

**黑龙江北大荒农业股份有限公司**

**600598**

**2010 年年度报告**

**黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会**

**二〇一一年四月十九日**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告 .....	20
九、 监事会报告 .....	32
十、 重要事项 .....	33
十一、 财务会计报告 .....	42
十二、 备查文件目录 .....	132

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王贵	董事	因工作原因	刘长友
陶喜军	董事	因工作原因	丁晓枫
于金友	董事	因工作原因	刘长友

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王道明
主管会计工作负责人姓名	高建国
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘颖

公司负责人王道明、主管会计工作负责人高建国及会计机构负责人（会计主管人员）刘颖声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	黑龙江北大荒农业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北大荒
公司的法定英文名称	Heilongjiang Agriculture Company Limited
公司的法定英文名称缩写	HACL
公司法定代表人	王道明

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史晓丹	赵义军
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	0451-55195980
传真	0451-55195986	0451-55195986
电子信箱	600598@hacl.cn	600598@hacl.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区汉水路 263 号
注册地址的邮政编码	150090
办公地址	哈尔滨市南岗区汉水路 263 号
办公地址的邮政编码	150090
公司国际互联网网址	http://www.hacl.cn
电子信箱	600598@hacl.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会工作部

## (五) 公司股票简况

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	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 11 月 27 日	
公司首次注册登记地点	黑龙江省工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 14 日
	公司变更注册登记地点	黑龙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	230000100002272
	税务登记号码	23011070283865X
	组织机构代码	70283865X
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	300,505,254.09
利润总额	354,541,109.91
归属于上市公司股东的净利润	356,678,466.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	310,208,889.11
经营活动产生的现金流量净额	-1,958,453,003.86

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,934,502.83
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,980,120.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-288,897.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,121,232.43
所得税影响额	-1,534,585.35
少数股东权益影响额（税后）	-5,742,796.23
合计	46,469,577.22

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	9,227,687,397.56	6,521,953,199.48	41.49	5,610,025,153.25
利润总额	354,541,109.91	334,948,719.98	5.85	560,561,039.19
归属于上市公司股东的净利润	356,678,466.33	358,524,686.06	-0.51	588,060,813.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	310,208,889.11	309,917,558.43	0.09	547,418,285.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,958,453,003.86	-934,497,988.81	109.57	909,747,752.59
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	17,904,665,176.36	11,981,814,996.18	49.43	10,193,213,012.28
所有者权益（或股东权益）	5,599,664,737.47	4,956,493,659.61	12.98	4,731,510,357.35

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.20	0.21	-4.76	0.36
稀释每股收益（元 / 股）	0.20	0.21	-4.76	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.18	0.18	0	0.33
加权平均净资产收益率（%）	6.56	7.30	减少 0.74 个百分点	13.53

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.71	6.31	减少 0.6 个百分点	12.59
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.10	-0.55	-100	0.54
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.15	2.89	9	2.82

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,714,481,800	100				63,198,109	63,198,109	1,777,679,909	100
1、人民币普通股	1,714,481,800	100				63,198,109	63,198,109	1,777,679,909	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,714,481,800	100				63,198,109	63,198,109	1,777,679,909	100

股份变动的批准情况

公司于 2007 年 12 月 19 日发行 15 亿元可转换公司债券，可转换公司债券于 2008 年 6 月 19 日起实施转股。截至 2010 年 3 月 5 日，已有 1,496,544,000 元“大荒转债”转换成“北大荒”股票，自进入转股期以来累计转股股数为 143,387,909 股，“大荒转债”赎回余额为 3,446,000 元，占“大荒转债”发行总额 15 亿元的 0.23%。本公司的“大荒转债”、“大荒转股”已于 2010 年 3 月 12 日从上海证券交易所摘牌。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

可转换债券转股将会使最近一年和最近一期每股收益、每股净资产、净资产收益率等指标有所减小。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2007年12月19日	100	15,000,000	2007年12月28日	15,000,000	2010年3月12日

2、公司股份总数及结构的变动情况

截至 2010 年 3 月 5 日，已有 1,496,544,000 元“大荒转债”转换成“北大荒”股票，自进入转股期以来累计转股股数为 143,387,909 股。本公司的“大荒转债”、“大荒转股”已于 2010 年 3 月 12 日从上海证券交易所摘牌。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				149,395 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
黑龙江北大荒农垦集团总公司	国家	64.14	1,140,262,121	0		无
中信证券股份有限公司	未知	3.98	70,669,074	70,669,074		未知
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	未知	3.14	55,835,254	39,211,007		未知
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	1.86	33,038,449	18,131,387		未知
中国工商银行—开元证券投资基金	未知	0.62	11,082,803	6,368,603		未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	未知	0.37	6,527,000	6,527,000		未知
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	未知	0.23	4,076,153	-386,667		未知
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未知	0.17	3,000,054	3,000,054		未知
交通银行—天治核心成长股票型证券投资基金	未知	0.17	3,000,000	3,000,000		未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	未知	0.16	2,900,000	-600,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
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		
中信证券股份有限公司	70,669,074		人民币普通股	70,669,074		
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	55,835,254		人民币普通股	55,835,254		



中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	33,038,449	人民币普通股	33,038,449
中国工商银行－开元证券投资基金	11,082,803	人民币普通股	11,082,803
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	6,527,000	人民币普通股	6,527,000
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,076,153	人民币普通股	4,076,153
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	3,000,054	人民币普通股	3,000,054
交通银行－天治核心成长股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	2,900,000	人民币普通股	2,900,000
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	黑龙江北大荒农垦集团总公司
单位负责人或法定代表人	隋凤富
成立日期	1994 年 4 月 9 日
注册资本	60
主要经营业务或管理活动	农林牧渔业、采掘、生产加工、交通运输、建筑工程、房地产开发、物资供销、仓储、金融保险业、文教卫生、社会服务业；承接境外农业工程和境内国际招标工程，及工程所需的设备、材料出口；对外派遣农业行业所需的劳务人员。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

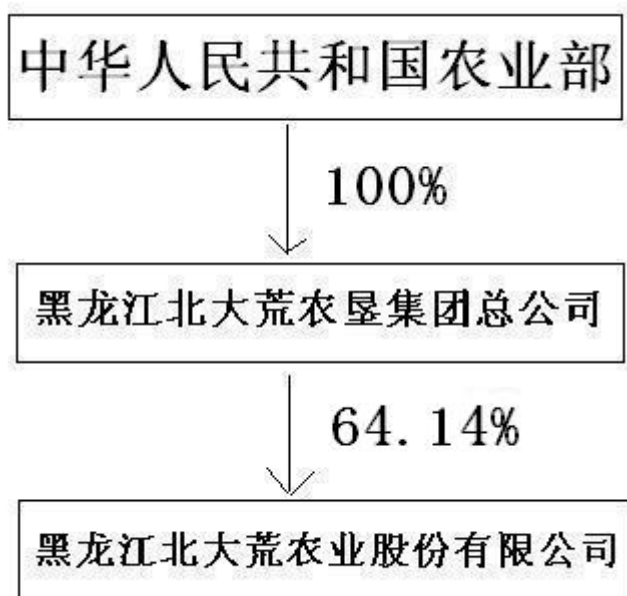
单位：亿元 币种：人民币

名称	中华人民共和国农业部
----	------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(四) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经中国证监会证监发行字[2007] 451 号文核准，公司于 2007 年 12 月 19 日发行可转换公司债券 150,000 万元,每张面值为 100 元人民币,共 1,500 万张,发行价格为每张 100 元人民币，债券期限自申购日起 5 年，票面利率第一年 1.50%、第二年 1.80%、第三年 2.10%、第四年 2.40%、第五年 2.70%，并于 2007 年 12 月 28 日在上海证券交易所上市，简称"大荒转债"，本次发行的可转换公司债券于 2008 年 6 月 19 日进入转股期。

2、报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
大荒转债	623,422,000	619,976,000	3,446,000			0

3、报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	619,976,000
报告期转股数（股）	63,198,109
累计转股数（股）	143,387,909
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	8.77
尚未转股额（元）	0
未转股转债占转债发行总量比例（%）	0

4、转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2008年6月13日	14.05	2008年6月6日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	公司于2008年6月12日实施2007年度利润分配方案,每股派发现金红利0.272元(含税),为此,“大荒转债(110598)”的转股价格将由初始转股价每股人民币14.32元调整为14.05元。
2008年9月26日	10.08	2008年9月25日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	公司于2008年9月24日召开2008年第三次临时股东大会,会议审议通过了《关于向下修正“大荒转债”转股价格的议案》,自2008年9月26日起,“大荒转债”转股价格由原来的14.05元/股调整为10.08元/股。
2009年6月12日	9.81	2009年6月8日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	公司于2009年6月11日(股权登记日)实施的2008年度利润分配方案为每股派发现金红利0.26790元(含税),为此,公司可转换公司债券“大荒转债(110598)”的转股价格将由原转股价每股人民币10.08元调整为每股人民币9.81元。
截止本报告期末最新转股价格				9.81

#### 5、转债其他情况说明

根据《上市公司发行证券管理办法》第二十条规定,公开发行可转换公司债券,应当提供担保,但最近一期未经审计的净资产不低于人民币15亿元的公司除外。2007年12月19日发行可转债时,公司最近一期未经审计的净资产为人民币38.37亿元,高于15亿元,因此本公司未对本次可转换公司债券发行提供担保。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王道明	董事长	男	51	2010年9月9日	2012年11月12日	0	0		5.68	否
丁晓枫	董事、总经理	男	52	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		25.81	否
刘长友	董事	男	49	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0			是
王 贵	董事	男	48	2010年9月9日	2012年11月12日	0	0			是
陶喜军	董事	男	50	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0			是
于金友	董事	男	57	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0			是
宋颀年	董事	男	48	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		13.67	是
朱小平	独立董事	男	62	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		10	否
于逸生	独立董事	男	59	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		10	否
李一军	独立董事	男	54	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		10	否
赵世君	独立董事	男	44	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		10	否

				日	日					
徐丰年	监事会主席	男	56	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		22.39	否
于国良	监事	男	49	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0			是
姜秀奇	监事	女	44	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0			否
史晓丹	副总经理、董事会秘书	男	51	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		37.91	否
杨占海	副总经理	男	46	2010年9月9日	2012年11月12日	0	0		3.68	否
高建国	总会计师	男	39	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		37.91	否
奚河滨	董事长（已离任）	男	51	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0		49.29	否
贺天元	董事（已离任）	男	47	2009年11月12日	2012年11月12日	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	236.34	/

王道明：历任北大荒农垦集团总公司建三江分公司党委副书记、总经理，党委书记，北大荒农垦集团总公司哈尔滨分公司党委书记，现任公司董事长。

丁晓枫：历任黑龙江省建边农场副场长，场长，黑龙江省嫩江农场场长，北大荒农垦集团总公司哈尔滨分公司副总经理、党委委员。现任公司董事、总经理。

刘长友：历任北大荒农垦集团总公司宝泉岭分公司副总经理、党委委员。现任北大荒农垦集团总公司宝泉岭分公司总经理、党委副书记。

王 贵：历任北大荒农垦集团总公司北安分公司党委委员、副总经理，西藏自治区日喀则地区康马县县委书记、北安分公司党委委员、副总经理，现任北大荒农垦集团总公司红兴隆分公司党委副书记、总经理。

陶喜军：历任北大荒农垦集团总公司北安分公司副总经理、党委委员。现任北大荒农垦集团总公司建三江分公司总经理、党委副书记。

于金友：历任北大荒农垦集团总公司建三江分公司副总经理、党委委员。现任北大荒农垦集团总公司牡丹江分公司总经理、党委副书记。

宋颀年：曾任北大荒农业股份有限公司七星分公司总经理，公司党委副书记、纪委书记、工会主席，现任公司董事。

朱小平：历任中国人民大学财政系副主任，会计系副主任、主任，中国人民大学副教授，现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，本公司独立董事。

于逸生：历任黑龙江大学法律系副主任、法学院党总支书记，现任黑龙江大学法学院院长，本公司独立董事。

李一军：历任哈尔滨工业大学管理学院副教授、副院长、院长，现任哈尔滨工业大学管理学院教授，本公司独立董事。

赵世君：历任辽宁省财政专科学校讲师，辽宁财政学院会计系教师，现任上海对外贸易学院会计系主任，本公司独立董事。

徐丰年：历任阳光农业保险公司党委书记、监事长。现任北大荒农业股份有限公司监事会主席。

于国良：现任集团公司财务部副经理，本公司监事。

姜秀奇：现任公司审计部部长、工会委员、本公司监事。

史晓丹：现任本公司副总经理、董事会秘书。

杨占海：历任黑龙江省绥滨农场副场长，军川农场场长，北大荒农业股份有限公司宝泉岭分公司总经理，现任公司副总经理。

高建国：现任本公司总会计师。

奚河滨：曾任公司董事长。

贺天元：曾任公司董事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
宋颀年	完达山乳业股份有限公司	董事长	2010年1月15日		是
刘长友	集团公司宝泉岭分公司	总经理、副书记	2007年12月		是
王 贵	集团公司红兴隆分公司	总经理、副书记	2010年8月		是
陶喜军	集团公司建三江分公司	总经理、副书记	2009年6月		是
于金友	集团公司牡丹江分公司	总经理、副书记	2009年6月		是
于国良	集团公司财务部	副经理	2001年5月30日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
朱小平	中国人民大学商学院	教授	1983年1月		是
	万东医疗股份有限公司	独立董事	2006年7月		是
	西藏诺迪康药业	独立董事	2007年10月		是

于逸生	黑龙江大学法学院	院长	1998 年 7 月		是
	黑龙江龙电路桥有限公司	独立董事	2003 年		是
李一军	哈尔滨工业大学管理学院	教授	2008 年 3 月		是
	恒丰纸业	独立董事	2005 年 9 月		是
赵世君	上海对外贸易学院	会计系主任	2008 年		是
	龙元建设股份有限公司	独立董事	2009 年		是
	现代制药股份有限公司	独立董事	2008 年		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除董事长、监事会主席报酬需经股东大会批准外，其余高级管理人员报酬由董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《黑龙江北大荒农业股份有限公司高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬按规定程序已支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王道明	董事长	聘任	股东大会选举产生
王 贵	董事	聘任	股东大会选举产生
杨占海	副总经理	聘任	董事会聘任
奚河滨	董事长	离任	工作调动
贺天元	董事	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	39,485
公司需承担费用的离退休职工人数	457
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	33,088
销售人员	947
技术人员	2,335
财务人员	934
行政人员	2,181

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	120
大学本科	2,372
大专	3,934
中专	2,548
高中及以下	30,511

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内公司治理结构比较完善，股东大会、董事会、监事会和管理层权责明确，内控机制健全，重大投资决策、关联交易决策程序严格规范并得到有效执行，高管人员能够做到勤勉尽责，公司法人治理结构符合中国证监会有关上市公司治理的文件要求。公司目前的治理结构情况如下：

#### (1)关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位及权利，股东依法对公司的经营享有知情权和参与权，《公司章程》对股东大会的召开和表决、股东大会对董事会的授权原则、股东大会与董事会关于关联交易的回避制度等事项作了明确的规定，公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。

#### (2)关于控股股东与上市公司

控股股东能够支持公司深化劳动、人事、分配制度改革，能够对公司及其他股东较好地履行诚信义务；控股股东对公司董事、监事候选人的提名，能够严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序；公司董事会、监事会均能独立运作，公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。

#### (3)关于董事与董事会

公司董事会的选聘严格按照有关法律、法规及公司章程的规定履行相关程序，董事能够较好地履行其义务，董事会的人数及人员构成基本符合有关法律、法规的要求，董事会能够较好地履行有关法律、法规和公司章程规定的职责，公司已有按法定程序选举产生了四名独立董事。公司董事会各专门委员会积极向董事会提供意见建议，发挥了各委员会的职能，有效地保证了公司决策的科学性。

#### (4)关于监事与监事会

公司监事的选聘程序严格按照有关法律、法规及公司章程的规定履行相关程序，监事能够较好地履行其义务，监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

