宋卫东最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。签字注册会计师吴艳芬未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3.独立性

中审众环及项目合伙人宋卫东、签字注册会计师吴艳芬、项目质量控制复核人孙奇不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

2023年公司通过公开招标方式遴选2023-2025年度审计机构,参考2022年价格并根据公开招投标结果定价。中审众环为公司提供2025年度财务报表审计和内部控制审计,2025年度财务报表和内部控制审计费用根据公司公开招投标结果定价为280万元,其中:财务报表审计费用190万元;内部控制审计费用90万元。与2023年、2024年持平。

二、拟续聘会计师务所履行的程序

(一)审计委员会意见

拟续聘会计事务所事项经公司董事会审计委员会审议通过并同意提交董事会审议。董事会审计委员会认为,根据《公司章程》和公开招投标结果,公司拟聘请中审众环为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构聘期为一年,年度财务报表和内部控制审计费用根据公司公开招投标结果定价。公司聘请的中审众环,在为公司提供年度财务报表和内部控制审计服务工作中,恪尽职守、勤勉尽职,遵照独立、客观、公正的执业准则,切实履行了双方所规定的责任和义务,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

(二)董事会意见

公司于2025年3月27日召开第七届董事会第二十八次会议,审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》,公司拟续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报表和内部控制审计机构,聘期1年。本期审计费用合计280万元。

同意7票,反对0票,弃权0票。

(三)生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十九日

证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-006

黑龙江北大荒农业股份有限公司关于计提应收控股子公司欠款坏账准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

为了客观、真实、公允地反映黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)2024年末母公司的财务状况、资产价值以及2024年度母公司的经营成果,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,结合控股子公司北大荒麦芽有限公司(以下简称:“麦芽公司”)和北大荒鑫都房地产开发有限公司(以下简称:“鑫都公司”)的经营现状和资产状况等因素,本着谨慎性原则,公司拟对应收上述2家子公司欠款计提坏账准备8,058万元,计入公司母公司财务报表当期损益,不影响公司合并财务报表当期损益,其中:计提应收麦芽公司欠款坏账准备7,275万元;计提应收鑫都公司欠款坏账准备783万元。

公司于2025年3月27日召开第七届董事会第二十八次会议,审议通过《关于计提应收控股子公司麦芽公司和鑫都公司欠款坏账准备的议案》。

一、计提应收控股子公司欠款坏账准备的情况说明

(一)计提应收麦芽公司欠款坏账准备

截至2024年末,麦芽公司欠公司经营周转资金88,620.76万元,公司延续采用“对其应收款余额扣减麦芽公司年末资产总额的差额”方法测算,应计提坏账准备53,915.12万元,累计已计提坏账准备余额46,641.19万元,差额7,273.93万元。经过减值测试,本次拟对其应收款计提坏账准备7,275万元。

(二)计提应收鑫都公司欠款坏账准备

截至2024年末,欠公司经营周转资金余额10,680.84万元,公司累计已对其应收款计提坏账准备7,019.31万元,应收款净额为3,661.53万元。按照公司2016年12月与鑫都公司签订的《执行和解协议》及2017年11月双方签订的《协议书》约定,鑫都公司以海拉尔大顺新城三期在建房产和哈尔滨丽水雅居房产抵顶公司的全部债务。哈尔滨丽水雅居刷新会在售可用于偿还公司债务的抵债房产,包括4套商品房门市和276个车位。

公司委托北京中同华资产评估有限公司对哈尔滨丽水雅居项目上述剩余可抵债房产进行了评估。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年10月31日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030077号)结果,按照评估价值3,087.48万元(不含增值税)扣减销售过程中预计发生的城建税、教育费附加、印花税和土地增值税等相关税费208.24万元之后,测算可收回金额为2,879.24万元,本次拟按照不能收回的差额计提坏账准备783万元。

二、对公司财务状况及经营成果的影响

本次公司对应收控股子公司麦芽公司和鑫都公司的欠款计提坏账准备8,058万元,仅减少公司2024年度母公司财务报表净利润8,058万元,对公司合并财务报表当期净利润没有影响。

特此公告。

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

二〇二五年三月二十九日

证券代码:600598 证券简称:北大荒 公告编号:2025-007

黑龙江北大荒农业股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

为了客观、真实、公允地反映黑龙江北大荒农业股份有限公司(以下简称:“公司”)2024年年末的财务状况、资产价值以及2024年度的经营成果,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,公司总部及所属分、子公司(全资和控股子公司)对应收款项、存货及出现减值迹象的固定资产和抵债资产等资产进行了全面清查、分析和减值测试,本着谨慎性原则,拟计提资产减值准备7,900.4万元,包括公司总部计提0.020万元;宝泉岭等4家农业分公司计提185.58万元;北大荒垦易美洁有限公司(以下简称:“麦芽公司”)计提1,949万元;黑龙江鑫亚经贸有限责任公司(以下简称:“鑫亚公司”)计提162万元;北大荒鑫都房地产开发有限公司(以下简称:“鑫都公司”)计提507.18万元;黑龙江北有农业科技有限公司(以下简称:“北有公司”)计提76.64万元。

公司于2025年3月27日召开第七届董事会第二十八次会议,审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。

一、计提资产减值准备的情况说明

(一)公司总部计提资产减值准备情况

2024年,公司总部拟计提资产减值准备5,020万元,其中:计提海拉尔顺新城三期抵债房产减值准备3,610万元;计提对参股子公司北大荒浩良河化肥有限公司(以下简称:“浩化公司”)长期股权投资减值准备1,410万元。