#### (5)关于利益相关者

公司能够尊重银行及其他债权人、员工、供应商等利益相关者的合法权益，并积极与利益相关者进行各种有益的合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### (6)关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了绩效考核机制。对董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，根据公司年度工作目标完成情况兑现工资、奖金。

#### (7)关于信息披露与透明度

公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露各类包括公司经营状况、公司治理结构情况、股东权益等相关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并配有证券事务代表协助董事会秘书作好投资者的来访接待、咨询，能保证所



有股东有平等的机会和经济便捷的途径获得公司相关信息。

#### (8)公司专项治理活动

本公司自中国证监会启动公司治理专项活动以来,通过专项治理活动,公司董事会下属专门委员会以及独立董事作用、与投资者之间沟通等工作得到了加强。2010 年在各级监管部门的指导下,公司继续巩固和深化专项治理活动,通过 2010 年中国证监会黑龙江监管局对本公司 2009 年例行巡检的回访等活动,公司治理结构进一步得到了规范、完整,本公司将在今后不断强化企业管理,通过完善法人治理结构、强化内部管理来加强科学决策和内部控制,并不断完善本公司规范运作水平。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王道明	否	3	3	3	0	0	否
丁晓枫	否	7	7	6	0	0	否
刘长友	否	7	7	6	0	0	否
王 贵	否	3	3	3	0	0	否
陶喜军	否	7	5	5	1	1	否
于金友	否	7	7	6	0	0	否
宋顾年	否	7	6	6	1	0	否
朱小平	是	7	7	6	0	0	否
于逸生	是	7	6	5	0	1	否
李一军	是	7	7	6	0	0	否
赵世君	是	7	7	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

本公司已制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》,对独立董事的权利和义务以及年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。按照相关制度的具体要求,公司独立董事认真行使公司所赋予的权利,认真履行职责,及时了解公司的生产经营信息,全面关注公司的发展情况,积极出席公司召开的相关会议,对公司董事会审议的关联交易、公司董事会部分成员变更、聘任高级管理人员等相关事项发表了独立意见,并充分发挥独立董事的作用,促进了董事会决策的科学性和客观性,积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产、供应、销售系统及人员，具有自主经营能力，并完全独立于股东单位。	/	/
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立于控股股东，公司总经理、财务负责人、营销负责人及董事会秘书等高级管理人员未在控股股东兼职、领取报酬。	/	/
资产方面独立完整情况	是	公司的资产独立完整、权属清晰，控股股东未占用、支配公司的资产或干预公司对资产的经营管理。	/	/
机构方面独立完整情况	是	公司建立健全了董事会、监事会并独立于控股股东的组织机构，不存在从属于控股股东职能部门合署办公等情况。	/	/
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，建立健全了统一的财务会计制度，独立开设银行账户。控股股东未干预公司财务会计活动。	/	/

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定和规范性文件的要求，建立和完善符合现代企业管理要求的公司法
-------------	---

	<p>人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保公司经营目标的实现。公司层面重点强化担保与投融资的组织、管理与实施，收购、重组、兼并及证券市场股票、债券、基金、期货等产品及金融衍生品的经营，财务核算、资金的管理。农业公司重点抓好土地承包、作物的种植，病虫害防治、成本控制等生产环节的组织及管理。工业分公司重点是生产的组织及管理、购销管理、成本控制、安全管理、质量管理。子公司从法人治理结构、生产的组织及管理、购销管理、成本控制、质量管理、资金筹措、市场研发等方面。使公司形成涵盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素的内部控制体系。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>为了保证公司战略目标的实现，对公司战略制定和经营活动中存在的风险进行管理，公司按照相关法律法规的要求，初步建立了涵盖公司、各部门、各分、子公司各层面、各业务环节及各项管理环节的的内部控制体系。整个内部控制体系主要包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等；内部控制制度涉及生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、审计及信息披露等整个生产经营过程，以确保各项工作有章可循，从而保证公司内部控制目标的实现。2010 年公司成立管控中心，聘请信永方略管理咨询公司，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规范性文件的要求，在公司原有的内部控制制度的基础上进行重新梳理、修订和流程再造，同时对公司、分子公司主要负责人和相关部门及人员进行了培训。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设立了审计部，配备了专职审计人员，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司审计部对公司及下属子公司经营管理、财务状况、内控执行、经济责任等情况进行内部审计，对公司经营活动的真实性、合理性、合法性做出合理评价，促进公司管理活动的有效进行，进一步防范经营风险和财务风险。发现内控制度存在缺陷和薄弱环节，提出审计建议及整改措施，及时予以改进，确保内控制度有效执行。报告期内公司未开展内部控制自我评估。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司下设董事会审计委员，定期组织审计部对公司内部控制制度执行情况进行检查，查找公</p>

	司在经营管理和内部控制中存在的缺陷和薄弱环节，使公司的内部控制在制度建设、实施、监督方面都有了较大的提高。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，以及较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告处理程序，保证了财务信息的准确性、有效性，保证了公司资产的安全与完整，同时根据业务的变化，对其不断的完善，2010 年制定了《实物承包费计量及核算办法（试行）》来规范收取实物承包费的计量及核算。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。在今后的工作中，公司将进一步提高风险管控能力，不断完善全面风险管理和内部管控体系建设，健全内部控制制度和内控长效机制；加大监督、检查力度，确保内控制度有效执行。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会制定了《黑龙江北大荒农业股份有限公司高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》，考核与管理的对象为公司董事长、总经理、监事会主席及其他在公司领取薪酬的高级管理人员，根据公司年度工作目标完成情况进行考评与兑现。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据相关规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并按照该制度严格执行。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 1 日

2009 年度股东大会审议并决议通过了以下议案：

- 1、2009 年度董事会工作报告的议案；
- 2、2009 年度监事会工作报告的议案；
- 3、2009 年度独立董事工作报告的议案；
- 4、《黑龙江北大荒农业股份有限公司 2009 年年度报告》及摘要的议案；
- 5、2009 年度利润分配预案的议案；
- 6、2010 年度财务预算的议案；
- 7、关于 2010 年日常关联交易总金额的议案；
- 8、关于会计师事务所续聘及报酬的议案；
- 9、关于修改公司章程的议案；
- 10、关于修改股东大会议事规则的议案；
- 11、关于修改董事会议事规则的议案；

- 12、关于修改监事会议事规则的议案；  
13、关于董事长、监事会主席的薪酬兑现的议案。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 9 月 9 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 9 月 10 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 9 月 27 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 9 月 28 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 11 月 17 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 11 月 23 日

2010 年第一次临时股东大会审议并决议通过了以下议案：

关于公司董事会部分成员变更的议案。

2010 年第二次临时股东大会审议并决议通过了以下议案：

1、关于为黑龙江省北大荒米业集团有限公司收购原料资金办理银行授信业务提供担保的议案；

2、关于为北大荒龙垦麦芽有限公司收购原料资金办理银行授信业务提供担保的议案；

3、关于为北大荒鑫亚经贸有限责任公司经营粮食产品和生产资料资金办理银行授信业务提供担保的议案。

2010 年第三次临时股东大会审议并决议通过了以下议案：

关于申请发行 2010 年度第三期短期融资券的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况的回顾

##### (1) 报告期总体经营情况

2010 年，受各种不利因素的影响，公司经受住了严峻的考验。面对不利局面，公司董事会、管理层审时度势、统一思想、迎难而上，转方式、调结构，在经营管理、制度创新、产业升级方面做了大量的工作，使公司经营业绩有了较好的起色。2010 年公司实现营业收入 92.28 亿元，比上年增长 41.49%、营业利润 3.01 亿元，比上年增加 7.76%、利润总额 3.55 亿元，比上年增长 5.85%、归属于上市公司股东的净利润 3.57 亿元，比上年减少 0.51%；由于可转债全部转股，基本每股收益 0.20 元，比上年降低 4.76%；加权平均净资产收益率 6.56%，比上年减少 0.74 个百分点。2010 年末公司资产总额 179.05 亿元，比上年增长 49.43%；净资产 56 亿元，比上年增长 12.98%；每股净资产 3.15 元，比上年增长 9%；资产负债率 67.19%，同比增加 10.59 个百分点。

①2010 年农业情况。农业战胜了严重的自然灾害，实现粮豆总产 563 万吨，亩均单产 557 公斤，农业盈利能力持续提高，为公司各产业的健康发展奠定了良好的基础。重点夯实了粮食处理、农机装备、农田水利、集中育秧和催芽基地等基础设施，特别是芽种供应达到了全面积的 92.1%。进一步完善理顺了农业科研体系，与八一农大建立了以高端米研发合作项目为基础的产学研战略合作关系。

②2010 年工业情况。米业公司积极开拓市场，产销大米同比上年分别增长 65%、47%，实现营业收入 57 亿元，由于原料价格及筹资费用的提高，面临的形势比较严峻；麦芽公司实现营业收入 6.5 亿元，比上年减亏 7,408 万元，实现了扭亏为盈；浩良河化肥分公司实现

营业收入 4.4 亿元，经营效益与上年基本持平，主要原因是原料成本持续上升、尿素价格低迷及甲醇销售价格过低停车而导致的固定成本提高所致；纸业公司实现营业收入 1.84 亿元，亏损 5,246 万元，亏损原因是由于主要原材料价格上升且供应量不足，造成生产成本提高所致；北大荒希杰公司实现营业收入 5,305 万元，亏损 962 万元，主要原因是原料供应不足，生产工艺尚未达到设计标准，停车较多导致成本提高所致。

③房地产开发、资本运作和资金运营情况。北大荒鑫都房地产公司开发项目正在实施当中，预计于 2011 年底前竣工交付使用，届时公司盈利水平将得到提升；年内参股了大兴安岭农村商业银行股份有限公司使公司在金融产业方面取得了阶段性进展；本年度成功发行了 13 亿元短期融资券，降低了财务费用，为公司原料收购任务的完成提供了资金保障。

④技术创新情况。2010 年公司科技投入 393.8 万元，用于高端米研发及产业化合作以及稻草漂白化学浆及浓黑液提取技术合作等项目，上述项目对于公司未来占领高端米市场和为开发植物全价营养有机肥料和饲料添加剂奠定了基础。

(2) 主要供应商、客户情况

2010 年向前五名供应商采购金额合计 10,763 万元，占全年采购总额的 1.79%。向前五名销售商销售金额合计 136,698 万元，占全年总销售收入的 14.81%。

(3) 年度主要财务数据重大变动情况

单位：万元

序号	项 目	期末余额	年初余额	增 (+) 减 (-)	增减比率 (%)
1	货币资金	141,771	101,576	40,195	39.6%
2	应收票据	2,034	1,103	931	84.4%
3	预付账款	260,032	100,242	159,790	159.4%
4	其他应收款	20,605	31,253	-10,648	-34.1%
5	存货	648,498	330,334	318,164	96.3%
6	长期股权投资	1,310	210	1,100	523.8%
7	在建工程	36,808	22,751	14,057	61.8%
8	短期借款	712,720	453,090	259,630	57.3%
9	应付票据	7,720	55	7,665	13936.4%
10	应付账款	108,305	37,892	70,413	185.8%
11	预收账款	215,636	37,727	177,909	471.6%

12	应交税费	-63,742	-32,000	-31,742	99.2%
13	应付利息	3,311	515	2,796	542.9%
14	应付债券	80,000	55,060	24,940	45.3%
15	资本公积	242,751	194,092	48,659	25.1%
	项 目	本期发生额	上期发生额	增 (+) 减 (-)	增减比率 (%)
16	营业收入	922,769	652,195	270,574	41.5%
17	营业成本	720,501	478,932	241,569	50.4%
18	营业税金及附加	660	181	479	264.6%
19	销售费用	33,864	26,361	7,503	28.5%
20	管理费用	107,789	90,947	16,842	18.5%
21	财务费用	19,231	11,686	7,545	64.6%
22	资产减值损失	10,644	16,182	-5,538	-34.2%
23	营业外支出	840	1,207	-367	-30.4%
24	经营活动产生的现金流量净额	-195,845	-93,450	-102,395	109.6%
25	投资活动产生的现金流量净额	-63,581	-60,011	-3,570	5.9%
26	筹资活动产生的现金流量净额	296,339	142,518	153,821	107.9%

a、货币资金比年初增加 40195 万元，增长 39.6%，主要原因系粮食采购业务规模的扩大，期末增加了对外借款形成。

b、应收票据比年初增加 931 万元，增长 84.4%，主要原因系银行承兑汇票增加形成。

c、预付账款比年初增加 159790 万元，增长 159.4%，主要原因系本年粮食市场交易活跃，本公司相应扩大了粮食购销业务。本年粮食销售规模比上年增加了 37.96%，相应的收购粮食的预付货款也增加较多，年末预付账款余额中 70.44% 为预付的购粮款。

d、其他应收款比年初减少 10648 万元，下降 34.1%，主要原因系本年度加大清理以前年度欠款回收力度形成。

e、存货比年初增加 318164 万元，增长 96.3%，主要原因系随着本年粮食购销业务规模扩大，年末粮食余额增加较大。另外，房地产公司开工建设导致了在产品余额增加。

f、长期股权投资比年初增加 1100 万元，增长 523.8%，系本年度公司投资（持股比例 10%）

大兴安岭农村商业银行股份有限公司形成。

g、在建工程比年初增加 14057 万元，增长 61.8%，主要原因系本年度投资建设稻谷加工项目暂未完工形成。

h、短期借款比年初增加 259630 万元，增长 57.3%，主要原因系随着本年度粮食购销业务规模扩大，本公司相应增加了流动资金借款。

i、应付票据比年初增加 7665 万元，增长 13936.4%，主要原因系银行承兑汇票增加形成。

j、应付账款比年初增加 70413 万元，增长 185.8%，主要原因系随着本年度粮食购销业务规模扩大，应付粮食采购款增加较多。

k、预收账款比年初增加 177909 万元，增长 471.6%，主要原因系米业公司预收的售粮款及房地产公司预收的购房款较多。

l、应交税费比年初减少 31742 万元，系本年粮食等原材料采购量较大，导致增值税待抵扣进项税进项税增加形成。

m、应付利息比年初增加 2796 万元，增长 542.9%，主要原因系暂未到付息期限的短期融资券和短期借款利息形成。

n、应付债券比年初增加 24940 万元，增长 136.1%，主要原因系本年发行短期融资券增加及可转换公司债券转股减少形成。

o、资本公积比年初增加 48659 万元，增长 25.1%，主要原因系可转换公司债券转股溢价形成。

p、营业收入同比增加 270574 万元，增长 41.5%，主要原因：（1）在国家有关鼓励农业生产政策引导下，本年度土地承包收入稳步增长；（2）本年度农产品销售规模增加较快；（3）工业品中麦芽销售较上年度增加了 80.9%；尿素销售较上年度增加了 56.67%。

q、营业成本同比增加 241569 万元，增长 50.4%，系随着营业收入增加相应增加形成。

r、营业税金及附加同比增加 479 万元，增长 264.6%，主要原因系本年营业税应税项目金额增加较多形成。

s、销售费用同比增加 7503 万元，增长 28.5%，主要原因系粮食等销售规模增加的同时，导致了职工薪酬、运费等销售相关费用相应增加。

t、管理费用同比增加 16842 万元，增长 18.5%，主要原因系职工薪酬、固定资产折旧以及加强农业基础设施建设、农田水利设施改造等支出增加较多。

u、财务费用同比增加 7545 万元，增长 64.6%，主要原因系本年银行贷款金额比上年增加较大且利率提升，以及本年新增发行短期融资券，使得本年利息支出及融资费用增加。

v、资产减值损失同比减少 5538 万元，下降 34.2%，主要原因系麦芽产品市场价格回升，存货跌价损失同比减少形成。

w、营业外支出同比减少 367 万元，下降 30.4%，主要原因系非流动资产处置损失减少形成。

x、经营活动产生的现金流量净额为-19.58 亿元，同比减少 10.24 亿元，主要原因系本年采购生产原料及原粮较上年增加较多所致。

y、投资活动产生的现金流量净额为-6.36 亿元，同比减少 3570 万元。

z、筹资活动产生的现金流量净额为 29.63 亿元，同比增加 15.38 亿元，主要原因系本年公司扩大了原料及原粮购销业务，向银行借款筹措所需资金增加形成。

（4）主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
黑龙江省北大荒集团有限公司	加工及销售农产品	水稻生产加工销售等	51,000	1,005,079	60,116	-4,713



黑龙江北大荒有 限责任公司	纸制品生 产和销售	文化用纸及其他 纸制品生产、加 工、销售	6,000	35,358	1,073	-5,246
北大荒农垦集团 有限公司	麦芽生产 和销售	麦芽生产、销售； 大麦经营等	38,500	135,681	25,086	10

## 2、公司未来发展展望

### (1) 所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

近年来，党中央、国务院不断加强强农惠农政策，加大了投入力度，保持农业连续丰收和农民收入较快增长的好形势，为促进经济平稳较快发展、维护社会和谐稳定做出了重大贡献，也为应对国际金融危机奠定了坚实基础。总体看，农业是中国的基础产业，国家对农业的支持将是根本性的和持续性的，并从逐年加强各类资金投入和减轻农民负担两个方面落实对农业的资金和政策支持，国家鼓励农产品加工业的发展，农产品加工企业未来发展潜力较大。我国入世后，农业对外开放的范围和程度不断扩大，使我们目前正处于更加激烈的国际市场竞争环境当中。

### (2) 公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划。

公司作为垦区唯一一家上市公司，集聚了得天独厚的资源优势、现代大农业领先优势、产业化发展优势、现代经营体制优势、诚信绩优的蓝筹股形象和筹融资优势、经受资本市场锤炼的人才队伍优势；特别是 2010 年进一步夯实了资产质量，工业经营形势已见好转，房地产获利预期明朗，进军金融产业顺利推进。综合判断面临的客观环境和发展形势，我们正处于可以大有作为的重要战略机遇期，面临的机遇更多，竞争更激烈，形势更复杂，遇到的新问题也将更多。我们要积极争取国家和上级的政策支持，奋力在现代化大农业建设上率先突破。

公司未来发展战略是：公司将牢牢把握当前重要的发展战略期，借助国家惠农政策，构建起紧密衔接、高效整合、核心竞争力凸显的现代化大农业产业体系，建成全国重要的现代农业经济区和高效生态经济区。并将充分利用自身的优势，突出北大荒绿色产品优势，大力拓展以水稻为主的农产品精深加工，使公司成为国内最大、国际有影响的农业高新技术示范基地、农产品精深加工基地、绿色(有机)产品生产基地，通过农产品精深加工，不断推进科技创新，积极开拓多种经营、延长产业链条，提升企业在上市公司的地位，实现公司的可持续发展，为股东创造良好回报。

2011 年是实施“十二五”规划的开局之年，起步之年，也是公司健康发展的关键一年。要立足提升经济发展质量和效益，围绕“引领大农业、做强加工业、夯实流通业、加快地产业、进军金融业”这一主题，着力创新体制机制，完善“五个体系”，全力构建公司核心竞争力，为实现“十二五”发展目标开好局、起好步。2011 年公司发展的预期目标是：力争实现营业收入 100 亿元、利润 4.1 亿元。

### (3) 未来发展战略所需的资金需求及使用计划。

由于公司加工企业每年大量采购并储存原料，资金需求较大。公司将根据生产经营实际情况，采用银行借款、探索新型金融产品及自身经营积累等多种方式，保障公司 2011 年公司发展的资金需求。

### (4) 公司面临的风险及对策。

公司作为农业类股份公司，受惠于国家有关农业及粮食优惠政策，如果目前享受的优惠政策面临修改或取消，将对公司的业务和盈利能力产生不利影响。近年来由于生产原料价格上涨，加之国际、国内和民营资本大举进军农产品加工行业争夺资源，推高了水稻等农作物收购价格，致使公司农产品加工企业成本上升，利润减少。对策是：科技创新，提质、降耗、

减排，努力降低产品成本，开发高端产品，在设备改造、技术改造上下功夫，树立品牌，开发市场和新产品研发。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
农业	2,955,393,078.05	2,249,602,178.40	23.88	27.81	31.54	减少 2.16 个百分点
米业	5,221,887,929.16	5,376,745,935.81	-2.97	41.54	43.32	减少 1.27 个百分点
化肥	436,774,550.86	612,636,778.44	-40.26	56.67	41.34	增加 15.21 个百分点
纸业	184,005,226.65	238,543,707.99	-29.64	-21.95	-3.86	减少 24.40 个百分点
分产品						
土地承包	1,496,163,410.88	805,312,679.56	46.17	9.88	2.65	增加 3.79 个百分点
农产品及农用物资	6,043,548,118.76	6,197,659,945.94	-2.55	38.30	40.46	减少 1.58 个百分点
工业品及其他	1,687,975,867.92	1,923,632,899.89	-13.96	92.72	70.49	增加 14.86 个百分点

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
100		预计实现利润总额同比增长超过 10% 以上。	(一) 引领大农业，在建设现代化大农业“核心经济示范区”上取得新突破； (二) 做强加工业，在提升产业化龙头企业核心竞争力上取得新突破； (三) 夯实流通业，在提升获利能力和整合资源上实现新突破； (四) 加快地产业，在打造新的经济增长点上取得新突破； (五) 进军金融业，在增强公司的发展活力和动力上实现新突破。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	73,908
投资额增减变动数	-23,192
上年同期投资额	97,100
投资额增减幅度(%)	-23.88

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期、长期贷款；从事同业拆借；从事银行卡业务等	10	投资额 1100 万元

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	发行可转债	146,380.8	5,112	135,002.8	11,378	存于公司募集资金专户
合计	/	146,380.8	5,112	135,002.8	11,378	/

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
150 万亩优质水稻生产基地建设项目	否	40,665	40,370	是	99%	5,730	3,253	是		
浩化分公司年增产 11.3 万吨尿素项目	否	18,159	18,159	是	100%	3,390	-501	否	由于 2010 年度煤价上涨较大，使本期尿	

									素产品毛利为负数，从而未能达到预期收益。	
米业公司优质大米加工技改项目	是	24,020	0			4,928				
米业公司迎春制米厂年综合加工 30 万吨稻谷技改项目	否	9,002	6,261	是	93%	1,868	1,556	是		
米业公司年产 8,000 吨米糠蛋白项目	是	12,010	0			2,792				
合资公司建设“米糠深加工项目”	否		10,710		100%					
公司营销网络建设项目	否	9,120	2,078	否	23%	2,613	171	否	营销网络项目背景试点已经结束,北京、上海、广州三地的区域性分子公司经销商资源的梳理、调	

									整和整合需要一定的时间，以便理顺营销体系，顺利推进项目实施。	
补充流动资金	否	38,000	57,424.8	是	100%	1,448	3,546	是		
合计	/	150,976	135,002.8	/	/	22,769	/	/	/	/

## 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
补充流动资金	米业公司优质大米加工技改项目	24,020	24,020	是	1,665	957	100%	是	
合资公司建设米糠深加工项目	米业公司年产 8,000 吨米糠蛋白项目	14,310	10,710	是	5,665	-802	100%	否	根据合资公司建设“米糠深加工项目”建设进度,2010年6月份开始生产,由于生产不稳定、达产率低,因此未能达到预期收益。
合计	/	38,330	34,730	/	7,330	/	/	/	/

募集资金变更项目有两个:

(1) 米业公司年产 8,000 吨米糠蛋白项目

2008 年 7 月 23 日召开的董事会四届八次会议(临时)决议,黑龙江北大荒农业股份有限公

司出资 19380 万元、希杰第一制糖株式会社出资 18620 万元合资组建"北大荒希杰科技食品有限责任公司", 并建设"米糠深加工项目"。鉴于此, 公司拟将"米业公司年产 8000 吨米糠蛋白项目"调整为合资公司建设"米糠深加工项目", 此次募集资金项目的变更只是对原项目投资规模和投资方式的调整, 符合公司的发展战略。项目总投资 38002 万元, 总投资收益率为 22.09%, 高于行业平均水平。

#### (2) 米业公司优质大米加工技改项目

近来国家加大对农业支持力度, 水稻保护价提高, 而农产品初级加工终端产品--大米的价格涨幅有限, 大米初级加工毛利不显著, 项目原预计收益水平实现难度较大。同时米业公司水稻原料的年需求量常年保持在 140 万吨的水平, 年需流动资金数额很大, 鉴于此, 公司拟将米业公司优质大米加工技改项目资金变更为补充流动资金, 以解决资金缺口, 并降低财务费用。经估算, 年可减少财务费用 1664.58 万元。

以上募集资金变更方案已分别于 2008 年 10 月 23 日、2008 年 11 月 7 日经公司四届董事会第十二次会议(临时)、2008 年第四次临时股东大会通过。

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
粮食仓储及设施建设	10,546.2	97.1%	
种子基地及种子加工工程	11,725.6	95.6	
前进三十万吨稻谷加工项目	5,813.4	77.3%	在建、暂未产生收益
二九〇三十万吨稻谷加工项目	11,600	46.9%	在建、暂未产生收益
八五九三十万吨稻谷加工项目	5,450.57	52.3%	在建、暂未产生收益
浩化分公司循环硫化床锅炉项目	5,140	70.9%	在建、暂未产生收益
浩化分公司尿素造粒装置改造项目	2,200	96.1%	在建、暂未产生收益
北大荒纸业公司废水深度处理项目	1,730.69	71%	在建、暂未产生收益
合计	54,206.46	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二次会议(临时)	2010年1月18日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年1月19日
第五届董事会第三次会议	2010年4月27日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年4月29日
第五届董事会第四次会议(临时)	2010年7月28日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年7月29日
第五届董事会第五次会议(临时)	2010年8月23日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年8月25日
第五届董事会第六次会议(临时)	2010年9月9日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年9月10日
第五届董事会第七次会议(临时)	2010年10月25日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年10月26日
第五届董事会第八次会议(临时)	2010年11月1日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年11月2日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

按照 2009 年度股东大会决议精神完成了 2009 年度利润分配工作，该事项已于 2010 年 6 月 23 日实施完毕，完成了关于修改公司章程、关于修改股东大会会议事规则、关于修改董事会议事规则、关于修改监事会议事规则工作；

按照 2010 年第一次临时股东大会决议精神完成了关于公司董事会部分成员变更工作；

按照 2010 年第二次临时股东大会决议精神完成了关于为黑龙江省北大荒米业集团有限公司收购原料资金办理银行授信业务提供担保、关于为北大荒龙垦麦芽有限公司收购原料资金办理银行授信业务提供担保、关于为北大荒鑫亚经贸有限责任公司经营粮食产品和生产资料资金办理银行授信业务提供担保工作；

按照 2010 年第三次临时股东大会决议精神完成了关于申请发行 2010 年度第三期短期融资券工作。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的有关要求，审计委员会积极组织公司 2010 年年度报告的编制、审议等工作，现汇报如下：

(1) 黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会审计委员会 2011 年第一次会议于 2011 年 2 月 25 日召开。审计委员会在公司 2010 年度审计机构进场审计前审阅了公司编制

的财务会计报表及相关资料，并与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所注册会计师进行沟通，共同协商确定了公司 2010 年年度财务报告审计工作的时间安排。就相关事宜与会委员形成一致意见如下：

①同意年审注册会计师进场审计；

②协商确定了 2010 年度审计工作日程安排；

③请年审会计师事务所保质保量完成审计工作任务，并在约定的时限内提交 2010 年度审计报告。

(2)黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会审计委员会 2011 年第二次会议于 2011 年 4 月 13 日召开。审计委员会在年审会计师出具审计初步意见后，全体委员再次审阅了公司财务会计报表及相关资料，并与年审会计师进行了沟通。与会委员形成一致意见如下：

①我们与负责公司审计的注册会计师进行了充分的沟通，负责公司年审的注册会计师将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们作了详细的说明，需要调整事项公司已按年审注册会计师的审计调整意见作了调整。

②根据我们向年审会计师了解的审计情况及公司管理层向我们汇报的本年度生产经营情况，我们认为：经信永中和会计师事务所注册会计师初步审定的 2010 年年度财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，可以提交审计委员会进行表决，年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见我们无异议。

(3)黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会审计委员会 2011 年第三次会议于 2011 年 4 月 14 日召开，会议决议如下：

①经审计委员会审议，同意将信永中和会计师事务所审定的公司 2010 年年度财务报表及审计报告提交公司董事会审议；

②我们认为公司聘请的信永中和会计师事务所在 2010 年为公司提供的审计服务工作中，较好的完成了公司委托的各项审计工作。同意将审计委员会关于会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告提交董事会审议；

③经审计委员会审议，鉴于信永中和会计师事务所以往多年与公司的良好合作以及在业内所具有的良好信誉和业绩，提议继续聘任信永中和会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成，独立董事占多数，委员会主任由独立董事担任。自成立以来薪酬与考核委员会一直积极履行职责。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2010 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员薪酬制度执行情况，认为公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照《黑龙江北大荒农业股份有限公司高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》的规定进行兑现，所披露的薪酬情况与实际发放情况相符。报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

本公司已建立了《外部信息使用人管理制度》，该制度已经公司第五届董事会第三次会议审议通过。

#### 6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否



(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司 2010 年度母公司实现净利润 475,109,481.30 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，以母公司净利润 475,109,481.30 元为基数，按 10%比例提取法定盈余公积金 47,510,948.13 元，按 5%比例提取任意盈余公积金 23,755,474.07 元。剩余利润公司以 2010 年末总股本 1,777,679,909 股为基数，向全体股东按每 10 股派发 1.55 元（含税）现金红利，共计派发现金红利 275,540,385.90 元。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年度	444,527,424.00	536,819,977.40	82.81
2008 年度	459,308,278.94	588,060,813.52	78.11
2009 年度	263,299,895.10	358,524,686.06	73.44

(七) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

报告期内公司资信状况未发生变化，2010 年末公司（母公司）总资产 102 亿元，货币资金 6.1 亿元，资产负债率 44.2%，负债状况良好。公司于 2007 年 12 月 19 日发行的 15 亿元可转换公司债券，已于 2010 年 3 月 12 日从上海证券交易所摘牌。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2010 年 4 月 27 日在哈尔滨市南岗区汉水路 263 号公司八楼会议室召开第四届监事会第二次会议	2009 年度监事会工作报告的议案、关于修改监事会议事规则的议案、公司监事会 2010 年工作要点的议案、《黑龙江北大荒农业股份有限公司 2009 年年度报告》及摘要的议案、2010 年第一季度报告的议案。
公司于 2010 年 8 月 23 日以通讯方式召开第四届监事会第三次会议（临时）	公司 2010 年半年度报告及摘要的议案。
公司于 2010 年 10 月 25 日在哈尔滨市南岗区汉水路 263 号公司八楼会议室召开第四届监事会第四次会议	公司 2010 年第三季度报告的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2010 年度公司监事会对公司董事会和高管层在经营活动中进行了全面的全程监督，未发现公司董事会、高级管理层在执行职务时有违反国家法律、法规、公司章程及管理制度的情况，没有发生任何损害公司利益和股东权益的行为。公司董事会和高管层在经营活动中恪尽职守、遵纪守法、思想解放、开拓创新，使公司的经营版块更加清晰、科学，发展战略更加宏伟、远大，使公司在多元化的科学发展中向前推进了一大步。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2010 年度监事会对公司财务制度执行情况和财务状况进行了认真检查，通过审阅公司财务报表及其他会计资料，监事会认为公司账目清楚，会计核算、会计政策变更和财务管理均符合有关规定，未发现重大差错与问题。认为公司 2010 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告公正、客观、真实、可靠，未发现虚假与重大遗漏。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金投资项目及实际投资金额与相关文件相符，项目变更时也及时履行了相关法律程序及披露义务，没有违反法律、法规及损害股东利益的行为发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2010 年度公司无重大资产收购、出售等情况，不存在内幕交易，未发生损害股东利益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2010 年度公司与关联方均签订一系列合同及协议，本着公开、公平、公正的原则，按正常的商业往来进行交易，未发现损害公司利益的情况，也未发现给公司资产造成损失的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