1.计提海拉尔顺新城三期抵债房产减值准备

截至2024年末,公司取得的海拉尔天顺新城三期抵债房产账面原值41,819.66万元,已计提减值准备20,588万元,账面价值21,231.66万元。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年10月31日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030068号)结果,其评估价值(不含增值税)为17,824.78万元,存在减值。按照评估价值扣减处置过程中预计发生的城建税和教育费附加、印花税等相关税费201.42万元之后,测算该抵债房产的可收回金额为17,623.36万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备3,610万元。

2.计提对参股子公司浩化公司投资减值准备

截至2024年末,公司对其长期股权投资账面价值14,957.09万元,其中:投资成本50,437.34万元,损益调整-20,893.25万元,已计提减值准备14,587万元。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年10月31日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2024)第032546号)结果,公司总部对其股权投资存在减值。按照股权评估价值14,410.06万元及目前实缴出资比例94.02%,测算该股权投资的可收回金额为13,548.34万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,对其长期股权投资计提减值准备1,410万元。

(二)农业分公司计提存货跌价准备情况

2024年,宝泉岭等4家农业分公司拟计提存货跌价准备185.58万元,其中:宝泉岭分公司计提29.25万元;八五三分公司计提37.76万元;七星分公司计提108.97万元;八五六分公司计提19.6万元。

1.宝泉岭分公司计提情况

宝泉岭分公司于2024年开展有机种植业务,有机农产品存货账面总成本为64.55万元。经测算,有机农产品存货的可变现净值为35.3万元,拟按照其可变现净值低于账面成本的差额,计提存货跌价准备29.25万元。

2.八五三分公司计提情况

八五三分公司于2023年开展湖羊养殖业务,截至2024年年末,育肥羊存栏量账面成本为78.22万元,预计未来还要发生的饲养成本为0.64万元。经测算,预计现存栏育肥羊的可变现净值总额为41.1万元。拟按照预计可变现净值低于账面成本的差额,计提存货跌价准备37.76万元。

3.七星分公司计提情况

截至2024年末,七星分公司现有库存水稻账面总成本为312.96万元,经测算,预计其可变现净值为239.71万元,拟按照预计可变现净值低于账面成本的差额,计提存货跌价准备73.25万元;现有库存玉米账面总成本为753.12万元,经测算,预计其可变现净值为727.4万元,拟按照预计可变现净值低于账面成本的差额,计提存货跌价准备25.72万元,以上水稻和玉米两项存货共计提跌价准备98.97万元。

4.八五六分公司计提情况

截至2024年末,八五六分公司有机水稻现有库存账面成本为52.32万元,经测算,该批有机水稻可变现净值为32.72万元。拟按照预计可变现净值低于种植成本的差额,计提存货跌价准备19.6万元。

(三)麦芽公司计提资产减值准备情况

2024年,麦芽公司及其全资子公司秦皇岛龙垦麦芽有限公司(以下简称:“秦皇岛麦芽公司”)拟计提资产减值准备1,949万元,其中:麦芽公司计提固定资产减值准备435.87万元、计提抵债房产减值准备1,469.4万元;秦皇岛麦芽公司计提固定资产减值准备43.8万元。

1.麦芽公司计提固定资产减值准备

(1)计提哈尔滨平房工厂固定资产减值准备378.2万元。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年11月30日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030059号)结果,麦芽公司哈尔滨平房工厂其有90项固定资产存在减值,该90项资产账面原值19,134.87万元,累计折旧8,288.41万元,已计提减值准备3,068.71万元,账面价值为7,777.75万元,评估价值为7,458.02万元(不含增值税)。按照评估价值扣减处置过程中预计发生的相关税费58.47万元之后,测算该固定资产的可收回金额为7,399.55万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备378.2万元。

(2)计提海拉尔房产减值准备67.6万元。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年11月30日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030061号)结果,海拉尔房产(建筑面积255平方米)存在减值,其账面原值442万元,累计折旧84.3万元,已计提减值准备130万元,账面价值为227.7万元,评估价值为172.1万元(不含增值税)。按照评估价值扣减处置过程中预计发生的相关税费1.95万元之后,测算该固定资产的可收回金额为170.15万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备57.6万元。

2.麦芽公司计提抵债房产减值准备

(1)计提位于二九一农场龙脉小区抵债房产减值准备1,439万元。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年10月31日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030099号)结果,二九一农场龙脉小区的700套抵债房产中有697项抵债房产存在减值,该697项抵债房产账面原值11,371.95万元,已计提减值准备5,496.42万元,账面价值为5,875.53万元,评估价值为4,891.33万元(含增值税)。按照评估价值扣减处置过程中预计发生的相关税费454.58万元之后,测算可收回金额为4,436.75万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备1,439万元。

(2)计提位于肇东市北信国际小区抵债房产减值准备30.40万元。根据北京中同华资产评估有限公司以2024年11月30日为基准日出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030061号)结果,抵债房产(建筑面积491.08平方米)存在减值,其账面原值432.88万元,已计提减值准备225万元,账面价值为207.88万元,评估价值为179.55万元(不含增值税)。按照评估价值扣减处置过程中预计发生的相关税费203万元之后,测算可收回金额为177.52万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备30.4万元。

3.秦皇岛麦芽公司计提固定资产减值准备

根据北京中同华资产评估有限公司以2024年11月30日为基准日对秦皇岛麦芽公司出具的资产评估报告(中同华评报字(2025)第030060号)结果,秦皇岛麦芽公司共有27项固定资产存在减值,该27项资产账面原值8,759.19万元,累计折旧2,853.96万元,已计提减值准备1,482.14万元,账面价值为4,423.09万元,评估价值为4,408.34万元(不含增值税)。按照评估价值扣减处置过程中预计发生的相关税费29.05万元之后,测算该固定资产的可收回金额为4,379.29万元。拟按照测算可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备43.8万元。

(四)鑫亚公司计提资产减值准备情况