信永中和会计师事务所对公司本年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	11,000,000.00	11,000,000	10	11,000,000.00			长期股权投资	
合计	11,000,000.00	11,000,000	/	11,000,000.00			/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
黑龙江北大荒集团总公司	母公司	购买商品	采购农产品	市场价格		57,360.00	0.01	现金		
黑龙江北大荒集团总公司	母公司	接受劳务	道路维护等劳务	市场价格		2,709,321.00	0.25	现金		
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	母公司的控股子公司	购买商品	采购农业物资	市场价格		7,328,376.04	0.14	现金		
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	母公司的控股子公司	接受劳务	工程施工	市场价格		97,279,806.89	12.07	现金		

业										
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	黑龙江北大荒垦团公司所属企业	母公司的控股子公司	购买商品	采购农产品	市场价格		3,276,147.00	0.06	现金	
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	黑龙江北大荒垦团公司所属企业	母公司的控股子公司	接受劳务	道路维护、水电水等劳务	市场价格		8,308,047.77	0.77	现金	
黑龙江北大荒集团总公司	黑龙江北大荒垦团公司	母公司	销售商品	销售农用物资	市场价格		4,497,078.43	0.28	现金	
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	黑龙江北大荒垦团公司所属企业	母公司的控股子公司	销售商品	销售农用物资	市场价格		81,284,718.11	4.99	现金	
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	黑龙江北大荒垦团公司所属企业	母公司的控股子公司	销售商品	销售农产品	市场价格		196,489,357.01	3.76	现金	

黑龙江北大荒集团总公司所属企业	母公司的控股子公司	销售商品	销售工业品	市场价格		8,829,407.86	0.54	现金		
普宁市北大荒米业有限公司	联营公司	销售商品	销售农产品	市场价格		712,087.10	0.01	现金		
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	母公司的控股子公司	其它流入	出租房屋	市场价格		1,224,000.00	0.30	现金		
合计				/	/	411,995,707.21		/	/	/

鉴于集团总公司及本公司的地域特点，为保证生产经营的正常运行，与集团总公司及所属企业之间在加工原料与生产资料采购及销售方面，不可避免地产生关联交易。

上述关联交易对公司独立性没有影响。

上述关联交易均以市场价格定价，符合公开、公平、公正原则，没有损害公司和股东的利益，这些关联交易对本期以及未来的生产经营效益将产生积极的影响。

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
普宁市北大荒米业有限公司	联营公司		648,654.62		
哈尔滨北米科技发展有限公司	联营公司		3,421,844.07		
合计			4,070,498.69		

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	71.2
报告期末对子公司担保余额合计（B）	58.7
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	58.7
担保总额占公司净资产的比例(%)	104.8
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	58.7
上述三项担保金额合计（C+D+E）	58.7

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	本公司未来 5 年每年的现金分红不低于当年实现的可分配利润的 50%。	严格按承诺履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	250.5
境内会计师事务所审计年限	9

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于股份变动情况的公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》B8 版	2010 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第二次会议（临时）决议公告	《中国证券报》A18 版、《上海证券报》B25 版、《证券时报》D5 版	2010 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于提前赎回“大荒转债”的提示性公告	《中国证券报》A18 版、《上海证券报》B25 版、《证券时报》D5 版	2010 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的公告	《中国证券报》B07 版、《上海证券报》B16 版、《证券时报》D5 版	2010 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的第一次提示性公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B75 版、《证券时报》D4 版	2010 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的第二次提示性公告	《中国证券报》B07 版、《上海证券报》B73 版、《证券时报》D5 版	2010 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的第三次提示性公告	《中国证券报》C002 版、《上海证券报》28 版、《证券时报》A8 版	2010 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

黑龙江北大荒农业股份有限公司关于发行短期融资券的公告	《中国证券报》C07 版、《上海证券报》B17 版、《证券时报》D8 版	2010 年 2 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的第四次提示性公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》B16 版、《证券时报》D17 版	2010 年 3 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的第五次提示性公告	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B9 版、《证券时报》D8 版	2010 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”提前赎回事宜的第六次提示性公告	《中国证券报》B03 版、《上海证券报》B19 版、《证券时报》D4 版	2010 年 3 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”赎回结果公告	《中国证券报》B02 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》B8 版	2010 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于“大荒转债”摘牌的公告	《中国证券报》B02 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》B8 版	2010 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于股份变动情况的公告	《中国证券报》B02 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》B8 版	2010 年 3 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《中国证券报》D035 版、《上海证券报》B41 版、《证券时报》D69 版	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2010 年第一季度报告正文	《中国证券报》D035 版、《上海证券报》B41 版、《证券时报》D69 版	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告暨关于召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》D036 版、《上海证券报》B41 版、《证券时报》D69 版	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



黑龙江北大荒农业股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》D036版、《上海证券报》B41版、《证券时报》D69版	2010年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于2010年日常关联交易总金额的公告	《中国证券报》D036版、《上海证券报》B41版、《证券时报》D69版	2010年4月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》B006版、《上海证券报》B14版、《证券时报》D8版	2010年6月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司2009年度利润分配实施公告	《中国证券报》B015版、《上海证券报》B17版、《证券时报》D4版	2010年6月9日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第四次会议（临时）决议公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》B25版、《证券时报》D8版	2010年7月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第五次会议（临时）决议公告暨关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B055版、《上海证券报》B134版、《证券时报》D40版	2010年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司提示性公告	《中国证券报》B055版、《上海证券报》B134版、《证券时报》D40版	2010年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司2010年半年度报告摘要	《中国证券报》B055版、《上海证券报》B134版、《证券时报》D40版	2010年8月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A31版、《上海证券报》B22版、《证券时报》A16版	2010年9月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第六次会议（临时）决议公告暨关于召开2010年第二次临时股东	《中国证券报》A31版、《上海证券报》B22版、《证券时报》A16版	2010年9月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

大会的通知			
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于为黑龙江省北大荒米业集团有限公司、北大荒龙垦麦芽有限公司收购原料资金办理银行授信业务提供担保及北大荒鑫亚经贸有限责任公司经营粮食产品和生产资料办理银行授信业务提供担保的公告	《中国证券报》A31 版、《上海证券报》B22 版、《证券时报》A16 版	2010 年 9 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》D8 版	2010 年 9 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2010 年第三季度报告正文	《中国证券报》B023 版、《上海证券报》B22 版、《证券时报》D56 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第七次会议（临时）决议公告	《中国证券报》B023 版、《上海证券报》B22 版、《证券时报》D56 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第八次会议（临时）决议公告暨关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》D4 版	2010 年 11 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B019 版、《上海证券报》B32 版、《证券时报》D21 版	2010 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于黑龙江北大荒农业股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》B019 版、《上海证券报》B32 版、《证券时报》D21 版	2010 年 11 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师郎争、张新卫审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

XYZH/2010A1014

黑龙江北大荒农业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黑龙江北大荒农业股份有限公司（以下简称“北大荒公司”）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北大荒公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，北大荒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北大荒公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：郎争

中国注册会计师：张新卫

中国 北京

二〇一一年四月十九日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 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

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,417,709,488.16	1,015,762,162.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,338,489.50	11,025,503.81
应收账款		906,250,416.45	713,965,697.36
预付款项		2,600,321,926.63	1,002,420,829.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		206,049,002.01	312,527,439.70
买入返售金融资产			
存货		6,484,977,713.77	3,303,344,642.54
一年内到期的非流动资产		6,824,168.46	7,414,717.07
其他流动资产		141,018,029.00	17,990,732.77
流动资产合计		11,783,489,233.98	6,384,451,725.19
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,102,284.56	2,101,696.58
投资性房地产			9,830,012.15
固定资产		5,482,809,832.81	5,093,232,189.02
在建工程		368,077,348.32	227,508,443.79
工程物资			20,286.34
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		249,164,897.87	257,684,184.16

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,021,578.82	6,986,458.95
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,121,175,942.38	5,597,363,270.99
资产总计		17,904,665,176.36	11,981,814,996.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,127,195,897.20	4,530,897,062.77
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		77,200,000.00	550,000.00
应付账款		1,083,052,105.60	378,916,674.75
预收款项		2,156,364,897.95	377,268,657.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		252,295,980.11	229,150,652.88
应交税费		-637,417,337.09	-319,997,236.88
应付利息		33,108,522.98	5,148,876.92
应付股利		387,613.38	379,889.56
其他应付款		1,065,921,092.60	967,115,132.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
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			
流动负债合计		11,158,108,772.73	6,169,429,709.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		12,257,151.80	12,418,501.13
应付债券		800,000,000.00	550,602,487.71
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		60,138,228.40	49,699,691.37
非流动负债合计		872,532,651.51	612,857,951.52
负债合计		12,030,641,424.24	6,782,287,660.99
<b>所有者权益（或股东权</b>			

益):			
实收资本 (或股本)		1,777,679,909.00	1,714,481,800.00
资本公积		2,427,512,871.77	1,940,918,474.08
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		806,889,607.64	735,623,185.44
一般风险准备			
未分配利润		587,582,349.06	565,470,200.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		5,599,664,737.47	4,956,493,659.61
少数股东权益		274,359,014.65	243,033,675.58
所有者权益合计		5,874,023,752.12	5,199,527,335.19
负债和所有者权益 总计		17,904,665,176.36	11,981,814,996.18

法定代表人: 王道明 主管会计工作负责人: 高建国 会计机构负责人: 刘颖

## 母公司资产负债表

2010 年 12 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

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		607,655,201.87	441,408,239.91
交易性金融资产			
应收票据		9,140,753.00	3,000,000.00
应收账款		44,509,194.53	69,410,489.43
预付款项		111,674,436.40	113,058,804.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,411,393,628.06	2,547,037,379.37
存货		1,265,838,883.28	786,001,645.93
一年内到期的非流动资产		4,717,632.80	3,628,791.09
其他流动资产			
流动资产合计		5,454,929,729.94	3,963,545,350.22
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		965,208,056.55	933,639,576.33
投资性房地产			
固定资产		3,512,552,454.82	3,297,413,737.66
在建工程		179,450,180.18	107,805,928.22
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		93,357,794.79	96,527,491.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,213,052.76	1,988,831.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,752,781,539.10	4,437,375,564.67
资产总计		10,207,711,269.04	8,400,920,914.89
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,550,000,000.00	1,410,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		494,532,125.90	234,471,679.36
预收款项		562,563,787.66	276,574,888.87
应付职工薪酬		212,245,601.02	196,623,218.77
应交税费		6,429,296.24	-20,399,230.47
应付利息		25,952,026.94	2,500,985.42
应付股利		70,309.90	62,586.08
其他应付款		849,333,745.99	805,340,667.26
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,701,126,893.65	2,905,174,795.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		12,257,151.80	12,418,501.13
应付债券		800,000,000.00	550,602,487.71
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			
非流动负债合计		812,394,423.11	563,158,260.15
负债合计		4,513,521,316.76	3,468,333,055.44
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,777,679,909.00	1,714,481,800.00
资本公积		2,418,562,020.00	1,931,967,622.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		793,854,852.35	722,588,430.15
一般风险准备			
未分配利润		704,093,170.93	563,550,006.99
所有者权益(或股东权益) 合计		5,694,189,952.28	4,932,587,859.45
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		10,207,711,269.04	8,400,920,914.89

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖



**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,227,687,397.56	6,521,953,199.48
其中：营业收入		9,227,687,397.56	6,521,953,199.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,926,893,834.43	6,242,905,082.30
其中：营业成本		7,205,009,592.33	4,789,324,132.61
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			
营业税金及附加		6,595,614.97	1,814,396.03
销售费用		338,639,396.25	263,613,129.02
管理费用		1,077,892,503.48	909,472,934.24
财务费用		192,312,066.99	116,862,005.04
资产减值损失		106,444,660.41	161,818,485.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-495,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-288,309.04	316,351.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		587.98	-1,253,688.79
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		300,505,254.09	278,869,468.39
加：营业外收入		62,440,837.66	68,147,060.32
减：营业外支出		8,404,981.84	12,067,808.73
其中：非流动资产处置损失		1,663,058.60	8,514,489.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		354,541,109.91	334,948,719.98
减：所得税费用		6,957,922.82	9,743,712.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		347,583,187.09	325,205,007.66
归属于母公司所有者的净利润		356,678,466.33	358,524,686.06
少数股东损益		-9,095,279.24	-33,319,678.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.21

(二) 稀释每股收益		0.20	0.21
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		347,583,187.09	325,205,007.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		356,678,466.33	358,524,686.06
归属于少数股东的综合收益总额		-9,095,279.24	-33,319,678.40

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,308,052,717.91	2,501,883,010.88
减：营业成本		1,763,322,837.15	1,089,383,646.45
营业税金及附加		5,858,287.48	242,240.97
销售费用		86,263,515.62	58,356,645.15
管理费用		904,279,340.09	823,043,592.57
财务费用		-396,741.86	-15,716,141.80
资产减值损失		17,239,583.35	101,972,097.15
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）		-351,519.78	1,634,669.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		531,134,376.30	446,235,600.16
加：营业外收入		11,792,565.55	5,542,018.90
减：营业外支出		67,817,460.55	36,339,091.56
其中：非流动资产处置损失		657,198.57	6,330,380.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		475,109,481.30	415,438,527.50
减：所得税费用			2,737,777.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		475,109,481.30	412,700,750.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		475,109,481.30	412,700,750.36

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,411,957,266.37	6,722,518,948.70
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			
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		2,020,861.63	
收到其他与经营活动有关的现金		132,188,025.42	75,608,308.02
经营活动现金流入小计		11,546,166,153.42	6,798,127,256.72
购买商品、接受劳务支付的现金		11,950,582,804.98	6,292,072,070.27
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			
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		562,512,825.49	509,175,942.05
支付的各项税费		48,201,190.85	54,512,103.28
支付其他与经营活动有关的现金		943,322,335.96	876,865,129.93
经营活动现金流出小计		13,504,619,157.28	7,732,625,245.53
经营活动产生的现金流量净额		-1,958,453,003.86	-934,497,988.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,266,737.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,492,100.00	9,018,905.73
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		11,270,000.00	36,350,000.00
投资活动现金流入小计		12,762,100.00	46,635,643.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		637,570,705.06	642,912,505.26
投资支付的现金		11,000,000.00	3,530,003.99
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			299,665.17
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		648,570,705.06	646,742,174.42
投资活动产生的现金流量净额		-635,808,605.06	-600,106,531.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		40,420,618.31	76,449,549.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,420,618.31	76,599,381.69
取得借款收到的现金		11,730,983,105.24	5,268,897,062.77
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		11,771,403,723.55	5,345,346,611.88
偿还债务支付的现金		8,344,045,495.81	3,377,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		463,965,025.04	542,319,958.24
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		8,808,010,520.85	3,920,169,958.24
筹资活动产生的现金流量净额		2,963,393,202.70	1,425,176,653.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-64,749.82	161,272.00
五、现金及现金等价物净增加额		369,066,843.96	-109,266,594.50
加：期初现金及现金等价物余额		890,594,644.78	999,861,239.28
六、期末现金及现金等价物余额		1,259,661,488.74	890,594,644.78

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,145,120,304.02	2,285,382,111.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		47,644,456.14	25,069,039.51
经营活动现金流入小计		3,192,764,760.16	2,310,451,151.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,386,826,232.41	978,426,545.85
支付给职工以及为职工支付的现金		440,285,609.44	413,543,995.95
支付的各项税费		24,162,483.74	31,257,570.57
支付其他与经营活动有关的现金		1,389,713,104.08	888,756,050.35
经营活动现金流出小计		3,240,987,429.67	2,311,984,162.72
经营活动产生的现金流量净额		-48,222,669.51	-1,533,011.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		500,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,600.00	1,533,556.23
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		503,600.00	26,533,556.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		357,105,864.31	354,199,171.55

投资支付的现金		32,420,000.00	54,425,777.54
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		389,525,864.31	408,624,949.09
投资活动产生的现金流量净额		-389,022,264.31	-382,091,392.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,570,000,000.00	1,510,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,570,000,000.00	1,510,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,639,180,600.00	899,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		327,327,504.22	479,474,127.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,966,508,104.22	1,379,324,127.64
筹资活动产生的现金流量净额		603,491,895.78	130,675,872.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			169,916.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		166,246,961.96	-252,778,616.21
加：期初现金及现金等价物余额		441,408,239.91	694,186,856.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		607,655,201.87	441,408,239.91

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖



合并所有者权益变动表  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,714,481,800.00	1,940,918,474.08			735,623,185.44		565,470,200.09		243,033,675.58	5,199,527,335.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,714,481,800.00	1,940,918,474.08			735,623,185.44		565,470,200.09		243,033,675.58	5,199,527,335.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)	63,198,109.00	486,594,397.69			71,266,422.20		22,112,148.97		31,325,339.07	674,496,416.93

填列)									
(一)净利润						356,678,466.33		-9,095,279.24	347,583,187.09
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						356,678,466.33		-9,095,279.24	347,583,187.09
(三)所有者投入和减少资本	63,198,109.00	486,594,397.69						40,420,618.31	590,213,125.00
1. 所有者投入资本	63,198,109.00	486,594,397.69						40,420,618.31	590,213,125.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				71,266,422.20		-334,566,317.36			-263,299,895.16
1. 提取盈余公积				71,266,422.20		-71,266,422.20			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-263,299,895.16			-263,299,895.16
4. 其他									

(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	1,777,679,909.00	2,427,512,871.77			806,889,607.64		587,582,349.06		274,359,014.65	5,874,023,752.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,676,307,587.00	1,653,325,791.94			673,718,072.88		728,158,905.53		201,853,055.55	4,933,363,412.90
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,676,307,587.00	1,653,325,791.94			673,718,072.88		728,158,905.53		201,853,055.55	4,933,363,412.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,174,213.00	287,592,682.14			61,905,112.56		-162,688,705.44		41,180,620.03	266,163,922.29
（一）净利润							358,524,686.06		-33,319,678.40	325,205,007.66
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)							358,524,686.06		-33,319,678.40	325,205,007.66

小计									
(三) 所有者投入和减少资本	38,174,213.00	287,592,682.14						74,500,298.43	400,267,193.57
1. 所有者投入资本	38,174,213.00	287,659,376.42						74,675,381.69	400,508,971.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-66,694.28						-175,083.26	-241,777.54
(四) 利润分配				61,905,112.56	-521,213,391.50				-459,308,278.94
1. 提取盈余公积				61,905,112.56	-61,905,112.56				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-459,308,278.94			-459,308,278.94
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,714,481,800.00	1,940,918,474.08			735,623,185.44		565,470,200.09		243,033,675.58	5,199,527,335.19

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,714,481,800.00	1,931,967,622.31			722,588,430.15		563,550,006.99	4,932,587,859.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,714,481,800.00	1,931,967,622.31			722,588,430.15		563,550,006.99	4,932,587,859.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,198,109.00	486,594,397.69			71,266,422.20		140,543,163.94	761,602,092.83
(一)净利润							475,109,481.30	475,109,481.30
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							475,109,481.30	475,109,481.30
(三)所有者投入和减少资本	63,198,109.00	486,594,397.69						549,792,506.69
1. 所有者投入资本	63,198,109.00	486,594,397.69						549,792,506.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					71,266,422.20		-334,566,317.36	-263,299,895.16
1. 提取盈余公积					71,266,422.20		-71,266,422.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-263,299,895.16	-263,299,895.16
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或								

股本)							
3. 盈余公积 弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储 备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末 余额	1,777,679,909.00	2,418,562,020.00			793,854,852.35	704,093,170.93	5,694,189,952.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	1,676,307,587.00	1,644,308,245.89			660,683,317.59		672,062,648.13	4,653,361,798.61
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	1,676,307,587.00	1,644,308,245.89			660,683,317.59		672,062,648.13	4,653,361,798.61
三、本期增 减变动金额(减 少以“-”号 填列)	38,174,213.00	287,659,376.42			61,905,112.56		-108,512,641.14	279,226,060.84
(一)净利润							412,700,750.36	412,700,750.36
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							412,700,750.36	412,700,750.36
(三)所有者 投入和减少 资本	38,174,213.00	287,659,376.42						325,833,589.42
1. 所有者投 入资本	38,174,213.00	287,659,376.42						325,833,589.42
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配					61,905,112.56		-521,213,391.50	-459,308,278.94
1. 提取盈余 公积					61,905,112.56		-61,905,112.56	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股东)的							-459,308,278.94	-459,308,278.94



分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	1,714,481,800.00	1,931,967,622.31			722,588,430.15		563,550,006.99	4,932,587,859.45

法定代表人：王道明 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：刘颖

### (三) 公司财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

黑龙江北大荒农业股份有限公司（以下简称本公司）是经国家经贸委（1998）775 号文批准，由黑龙江北大荒农垦集团总公司（以下简称农垦集团）作为独家发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司，于 1998 年 11 月 27 日注册成立，注册资本 116,996 万元。农垦集团以其拥有的友谊农场等 16 家农场中与农业相关的资产及浩良河化肥厂中与化肥生产相关的资产重组为 16 个从事农业的分公司 1 个从事化肥生产的分公司后投入本公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2002〕19 号文核准，同意本公司利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 30,000 万股；本公司于 2002 年 3 月 19 日以每股发行价格人民币 5.38 元，发行每股面值 1.00 元的社会公众股 30,000 万股，2002 年 3 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据本公司 2004 年度股东大会决议，2005 年 6 月本公司实施资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 293,992,000 元。根据农业部《关于黑龙江北大荒农业股份有限公司进行股权分置改革及定向回购方案的批复》（农财发〔2005〕98 号）的批准，经本公司 2005 年第三次临时股东大会决议，2006 年 3 月 17 日本公司定向回购集团公司所持股份 129,660,000 股。股权回购后本公司的股本结构如下：

股东名称	股本金额（元）	持股数量（股）	持股比例（%）
黑龙江北大荒农垦集团总公司	1,151,892,000.00	1,151,892,000	70.48
社会公众 A 股股东	482,400,000.00	482,400,000	29.52
合计	1,634,292,000.00	1,634,292,000	100.00

根据本公司于 2007 年 7 月 27 日召开的 2007 年第二次临时股东大会通过的发行可转换公司债券决议，以及中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]451 号文的核准，2007 年 12 月 19 日本公司以面值（100 元）为发行价格，公开发行可转换公司债券 1,500 万张，募集资金总额 15 亿元，根据《发行可转换公司债券募集说明书》的约定，可转换公司债券的转股期自其发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至其到期日止，即 2008 年 6 月 19 日至 2012 年 12 月 19 日止，持有人可以在转股期内的转股申请时间内申请转股。

截至 2010 年 12 月 31 日，上述可转债已有 1,496,544,000 元转成本公司发行的股票，自进入转股期以来累计转股股数为 143,387,909 股；剩余余额 3,446,000 元因已触发可转债的提前赎回条款，于 2010 年 3 月 5 日收市后全部赎回。截止 2010 年 12 月 31 日本公司的股本结构如下：

股东名称	股本金额（元）	持股数量（股）	持股比例（%）
黑龙江北大荒农垦集团总公司	1,140,262,121.00	1,140,262,121	64.14
社会公众 A 股股东	637,417,788.00	637,417,788	35.86
合计	1,777,679,909.00	1,777,679,909	100.00

本公司之母公司为农垦集团，最终控制人为中华人民共和国农业部。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持本公司的生产经营管理工作。本公司主要业务包括农业、化肥、米业、麦芽、纸业等，分公司主要包括 16 家农业分公司、浩良河化肥分公司等，子公司主要包括黑龙江省北大荒米业集团有限公司（以下简称“米业公司”）、北大荒龙垦麦芽有限公司（以下简称“麦芽公司”）、黑龙江北大荒纸业有限责任公司（以下简称“纸业公司”）、北大荒希杰食品科技有限责任公司（以下简称“希杰公司”）、北大荒鑫都建筑工程有限公司（以下简称“建筑公司”）、北大荒鑫都房地产开发有限公司（以下简称“房地产公司”）、北大荒鑫亚经贸有限责任公司（以下简称“鑫亚公司”）等。

本公司行业属于农业。经营范围主要为：水稻、小麦、大豆、玉米等粮食作物的生产、精深加工、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。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生

产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。生产尿素、二氧化碳、液氨、氧气、液氧、液氮、甲醇、复合肥生产销售、化肥零售（以上项目仅限分支机构经营）。

公司注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区汉水路 263 号。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## （2） 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿

付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。应收款项中与关联公司的往来一般不计提坏账准备。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准前列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合
特殊款项性质组合	主要包括待抵扣税金、应收出口退税、保证金等特殊款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
与交易对象关系	其他方法计提坏账准备
特殊款项性质组合	其他方法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2%	2%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

与交易对象关系	关联方应收款项不计提坏账准备
特殊款项性质组合	待抵扣税金、应收出口退税、保证金等特殊款项性质应收款不计提坏账准备

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确切依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有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长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。



处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

#### 10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-45	5	2.11-6.33

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器机械设备、运输工具和办公设备及其他设备。除1998年6月30日经评估确认的资产以评估价值计量外，其余的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不

公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	15-50	0-5	1.90-6.67
2	机器机械设备*	5-20	0-5	4.75-20.00
3	运输工具	5-10	0-5	9.50-20.00
4	办公设备及其他设备	5-25	0-5	6.33-20.00

\*本公司之子公司米业公司的机器设备按照工作量法计提折旧，总工作量60万吨/每条生产线，生产线的设计能力100吨/日。

本公司之子公司麦芽公司的机器设备按照工作量法计提折旧，两条自建生产线中进口设备总工作量232万吨/每条生产线，国产设备总工作量为58-174万吨/每条生产线，生产线的设计能力为11.6万吨/年/条；收购生产线总工作量为75万吨，生产线的设计能力为5万吨/年。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权以及软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、商标权和软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并

在预计使用寿命内摊销。

#### 15. 非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 16. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 17. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入

当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 18. 应付债券

应付债券指本公司发行的可转换公司债券。

可转换公司债券在发行时按相关负债和权益成份进行分拆，分别进行核算。在进行分拆时，首先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该债券发行价格扣除负债成份初始确认后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行债券的交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。可转换公司债券的负债成份后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

#### 19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括土地承包费收入；农产品及农用物资销售收入，包括精选水稻、大米等农产品初加工及农用物资贸易销售取得收入；工业产品销售及其他收入，包括化肥、甲醇、麦芽和机制纸等工业加工产品的销售收入。具体确认原则如下：

本公司生产承包费收入以与家庭农场签订的农业生产承包协议中规定的收费时间和方法计算确定；与此交易中相关的经济利益能够流入本公司时，确认生产承包费收入的实现。

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 26. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 27. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的市场报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等，采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用本公司特定相关的参数。

## 28. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。



## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司 2010 年度无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正。

## 六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

### 1. 企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和国税函[2009]779 号文件的规定，本公司从事农业项目免征企业所得税。

根据财政部《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）的规定，本公司子公司米业公司从事农产品初加工项目免征企业所得税。

除上述情况外，本公司从事的其他经营项目及其他子公司企业所得税的适用税率为 25%。

### 2. 增值税

本公司增值税率因销售产品的不同适用不同的税率，应税收入分别按 13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

本公司化肥、麦芽以及大米的主、副产品销售收入适用增值税，销项税率为 13%；根据国家税务总局《关于麦芽使用税率问题的批复》（国税函（2009）177 号），本公司麦芽销售收入自 2009 年 7 月 1 日起适用 17%的增值税销项税率；其他商品的销项税率 17%；购买水稻（进项税率 13%）、大麦（进项税率 13%）和其他商品所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113 号），本公司及下属分公司批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机免征增值税。

根据文件财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税[2005]87号), 本公司生产销售的尿素产品暂免征收增值税。

### 3. 城建税

本公司城市维护建设税依分子公司所在地区不同分别按应纳流转税的 1%、5%、7%计提和缴纳。

### 4. 教育费附加

本公司教育费附加依分、子公司所在地区不同分别按应纳流转税的 3%、4%计提和缴纳。

## 七、 企业合并及合并财务报表

### (一) 重要子公司 (单位: 万元)

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司投资金额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	哈尔滨	加工及销售农产品	51,000	48,011	98.55	98.55	是
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	密山市	纸制品生产和销售	6,000	5,720	93.17	93.17	是
北大荒龙垦麦芽有限公司	哈尔滨	麦芽的生产和销售	38,500	22,273	58.44	58.44	是
北大荒希杰食品科技有限责任公司	哈尔滨	米糠蛋白和膳食纤维加工	21,000	10,710	51.00	51.00	是
北大荒鑫都房地产开发有限公司	哈尔滨	房地产开发	5,000	3,000	60.00	60.00	是
北大荒鑫都建筑工程有限公司	哈尔滨	工程施工	5,000	3,000	60.00	60.00	是
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	哈尔滨	粮食及农资购销等业务	5,000	5,000	100.00	100.00	是

注: 母公司拥有其半数或半数以下表决权但纳入合并范围的子公司情况如下:

子公司名称	持股比例	表决权比例%	纳入合并范围的原因
西安北大荒米业有限公司	42.00	42.00	实质控制权
呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	50.00	50.00	实质控制权

### (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

#### 1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

子公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
北京北大荒米业有限公司	新设立	100.00	-9,934,533.38	-12,134,533.38
黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司	新设立	51.00	32,236,830.64	2,236,830.64
秦皇岛北大荒龙业房地产开发有限公司	新设立	100.00	49,922,692.62	-77,307.38
珠海锦尚房地产开发有限公司	新设立	100.00	3,000,000.00	

### (三) 本年发生的企业合并

本公司本年未发生企业合并情况。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,279,218.47
银行存款			1,258,382,270.27
美元	44,713,695.21	6.6227	296,125,389.27
欧元	199.91	8.8065	1,760.50
其他货币资金			158,047,999.42
<b>合计</b>			<b>1,417,709,488.16</b>

(续表)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			715,241.71
银行存款			889,879,403.07
美元	2,651,033.78	6.83	18,102,185.13
欧元	10.89	9.80	106.69
其他货币资金			125,167,517.98
<b>合计</b>			<b>1,015,762,162.76</b>

(1) 年末货币资金较年初余额增加较大，其原因是：本年度粮食购销业务规模扩大，本公司增加了流动资金借款，相应的年末货币资金余额增加亦较大。

(2) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

### 2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	20,338,489.50	11,025,503.81

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额总计 8,601,914.35 元,前五名明细如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	哈尔滨金丰达纸业有限公司	2010-12-16	2011-6-15	500,000.00
银行承兑汇票	辽宁文达纸业有限公司	2010-10-18	2011-4-18	415,879.00
银行承兑汇票	辽宁文达纸业有限公司	2010-11-30	2011-5-30	407,338.00
银行承兑汇票	辽宁文达纸业有限公司	2010-7-28	2011-1-28	350,000.00
银行承兑汇票	哈尔滨金丰达纸业有限公司	2010-12-16	2011-6-15	250,000.00
<b>合计</b>				<b>1,923,217.00</b>

(3) 年末已贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额总计 48,100,000.00 元,明细如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2010-9-14	2011-3-14	16,400,000.00
银行承兑汇票	黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2010-8-16	2011-2-16	16,000,000.00
银行承兑汇票	黑龙江北大荒农垦农业生产资料公司	2010-8-23	2011-2-22	15,700,000.00
<b>合计</b>				<b>48,100,000.00</b>

(4) 年末应收票据余额中无抵押、质押、逾期的银行承兑汇票。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,186,811.22	3.67	39,186,811.22	23.89
账龄组合	857,632,316.01	80.13	30,478,412.93	18.59
与交易对象关系组合	79,096,513.37	7.39		
特殊款项性质组合				

组合小计	936,728,829.38	87.52	30,478,412.93	18.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	94,336,884.73	8.81	94,336,884.73	57.52
<b>合计</b>	<b>1,070,252,525.33</b>	<b>100.00</b>	<b>164,002,108.88</b>	<b>100.00</b>

(续表)

项目	年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	52,871,714.42	5.97	52,871,714.42	31.09
账龄组合	676,348,119.21	76.51	37,648,560.96	22.14
与交易对象关系组合	60,070,776.73	6.80		
特殊款项性质组合	15,195,362.38	1.72		
组合小计	751,614,258.32	85.03	37,648,560.96	22.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	79,528,962.19	9.00	79,528,962.19	46.77
<b>合计</b>	<b>884,014,934.93</b>	<b>100.00</b>	<b>170,049,237.57</b>	<b>100.00</b>

单项金额重大的应收账款是指单笔超过 500 万元的款项。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款是账龄较长且考虑偿债能力而全额计提坏账准备的应收宏信农资公司 11,850,141.97 元、大庆高新区新金雨经贸有限公司 10,181,491.35 元、华原农资公司 5,175,000.00 元、黑龙江省龙谊麦业有限公司 11,980,177.90 元。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	728,341,865.06	2.00	14,566,837.31	551,857,151.60	2.00	11,037,143.03
1—2 年	95,830,516.67	5.00	4,791,525.83	48,751,316.41	5.00	2,437,565.82
2—3 年	16,028,335.28	15.00	2,404,250.29	39,131,352.84	15.00	5,869,702.93
3 年以上	17,431,599.00	50.00	8,715,799.50	36,608,298.36	50.00	18,304,149.18
<b>合计</b>	<b>857,632,316.01</b>		<b>30,478,412.93</b>	<b>676,348,119.21</b>		<b>37,648,560.96</b>

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
与交易对象关系组合	79,096,513.37	

4) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款是账龄较长且考虑偿债能力而全额计提坏账的家庭农场承包费 39,175,829.97 元、农用物资销售款 55,161,054.76 元。

(2) 本年核销经确认无法收回的应收账款合计 32,796,168.98 元。

(3) 本年收回以前年度核销的应收账款 96,037.10 元, 其款项性质为应收家农款。

(4) 年末应收账款余额中包含家农欠款 50,417,167.84 元。

(5) 年末应收账款余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
大连良旺粮食经销有限公司	非关联方	63,658,950.63	1 年以内	5.95
黑龙江农垦完达山贸易有限公司	关联方	62,973,430.00	1 年以内	5.88
东方集团粮油食品有限公司	非关联方	59,512,000.00	1 年以内	5.56
北京家乐福商业有限公司	非关联方	52,991,999.41	1 年以内	4.95
哈尔滨啤酒有限公司	非关联方	28,217,139.98	1 年以内	2.64
<b>合计</b>		<b>267,353,520.02</b>		<b>24.98</b>

(6) 年末应收账款余额中应收关联方款项合计 154,886,789.11 元、占应收账款余额的 14.47%, 其中持本公司 64.14% 表决权股份的股东单位农垦集团款项 20,340,413.66 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,521,564,883.54	96.97	964,732,114.90	96.24
1—2 年	62,676,134.99	2.41	21,972,373.92	2.19

2—3 年	8,111,844.44	0.31	12,557,754.87	1.25
3 年以上	7,969,063.66	0.31	3,158,585.49	0.32
<b>合计</b>	<b>2,600,321,926.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,002,420,829.18</b>	<b>100.00</b>

(2) 年末预付账款比年初增加较大，其原因是：本年粮食市场交易活跃，本公司相应扩大了粮食购销业务。本年粮食销售规模比上年增加了 37.96%，相应的收购粮食的预付货款也增加较多，年末预付账款余额中 70.44%为预付的购粮款；同时导致年末原材料存货中粮食余额也较大，占年末存货总额的 72.51%。由于粮食购销业务需大量的资金，本公司于 2010 年 9 月 27 日召开第二次临时股东大会，为下属的米业公司、麦芽公司、鑫亚公司借款融资提供担保 77 亿元，筹措所需购粮资金。因此本年末短期借款比上年增长 57.30%，同时本公司又发行了为期 1 年的短期融资券 8 亿元。

(3) 账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的工程款。

(4) 年末预付账款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
富德康化肥贸易有限公司	非关联方	264,408,000.00	1 年以内	材料采购款
大连京慧诚国际贸易有限公司	非关联方	100,000,000.00	1 年以内	材料采购款
黑龙江省七台河市林泓米业有限公司	非关联方	62,601,000.00	1 年以内	材料采购款
金坛市六林贸易有限公司	非关联方	58,327,141.40	1 年以内	材料采购款
富锦市春城粮食经销有限公司	非关联方	42,372,000.00	1-2 年	材料采购款
<b>合计</b>		<b>527,708,141.40</b>		

(5) 年末预付账款余额中包含持本公司 64.14%表决权股份的股东单位农垦集团款项 19,568,770.13 元。

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,325,433.90	2.19	10,325,433.90	3.89



账龄组合	185,195,763.07	39.25	6,353,260.55	2.39
与交易对象关系组合	7,082,843.57	1.50		
特殊款项性质组合	20,123,655.92	4.27		
组合小计	212,402,262.56	45.02	6,353,260.55	2.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	249,097,233.73	52.79	249,097,233.73	93.72
<b>合计</b>	<b>471,824,930.19</b>	<b>100.00</b>	<b>265,775,928.18</b>	<b>100.00</b>

(续表)

项 目	年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	320,119,720.11	55.24	26,514,873.85	9.93
与交易对象关系组合	2,842,612.00	0.40		
特殊款项性质组合	16,079,981.44	2.77		
组合小计	339,042,313.55	58.51	26,514,873.85	9.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	240,443,461.31	41.49	240,443,461.31	90.07
<b>合计</b>	<b>579,485,774.86</b>	<b>100.00</b>	<b>266,958,335.16</b>	<b>100.00</b>

单项金额重大的其他应收款是指单笔超过 500 万元的款项。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款是预付土默特右旗经通煤炭运储有限责任公司 10,325,433.90 元的购煤款预计较难收回。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	130,343,346.70	2.00	2,606,866.93	248,325,954.13	2.00	4,966,519.08
1—2 年	50,193,518.23	5.00	2,509,675.91	6,826,138.35	5.00	341,306.93
2—3 年	3,122,089.60	15.00	468,313.44	32,219,331.41	15.00	4,832,899.72
3 年以上	1,536,808.54	50.00	768,404.27	32,748,296.22	50.00	16,374,148.12
<b>合计</b>	<b>185,195,763.07</b>		<b>6,353,260.55</b>	<b>320,119,720.11</b>		<b>26,514,873.85</b>

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
与交易对象关系组合	7,082,843.57	
特殊款项性质组合	20,123,655.92	
<b>合计</b>	<b>27,206,499.49</b>	

4) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 249,097,233.73 元主要是账龄较长且考虑偿债能力而全额计提坏账的家庭农场生产费垫支款 193,424,569.52 元、物资销售款 49,309,641.98 元、长期挂账的备用金借款 6,363,022.23 元。

(2) 年末其他应收款比年初下降较大，其原因是：本公司本年收回了部分购粮保证金。

(3) 本年核销经确认无法收回的其他应收款 11,878,142.42 元。

(4) 本年收回以前年度核销的其他应收款 621,612.29 元，其款项性质为应收家农款。

(5) 年末其他应收款余额中包含家农欠款 251,167,231.87 元。

(6) 年末其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
秦皇岛市弘企房地产开发有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	8.48	暂借款
土默特右旗经通煤炭运储有限责任公司	非关联方	10,325,433.90	1 年以内 /1-2 年	2.19	购煤款
银河期货经济有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	2.12	期货保证金
黑龙江省牡丹江垦区金谷制米有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	1.69	货款
大连恒承农产品有限公司	非关联方	7,535,057.49	1 年以内	1.60	货款
<b>合计</b>		<b>75,860,491.39</b>		<b>16.08</b>	

(7) 年末其他应收款余额中应收关联方款项余额为 7,761,963.57 元、占其他应收款余额的 1.65%，其中持本公司 64.14%表决权股份的股东单位农垦集团款项 7,643,364.97 元。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,845,356,790.01	38,086,470.20	4,807,270,319.81
低值易耗品	25,100,721.85	594,159.41	24,506,562.44
在产品	227,781,902.42		227,781,902.42
库存商品	1,419,605,983.38	19,648,839.08	1,399,957,144.30
其他	25,461,784.80		25,461,784.80
<b>合计</b>	<b>6,543,307,182.46</b>	<b>58,329,468.69</b>	<b>6,484,977,713.77</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,886,825,838.20	39,491,083.63	1,847,334,754.57
低值易耗品	14,179,798.93	791,238.57	13,388,560.36
在产品	102,597,151.53		102,597,151.53
库存商品	1,387,442,268.79	69,946,564.90	1,317,495,703.89
其他	22,528,472.19		22,528,472.19
<b>合计</b>	<b>3,413,573,529.64</b>	<b>110,228,887.10</b>	<b>3,303,344,642.54</b>

(2) 年末存货余额较年初增加较多，其原因是：随着本年粮食购销业务规模扩大，年末粮食余额增加较大，详见附注“八、4”。另外，房地产公司开工建设导致了在产品余额增加。

(3) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转销	其他	
原材料	39,491,083.63	9,142,733.48	7,781,209.34	2,766,137.57	38,086,470.20

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转销	其他	
低值易耗品	791,238.57		7,523.00	189,556.16	594,159.41
库存商品	69,946,564.90	16,404,981.95	66,228,618.47	474,089.30	19,648,839.08
<b>合计</b>	<b>110,228,887.10</b>	<b>25,547,715.43</b>	<b>74,017,350.81</b>	<b>3,429,783.03</b>	<b>58,329,468.69</b>

本年计提的存货跌价主要为原材料中备品备件及库存商品中的甲醇、尿素、双胶纸等，因冷背残次及工业品行业形势仍未好转导致可变现净值低于成本而计提跌价准备。

#### 7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
触媒摊销	4,617,221.20	3,221,369.03
储粮物资	2,106,535.66	3,785,925.98
沟渠等农田水利基础设施	100,411.60	407,422.06
<b>合计</b>	<b>6,824,168.46</b>	<b>7,414,717.07</b>

#### 8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
待认证进项税	129,723,212.47	17,990,732.77
房地产待转税金	8,191,724.82	
房屋租金及仓储费等	3,103,091.71	
<b>合计</b>	<b>141,018,029.00</b>	<b>17,990,732.77</b>

#### 9. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按权益法核算的长期股权投资	465,212.81	464,624.83
按成本法核算的长期股权投资	13,728,452.91	2,728,452.91
<b>长期股权投资合计</b>	<b>14,193,665.72</b>	<b>3,193,077.74</b>
减：长期股权投资减值准备	1,091,381.16	1,091,381.16
<b>长期股权投资价值</b>	<b>13,102,284.56</b>	<b>2,101,696.58</b>

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
普宁市北大荒米业有限公司	18.8	18.8	1,232,768.80	325,555.64	131.98		325,687.62	
哈尔滨北米科技发展有限公司	30	30	150,000.00	139,069.19	456.00		139,525.19	
<b>合计</b>			1,382,768.80	464,624.83	587.98		465,212.81	

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额	本年增加
黑龙江省讷河市北龙米业有限公司	34.28	34.28	2,228,375.00	2,728,452.91	
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	10	10	11,000,000.00		11,000,000.00
<b>合计</b>			13,228,375.00	2,728,452.91	11,000,000.00

(续表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	本年减少	年末金额	本年现金红利
黑龙江省讷河市北龙米业有限公司	34.28	34.28		2,728,452.91	
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	10	10		11,000,000.00	
<b>合计</b>				13,728,452.91	

本年对上述公司无重大影响，以成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备明细

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
黑龙江省讷河市北龙米业有限公司	1,091,381.16			1,091,381.16

(5) 长期股权投资处置未受到重大限制。

10. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原值</b>				
房屋、建筑物	11,166,655.43		11,166,655.43	
<b>累计折旧</b>				
房屋、建筑物	1,336,643.28	148,515.92	1,485,159.20	
<b>账面净值</b>				
房屋、建筑物	9,830,012.15			
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	9,830,012.15			

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原值合计</b>	7,386,026,505.48	767,589,053.35	78,635,090.25	8,074,980,468.58
房屋建筑物	4,526,278,723.12	494,083,075.21	9,792,032.33	5,010,569,766.00
机器设备	2,586,516,957.89	248,241,806.58	36,268,636.79	2,798,490,127.68
运输设备	70,736,175.21	11,181,127.48	9,212,571.00	72,704,731.69
办公设备及其他	202,494,649.26	14,083,044.08	23,361,850.13	193,215,843.21
<b>累计折旧合计</b>	2,274,425,326.35	313,154,372.74	56,594,048.27	2,530,985,650.82
房屋建筑物	1,257,602,840.42	166,028,285.65	4,611,778.09	1,419,019,347.98
机器设备	898,480,777.63	123,191,095.75	34,670,334.64	987,001,538.74
运输设备	34,499,151.14	6,643,910.50	6,779,767.10	34,363,294.54
办公设备及其他	83,842,557.16	17,291,080.84	10,532,168.44	90,601,469.56
<b>减值准备合计</b>	18,368,990.11	44,281,456.74	1,465,461.90	61,184,984.95
房屋建筑物	5,544,751.32	220,815.06	1,073,295.90	4,692,270.48
机器设备	10,583,169.35	44,060,641.68		54,643,811.03
运输设备	2,096,957.44		392,166.00	1,704,791.44
办公设备及其他	144,112.00			144,112.00
<b>账面价值合计</b>	5,093,232,189.02	410,153,223.87	20,575,580.08	5,482,809,832.81

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	3,263,131,131.38	327,833,974.50	4,106,958.34	3,586,858,147.54
机器设备	1,677,453,010.91	80,990,069.15	1,598,302.15	1,756,844,777.91
运输设备	34,140,066.63	4,537,216.98	2,040,637.90	36,636,645.71
办公设备及其他	118,507,980.10	-3,208,036.76	12,829,681.69	102,470,261.65

(2) 本年增加的固定资产中, 由在建工程转入的金额为 642,064,584.73 元。本年增加的累计折旧中, 本年计提 313,154,372.74 元。

(3) 本年固定资产增加主要系粮食仓储及设施建设、种子基地及加工工程、米糠蛋白、米糠油生产线、稻壳发电项目等工程完工转固。

(4) 本年固定资产减少主要系处置尿素生产设备等机器设备。

(5) 本年计提减值准备的固定资产是部分产能利用率不高的机器设备。

(6) 截止年末, 本公司账面价值 483,045,658.51 元的房屋建筑物的房产证书正在办理中。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面 余额	减值 准备	账面 净值	账面 余额	减值 准备	账面 净值
农田水利工程	46,376,000.00		46,376,000.00	67,820,000.00		67,820,000.00
粮食仓储及设施建设	5,261,327.00		5,261,327.00	8,442,173.25		8,442,173.25
扩容工程	38,198,800.24		38,198,800.24	4,425,154.00		4,425,154.00
种子基地及种子加工工程	3,006,867.04		3,006,867.04	2,975,229.00		2,975,229.00
复合肥	4,575,517.92		4,575,517.92	4,198,223.26		4,198,223.26
农业用电设施建设						
农机服务设施建设	43,481,150.77		43,481,150.77	6,918,238.90		6,918,238.90

项目	年末金额			年初金额		
	账面 余额	减值 准备	账面 净值	账面 余额	减值 准备	账面 净值
土地综合治理				2,954,586.00		2,954,586.00
涵洞沟渠工程	14,144,486.45		14,144,486.45	4,144,486.45		4,144,486.45
米糠蛋白生产线	2,021,275.00		2,021,275.00	27,269,392.92		27,269,392.92
土建工程	7,100,019.72		7,100,019.72			
网络营销项目	2,379,967.36		2,379,967.36	2,379,967.36		2,379,967.36
米糠油生产线				8,386,468.41		8,386,468.41
新建烘干塔工程	8,688,786.75		8,688,786.75	6,666,786.75		6,666,786.75
稻壳发电项目				24,564,410.03		24,564,410.03
纤维生产线	4,126,433.93		4,126,433.93			
污水处理	12,294,655.29		12,294,655.29			
30万吨稻谷加工 项目	127,806,400.41		127,806,400.41			
生产线改造项目	21,771,230.76		21,771,230.76			
其他	26,844,429.68		26,844,429.68	56,363,327.46		56,363,327.46
<b>合计</b>	<b>368,077,348.32</b>		<b>368,077,348.32</b>	<b>227,508,443.79</b>		<b>227,508,443.79</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

序号	工程名称	资金来源	年初金额	本年增加
1	农田水利工程	自筹资金	67,820,000.00	52,057,511.94
2	粮食仓储及设施建设	自筹资金/可转债项目	8,442,173.25	112,044,236.42
3	扩容工程	自筹资金	4,425,154.00	55,933,194.53
4	种子基地及种子加工工程	自筹资金	2,975,229.00	102,454,993.02
5	复合肥	自筹资金	4,198,223.26	389,294.66
6	农业用电设施建设	自筹资金		2,510,693.67
7	农机服务设施建设	自筹资金	6,918,238.90	76,968,714.11
8	土地综合治理	自筹资金	2,954,586.00	10,304,937.00
9	涵洞沟渠工程	自筹资金	4,144,486.45	19,633,408.72
10	米糠蛋白生产线	自筹资金	27,269,392.92	44,103,772.83
11	土建工程	自筹资金		7,100,019.72
12	网络营销项目	自筹资金	2,379,967.36	
13	米糠油生产线	自筹资金	8,386,468.41	58,830,849.00
14	新建烘干塔工程	自筹资金	6,666,786.75	3,546,914.29
15	稻壳发电项目	自筹资金	24,564,410.03	29,395,361.07
16	纤维生产线	自筹资金		5,365,322.80



17	污水处理	自筹资金		12,294,655.29
18	30万吨稻谷加工项目	自筹资金/可转债项目		163,303,832.92
19	生产线改造项目	自筹资金		32,055,464.35
20	其他	自筹资金	56,363,327.46	18,018,118.92
	<b>合计</b>		227,508,443.7	806,311,295.26

(续表)

序号	工程名称	本年减少		年末金额
		本年转固	其他减少	
1	农田水利工程	73,501,511.94		46,376,000.00
2	粮食仓储及设施建设	114,675,082.67	550,000.00	5,261,327.00
3	扩容工程	2,660,632.29	19,498,916.00	38,198,800.24
4	种子基地及种子加工工程	102,421,464.98	1,890.00	3,006,867.04
5	复合肥		12,000.00	4,575,517.92
6	农业用电设施建设	2,510,693.67		
7	农机服务设施建设	40,090,802.24	315,000.00	43,481,150.77
8	土地综合治理	13,259,523.00		
9	涵洞沟渠工程	9,633,408.72		14,144,486.45
10	米糠蛋白生产线	69,351,890.75		2,021,275.00
11	土建工程			7,100,019.72
12	网络营销项目			2,379,967.36
13	米糠油生产线	67,217,317.41		
14	新建烘干塔工程	1,524,914.29		8,688,786.75
15	稻壳发电项目	53,959,771.10		
16	纤维生产线	1,238,888.87		4,126,433.93
17	污水处理			12,294,655.29
18	30万吨稻谷加工项目	35,497,432.51		127,806,400.4
19	生产线改造项目	6,984,233.59	3,300,000.00	21,771,230.76
20	其他	47,537,016.70		26,844,429.68
	<b>合计</b>	642,064,584.73	23,677,806.00	368,077,348.3

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)
农田水利工程	210,299,103.95	57.00	正在进行			
粮食仓储及设施建设	170,670,441.53	70.60	正在进行			

工程名称	预算数	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化率 (%)
扩容工程	64,052,000.00	94.23	正在进行			
种子基地及种子加工 工程	122,431,263.69	86.11	正在进行			
复合肥	5,587,517.92	82.10	正在进行			
农业用电设施建设	2,510,693.67	100.00	完工			
农机服务设施建设	102,641,077.18	81.73	正在进行			
土地综合治理	13,975,000.00	94.88	正在进行			
涵洞沟渠工程	29,777,895.45	79.85	正在进行			
米糠蛋白生产线	211,256,000.00	33.79	正在进行			
土建工程	7,132,855.69	99.54	正在进行			
网络营销项目	2,779,967.36	85.61	正在进行			
米糠油生产线	67,217,317.41	100.00	完工			
新建烘干塔工程	11,561,701.04	88.34	正在进行			
稻壳发电项目	74,767,500.00	72.17	正在进行			
纤维生产线	5,600,000.00	95.81	正在进行			
污水处理	17,306,900.00	71.04	正在进行			
30 万吨稻谷加工项 目	317,317,630.16	51.46	正在进行			
生产线改造项目	37,055,464.35	86.51	正在进行			
其他	77,730,071.67	95.69	正在进行			
<b>合计</b>	<b>1,551,670,401.07</b>	<b>66.70</b>	<b>正在进行</b>			

(3) 本公司在建工程本年无资本化利息支出。

(4) 截至年末，本公司在建工程不存在减值情形，未计提在建工程减值准备。

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标权	专利技术	合计
<b>原值</b>					
年初金额	277,963,037.38	8,325,343.32	503,600.00	29,638,306.91	316,430,287.61
本期增加	315,000.00	1,776,235.88			2,091,235.88
本期减少	1,730,784.90	310,700.34		5,812.07	2,047,297.31

年末金额	276,547,252.48	9,790,878.86	503,600.00	29,632,494.84	316,474,226.18
<b>累计摊销</b>					
年初金额	40,543,193.02	3,029,560.49	226,367.24	14,946,982.70	58,746,103.45
本期摊销	5,507,651.03	823,594.10	58,215.60	2,553,550.89	8,943,011.62
本期减少	69,086.42	310,700.34			379,786.76
年末金额	45,981,757.63	3,542,454.25	284,582.84	17,500,533.59	67,309,328.31
<b>账面价值</b>					
年初金额	237,419,844.36	5,295,782.83	277,232.76	14,691,324.21	257,684,184.16
年末金额	230,565,494.85	6,248,424.61	219,017.16	12,131,961.25	249,164,897.87

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 8,943,011.62 元。

(3) 截止年末，本公司账面价值 4,889,520.25 元土地使用权的土地使用权证正在办理中。

(4) 截止年末，本公司无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

#### 14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
沟渠等农田水利基础设施	100,411.60			100,411.60	
触媒摊销	1,888,419.75	7,271,458.92	2,329,604.71	4,617,221.20	2,213,052.76
储粮物资	4,997,627.60	5,163,781.91	2,246,347.79	2,106,535.66	5,808,526.06
<b>合计</b>	<b>6,986,458.95</b>	<b>12,435,240.83</b>	<b>4,575,952.50</b>	<b>6,824,168.46</b>	<b>8,021,578.82</b>

其他减少系将 1 年内应摊销金额重分类至一年内到期的非流动资产列示。

#### 15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	
		本年计提	其他增加
坏账准备	437,007,572.73	36,615,488.24	717,649.39
存货跌价准备	110,228,887.10	25,547,715.43	
长期股权投资减值准	1,091,381.16		
固定资产减值准备	18,368,990.11	44,281,456.74	
<b>合计</b>	<b>566,696,831.10</b>	<b>106,444,660.41</b>	<b>717,649.39</b>

(续表)

项目	本年减少		年末金额
	转销额	其他转出	
坏账准备		44,562,673.30	429,778,037.06
存货跌价准备	74,017,350.81	3,429,783.03	58,329,468.69
长期股权投资减值准备			1,091,381.16
固定资产减值准备	392,166.00	1,073,295.90	61,184,984.95
<b>合计</b>	<b>74,409,516.81</b>	<b>49,065,752.23</b>	<b>550,383,871.86</b>

## 16. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	4,971,455,272.20	3,034,800,000.00
信用借款	2,155,740,625.00	1,496,097,062.77
<b>合计</b>	<b>7,127,195,897.20</b>	<b>4,530,897,062.77</b>

(2) 年末短期借款较年初增加较多，其原因是：随着本年度粮食购销业务规模扩大，本公司相应增加了流动资金借款，详见附注“八、4”。

(3) 保证借款是母公司为子公司麦芽公司、米业公司、鑫亚公司提供担保的借款，其中包含已贴现未到期的银行承兑汇票 801,455,272.20 元，票据最终到期日为 2011 年 5 月 25 日。

## 17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	77,200,000.00	550,000.00

## 18. 应付账款

### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>1,083,052,105.60</b>	<b>378,916,674.75</b>
其中：1 年以上	68,841,362.85	60,836,345.48

(2) 年末应付账款余额较年初增加较多，其原因是：随着本年度粮食购销业务规模扩大，本公司应付粮食采购款增加较多，详见附注“八、4”。

(3) 年末应付账款余额中包含持本公司 64.14%表决权股份的股东单位农垦集团款项 27,145.57 元。

(4) 年末应付账款余额中账龄 1 年以上的款项为未结算的材料款。

## 19. 预收账款

### (1) 预收账款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,156,364,897.95	377,268,657.05
其中：1 年以上	14,294,056.37	5,086,999.70

(2) 年末预收账款余额较年初增加较多，其原因是：米业公司预收的售粮款及房地产公司预收的购房款较多。

(3) 年末预收账款余额中包含持本公司 64.14%表决权股份的股东单位农垦集团款项 405,418.88 元。

(4) 年末预收账款余额中账龄 1 年以上的款项为尚未结算的零星尾款。

## 20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	168,511,117.36	366,806,479.93	341,085,203.14	194,232,394.15
职工福利费		17,107,543.03	17,107,543.03	
社会保险费	19,187,422.35	173,189,621.99	174,394,469.37	17,982,574.97
住房公积金	7,266,799.18	25,929,185.23	28,801,996.19	4,393,988.22
工会经费和职工教育经费	33,276,423.99	21,632,855.94	19,485,728.16	35,423,551.77
其他	908,890.00	430,661.82	1,076,080.82	263,471.00
合计	229,150,652.88	605,096,347.94	581,951,020.71	252,295,980.11

## 21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-683,738,360.20	-349,209,773.62
营业税	8,733,183.41	2,784,716.36
企业所得税	15,685,939.56	9,975,045.07
个人所得税	10,253,344.85	6,900,019.15
城市维护建设税	728,893.80	475,360.42
其他	10,919,661.49	9,077,395.74
<b>合计</b>	<b>-637,417,337.09</b>	<b>-319,997,236.88</b>

## 22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
企业债券利息	13,153,495.23	466,402.70
借款利息	19,955,027.75	4,682,474.22
<b>合计</b>	<b>33,108,522.98</b>	<b>5,148,876.92</b>

## 23. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>1,065,921,092.60</b>	<b>967,115,132.42</b>
其中：1年以上	439,485,452.37	416,272,911.97

(2) 年末其他应付款余额中包含持本公司 64.14%表决权股份的股东单位农垦集团款项 15,548,620.45 元。

## (3) 年末大额其他应付款明细

项目	金额	账龄	性质或内容
工程结算款	249,879,305.94	1-3 年	工程款
应付家庭农场款	92,225,435.90	1-3 年	预留的用于组织农机具设备更新等基金
保证金	89,673,216.32	1-3 年	家庭农场承包经营土地缴纳的保证金
承包兑现款	36,254,294.80	1-3 年	水利等工程承包给单位或个人应支付款项
大型机械设备款	27,392,632.91	1-3 年	大型农机总局补贴款和农户缴纳的大

项目	金额	账龄	性质或内容
			型农机款
合计	495,424,885.87		

## 24. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	12,257,151.80	12,418,501.13

## (2) 长期借款明细

贷款单位	年末金额	年初金额
世界银行借款	578,954.93	578,954.93
集团公司借款	11,678,196.87	11,839,546.20
合计	12,257,151.80	12,418,501.13

## 25. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息
可转换公司债券	1,500,000,000.00	2007年12月19日至 2012年12月19日		1,500,000,000.00	466,402.70
短期融资券	800,000,000.00	2010年2月10日	365天	800,000,000.00	
合计	2,300,000,000.00			2,300,000,000.00	466,402.70

(续表)

债券种类	面值总额	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
可转换公司债券	1,500,000,000.00		466,402.70		
短期融资券	800,000,000.00	24,040,481.53	10,886,986.30	13,153,495.23	800,000,000.00
合计	2,300,000,000.00	24,040,481.53	11,353,389.00	13,153,495.23	800,000,000.00

(1) 根据《发行可转换公司债券募集说明书》的约定，自2008年6月19日至2012年12月19日止，持有人可以在转股期内的转股申请时间内申请转股。截至2010年12月31日，上述可转债中已有1,496,544,000元转为本公司143,387,909股股份，其中本年

转股 63,198,109 股，剩余余额 3,446,000 元因已触发可转债的提前赎回条款于 2010 年 3 月 5 日收市后全部赎回。本年可转换公司债券 619,976,000.00 元转为公司股份，其中计入股本金额 63,198,109.00 元，计入资本公积股本溢价金额 486,594,397.69 元。相应可转债权益成份金额 111,281,629.33 元自其他资本公积全部转入股本溢价明细。

(2) 随着本年度粮食购销业务规模扩大，为筹措购粮资金，本公司于本年发行了为期 1 年的短期融资券 8 亿元，详见附注“八、4”。

## 26. 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
日棉借款	137,271.31	137,271.31

## 27. 其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债分类

项目	年末金额	年初金额
与资产相关政府补助	58,042,571.43	47,917,000.00
其他	2,095,656.97	1,782,691.37
合计	60,138,228.40	49,699,691.37

(2) 其他流动负债余额较年初增加较多，其原因是：本公司下属子公司收到的投资建设补贴较多所致。

### (3) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	返还金额	文号
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
开发区哈平路集中区投资兴建项目的建设成本补贴	40,012,571.43		1,157,428.57	7,680,000.00	哈尔滨开发区财政局拨款
纸业节水型生产线项目	6,000,000.00				财政国债资金



政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	返还金额	文号
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
纯燃煤热风炉替换纯燃稻壳烘干炉改造项目	6,300,000.00				黑 垦 局【2007】193 号文
纯燃煤热风炉替换纯燃稻壳烘干炉改造项目	2,140,000.00				农 财 发【2009】190 号文
农业技术推广经费	1,000,000.00			1,000,000.00	黑龙江省农垦总局
米糠油胶囊研发费	80,000.00			80,000.00	国家粮食局科学院
卫星 30 万吨稻谷/年综合加工项目	2,510,000.00			2,510,000.00	黑 垦 局【2009】262 号文
<b>合计</b>	<b>58,042,571.43</b>		<b>1,157,428.57</b>	<b>11,270,000.00</b>	

28. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动	年末金额	
	金额	比例%		金额	比例%
有限售条件股份					
国家持有股					
其中：农垦集团					
<b>有限售条件股份合计</b>					
无限售条件股份					
人民币普通股	1,714,481,800.00	100	63,198,109.00	1,777,679,909.00	100
其中：农垦集团	1,140,262,121.00	66.51		1,140,262,121.00	64.14
社会公众 A 股股东	574,219,679.00	33.49	63,198,109.00	637,417,788.00	35.86
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>1,714,481,800.00</b>	<b>100</b>	<b>63,198,109.00</b>	<b>1,777,679,909.00</b>	<b>100</b>
<b>股份总额</b>	<b>1,714,481,800.00</b>	<b>100</b>	<b>63,198,109.00</b>	<b>1,777,679,909.00</b>	<b>100</b>

人民币普通股其他增加详见附注“八、25”。

29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加*	本年减少	年末金额
股本溢价	1,776,425,756.22	597,876,027.02		2,374,301,783.24
其他资本公积	164,492,717.86		111,281,629.33	53,211,088.53

其中:长期股权投资	11,910,561.80			11,910,561.80
关联交易差价	19,255,305.00			19,255,305.00
可转债权益成份	111,281,629.33		111,281,629.33	
接受捐赠非现金资产准备	838,873.50			838,873.50
其他	21,206,348.23			21,206,348.23
<b>合计</b>	<b>1,940,918,474.08</b>	<b>597,876,027.02</b>	<b>111,281,629.33</b>	<b>2,427,512,871.77</b>

\*可转换公司债券本年已经转股、赎回完毕，故将可转换公司债券权益成份全部转入股本溢价，详见附注“八、25”。

### 30. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	601,904,276.77	47,510,948.13		649,415,224.90
任意盈余公积	133,718,908.67	23,755,474.07		157,474,382.74
<b>合计</b>	<b>735,623,185.44</b>	<b>71,266,422.20</b>		<b>806,889,607.64</b>

### 31. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	565,470,200.09	728,158,905.53
加：年初未分配利润调整数		
<b>本年年初金额</b>	<b>565,470,200.09</b>	<b>728,158,905.53</b>
加：本年归属于母公司股东的净利润	356,678,466.33	358,524,686.06
减：提取法定盈余公积	47,510,948.13	41,270,075.04
提取任意盈余公积	23,755,474.07	20,635,037.52
应付普通股股利	263,299,895.16	459,308,278.94
<b>本年年末金额</b>	<b>587,582,349.06</b>	<b>565,470,200.09</b>
其中：拟分配现金股利	275,540,385.90	263,299,895.10

2010年5月29日，本公司2009年度股东大会通过有关2009年度利润分配方案，根据公司章程分别按10%、5%的比例提取法定盈余公积金、任意盈余公积金后，以2009年末总股本1,714,481,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.53元（含税）。

2011年4月19日，本公司第五届董事会九次会议通过有关2010年度利润分配预案，根据公司章程分别按10%、5%的比例提取法定盈余公积金、任意盈余公积金后，本年度拟共派现275,540,385.90元，以2010年末总股本1,777,679,909股为基数，每10股派

1.55 元（含税）现金红利，如在分红派息股权登记日股本总数发生变化，以变化后的股本重新计算每股现金红利，该 2010 年度利润分配预案尚需经股东大会批准。

### 32. 少数股东权益

子公司名称	年末金额		年初金额	
	比例%	少数股东权益	比例%	少数股东权益
兰州北龙米业有限责任公司	40.00	-2,559,059.65	40.00	-2,151,440.72
虎林市北大荒米业有限公司	7.69	294,567.33	7.69	301,251.55
江苏北大荒米业有限公司	30.00	10,856,976.26	30.00	10,246,760.66
上海北奉食品有限公司	5.33	-11,074.72	5.33	315,958.91
西安北大荒米业有限公司	58.00	1,657,883.18	58.00	1,833,555.89
呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	50.00	762,567.94	50.00	726,951.32
北大荒龙垦麦芽有限公司	41.56	103,939,948.45	41.56	103,915,052.11
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	1.45	7,934,250.68	1.45	8,610,358.50
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	10.04	732,550.93	6.83	4,315,566.42
北大荒希杰食品科技有限责任公司	49.00	96,123,936.85	49.00	75,118,530.73
北大荒鑫都房地产开发有限公司	40.00	19,411,506.63	40.00	19,814,147.63
北大荒鑫都建筑工程有限公司	40.00	19,418,913.76	40.00	19,986,982.58
黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司	49.00	15,796,047.01		
<b>合计</b>		<b>274,359,014.65</b>		<b>243,033,675.58</b>

### 33. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	8,824,867,342.06	6,189,125,925.96
其他业务收入	402,820,055.50	332,827,273.52
<b>合计</b>	<b>9,227,687,397.56</b>	<b>6,521,953,199.48</b>
主营业务成本	6,848,694,789.65	4,503,166,419.23
其他业务成本	356,314,802.68	286,157,713.38
<b>合计</b>	<b>7,205,009,592.33</b>	<b>4,789,324,132.61</b>

本公司农业生产周期为一年，每年在播种期间陆续与家庭农场签订农业生产承包协议。本公司生产承包费的核算原则为：生产承包费逐月进行确认，即按报告期已签订的生产承包费协议金额乘以报告期月份占全年月份的比例确定应计土地承包费收入的金额。

#### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
土地承包收入	1,496,163,410.88		1,361,633,401.82	
农产品及农用物资销售收入	5,644,954,725.86	5,220,899,842.03	4,091,768,628.07	3,775,603,783.80
工业品及其他销售收入	1,683,749,205.32	1,627,794,947.62	735,723,896.07	727,562,635.43
<b>合计</b>	<b>8,824,867,342.06</b>	<b>6,848,694,789.65</b>	<b>6,189,125,925.96</b>	<b>4,503,166,419.23</b>

1) 在国家有关鼓励农业生产政策引导下,本年度土地承包收入稳步增长;2) 本年度农产品销售规模增加较快,详见附注“八、4”;3) 工业品中麦芽销售较上年度增加了80.9%,尿素销售较上年度增加了56.67%。

(2) 本年公司前五名客户销售收入总额 1,366,978,318.36 元,占本年全部销售收入总额的 14.81%。

#### 34. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	5,591,154.18	681,150.32	3%、5%
城市维护建设税	474,210.08	209,221.32	1%、5%、7%
教育费附加	515,236.83	360,698.15	3%、4%
其他	15,013.88	563,326.24	
<b>合计</b>	<b>6,595,614.97</b>	<b>1,814,396.03</b>	

本年营业税金及附加较上年增加较多,其原因是:本年营业税应税项目金额增加较多。

#### 35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>338,639,396.25</b>	<b>263,613,129.02</b>

本年销售费用比上年增加较多,其原因是:粮食等销售规模增加的同时,导致了职工薪酬、运费等销售相关费用相应增加。

#### 36. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>1,077,892,503.48</b>	<b>909,472,934.24</b>

本年管理费用比上年增加较多，其原因是：职工薪酬、固定资产折旧以及加强农业基础设施建设、农田水利设施改造等支出增加较多。

### 37. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	194,792,823.83	122,076,867.45
减：利息收入	13,092,307.11	9,552,859.20
加：汇兑损益	130,806.43	-161,272.00
加：短期融资券发行费用	5,872,306.05	
加：其他支出	4,608,437.79	4,499,268.79
<b>合计</b>	<b>192,312,066.99</b>	<b>116,862,005.04</b>

本年财务费用比上年增加较多，其原因是：本年银行贷款金额比上年增加较大，以及本年新增发行短期融资券，使得本年利息支出及融资费用增加。

### 38. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	36,615,488.24	85,713,007.76
存货跌价损失	25,547,715.43	64,152,545.01
固定资产减值损失	44,281,456.74	10,861,551.43
长期股权投资减值损失		1,091,381.16
<b>合计</b>	<b>106,444,660.41</b>	<b>161,818,485.36</b>

### 39. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产		-495,000.00

### 40. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	587.98	-1,253,688.79

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-288,897.02	1,570,040.00
<b>合计</b>	<b>-288,309.04</b>	<b>316,351.21</b>

## (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动原因
普宁市北大荒米业有限公司	131.98	-950,492.91	被投资单位净利润变化
哈尔滨北米科技发展有限公司	456.00	106.76	被投资单位净利润变化
黑龙江信德贸易有限公司		-303,302.64	
<b>合计</b>	<b>587.98</b>	<b>-1,253,688.79</b>	

## 41. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	4,597,561.43	7,229,985.88	4,597,561.43
其中：固定资产处置利得	4,597,561.43	7,229,985.88	4,597,561.43
政府补助	40,980,120.56	53,813,149.82	40,980,120.56
罚款收入	1,519,118.59	457,934.05	1,519,118.59
增值税返还	1,525,649.81		1,525,649.81
无需支付的应付款项	7,561,856.65		7,561,856.65
其他	6,256,530.62	6,645,990.57	6,256,530.62
<b>合计</b>	<b>62,440,837.66</b>	<b>68,147,060.32</b>	<b>62,440,837.66</b>

## (2) 本年政府补助明细

项目	本年金额	来源和依据
运费补贴	16,039,779.40	《关内企业采购 2008 年新产东北粳稻（大米）入关运费补贴财务管理办法》
产业化项目金	4,000,000.00	黑财指（农）【2010】年 599 号
奖励资金	3,000,000.00	黑龙江省农垦总局知识产权局
广告费补贴	10,000,000.00	黑龙江省农垦总局
淘汰落后产能设备财政补贴	1,870,000.00	黑财指（建）【2010】639 号

项目	本年金额	来源和依据
环保专项资金	840,000.00	秦皇岛市环保局
项目补贴	1,157,428.57	哈尔滨经济技术高新技术产业开发区财政局
开发成本补贴	1,464,800.00	黑发改投资【2010】542号
房产税、城镇土地使用税返还	840,275.61	秦皇岛市地税局
其他	1,767,836.98	
<b>合计</b>	<b>40,980,120.56</b>	

## (3) 上年政府补助明细

项目	上年金额	来源和依据
运费补贴	46,596,210.31	《关内企业采购2008年新产东北粳稻(大米)入关运费补贴财务管理办法》
运费补贴	959,899.00	陕财办建【2009】494号
粮食购销补贴	830,892.51	中储粮黑【2009】81号
农业综合开发补贴	1,650,000.00	农总农发字【2009】46号
工业企业补贴	800,000.00	黑工信联发【2009】6号
项目补贴	733,000.00	哈尔滨经济技术高新技术产业开发区财政局
外贸发展金	500,000.00	黑龙江省财政厅
农业综合开发补贴	410,000.00	农总办
奖励款	300,000.00	密山国库核算中心
其他	1,033,148.00	
<b>合计</b>	<b>53,813,149.82</b>	

## 42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,663,058.60	8,514,489.91	1,663,058.60
其中:固定资产处置损失	1,663,058.60	8,514,489.91	1,663,058.60
罚款支出	1,604,961.63	471,072.13	1,604,961.63
对外捐赠	458,250.00	558,712.00	458,250.00
赔偿金	790,450.47	405,462.05	790,450.47
其他	3,888,261.14	2,118,072.64	3,888,261.14
<b>合计</b>	<b>8,404,981.84</b>	<b>12,067,808.73</b>	<b>8,404,981.84</b>

43. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	6,957,922.82	7,005,935.18
递延所得税		2,737,777.14
<b>合计</b>	<b>6,957,922.82</b>	<b>9,743,712.32</b>

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项目	序号	本年	上年
归属于本公司普通股股东的净利润	A	356,678,466.33	358,524,686.06
非经常性损益	B	46,469,577.22	48,607,127.63
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	310,208,889.11	309,917,558.43
期初股份总数	D	1,714,481,800.00	1,676,307,587.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	E		
发行新股或债转股等增加股份数 (1-12 月)	F	63,198,109.00	38,174,213.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	G	9-11	0-11
报告期因回购或缩股等减少股份数	H		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	I		
报告期月份数	J		12
发行在外的普通股加权平均数	$K=D+E+F \times G \div J-H \times I \div J$	1,766,668,236.25	1,707,946,389.92
<b>基本每股收益 (I)</b>	<b>L=A \div K</b>	<b>0.20</b>	<b>0.21</b>
<b>基本每股收益 (II)</b>	<b>M=C \div K</b>	<b>0.18</b>	<b>0.18</b>

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	序号	本年	上年
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	N		37,360,640.68
转换费用	O		
所得税率	P		



认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	Q	63,549,643.00
<b>增量股的每股收益</b>	$R = [(N-0) \times (1 - P)] / Q$	<b>0.59</b>

可转换公司债券本年已经转股、赎回完毕，故本年度不存在稀释每股收益情况，详见附注“八、25”。

#### 45. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
运费补贴	11,295,855.16
银行存款利息收入	14,089,473.12
与收益相关的财政补助	39,785,158.71
农时保证金	42,719,335.01
风险抵押金	1,435,000.00
收农用原材料保证金	3,500,000.00
信用证保证金	2,296,431.51
其他	17,066,771.91
<b>合计</b>	<b>132,188,025.42</b>

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付的用于经营活动的保证金	4,449,208.53
支付的银行承兑汇票保证金	25,758,168.86
差旅费	21,219,042.95
办公费	22,522,513.69
业务招待费	27,138,869.87
晒场和农具场补贴等农业支出	98,015,949.75
物料消耗	54,732,924.20
修理费	30,226,293.92
保险费	20,514,025.77
水资源及水土防治费等农田基础设施	100,377,667.10

项目	本年金额
运输费	163,922,993.15
超市费用	15,830,284.39
往来款	214,432,714.91
其他	144,181,678.87
<b>合计</b>	<b>943,322,335.96</b>

## 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
与资产相关的政府补助	11,270,000.00

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	347,583,187.09	325,205,007.66
加: 资产减值准备	106,444,660.41	161,818,485.36
固定资产折旧	313,302,888.66	286,882,437.02
无形资产摊销	8,943,011.62	10,188,931.47
长期待摊费用摊销	4,575,952.50	9,406,795.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-2,934,502.83	1,284,504.03
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		495,000.00
财务费用(收益以“-”填列)	200,795,936.31	121,915,595.45
投资损失(收益以“-”填列)	288,309.04	-316,351.21
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		2,737,777.14
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-3,129,733,652.82	-790,292,187.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,942,787,220.02	-667,842,493.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,750,506,013.86	-395,981,491.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,958,453,003.86	-934,497,988.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	549,792,506.69	325,833,589.42
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,259,661,488.74	890,594,644.78

项目	本年金额	上年金额
减：现金的期初余额	890,594,644.78	999,861,239.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	369,066,843.96	-109,266,594.50

## (3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
<b>取得子公司及其他营业单位的有关信息</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		300,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		300,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		334.83
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		299,665.17
4. 取得子公司的净资产		334.83
流动资产		334.83
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>处置子公司及其他营业单位的有关信息</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,259,661,488.74	890,594,644.78
其中：库存现金	1,279,218.47	715,241.71

项目	本年金额	上年金额
可随时用于支付的银行存款	1,258,382,270.27	889,879,403.07
可随时用于支付的其他货币资金		
期末现金和现金等价物余额	1,259,661,488.74	890,594,644.78

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

##### (1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方	组织机构代码
黑龙江北大荒农垦集团总公司	国有企业	哈尔滨市南岗区长江路386号	隋凤富	农业牧渔业、采掘、生产加工工业、交通运输、建筑、房地产开发等。	农业部	71107724X

##### (2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
黑龙江北大荒农垦集团总公司	6,000,000,000.00			6,000,000,000.00

##### (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例%	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
黑龙江北大荒农垦集团总公司	1,140,262,121.00	1,140,262,121.00	64.14	66.51

#### 2. 子公司

(1) 子公司

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	徐耀辉	加工及销售农产品	72898271-3
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	密山市	郑日亭	纸制品生产和销售	74698493-1
北大荒龙垦麦芽有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	苑晓平	麦芽的生产和销售	73461455-4
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨忠诚	粮食及农资等购销	67748436-9
北大荒希杰食品科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	李凯	米糠蛋白和膳食纤维加工	68025530-5
北大荒鑫都房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨本华	房地产开发	68027557-6
内蒙古呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	呼伦贝尔市	李士臣	农业生产技术咨询、农作物种子销售	78709223-5
秦皇岛北大荒麦芽有限公司	全资子公司	有限责任公司	秦皇岛市	苑晓平	麦芽的生产和销售	77618075-8
兰州北龙米业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	兰州市	赵建军	加工及销售农产品	73962952-8
上海北奉食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	李凯	加工及销售农产品	75147531-4
江苏北大荒米业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏大丰港	李凯	加工及销售农产品	75644558-7
虎林市北大荒米业有限公司	控股子公司	有限责任公司	虎林市	赵建军	加工及销售农产品	75239293-2
西安北大荒米业有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市	魏成林	加工及销售农产品	78357596-9
黑龙江农垦庆丰边境贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	虎林市	徐殿友	粮食及农资等购销	74967636-0
黑龙江农垦北米储备粮有限公司	全资子公司	有限责任公司	佳木斯市	彭继跃	农、副产品购销、仓储	68144267-1
北大荒鑫都建筑工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨本华	工程施工	68028447-2
秦皇岛市强生商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	秦皇岛市	赵幸福	销售煤炭、工业品、农产品	76517981-5
北京北大荒米业有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	宋修强	加工及销售农产品	77257150-8
黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	尚志市	谭庶东	工业品、农产品购销、仓储	55827953-0
秦皇岛北大荒龙业房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	秦皇岛市	苑晓平	房地产开发、销售及租赁	55765823-X
珠海锦尚房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	杨本华	房地产开发	56261677-1

(2) 子公司的实收资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	510,000,000.00			510,000,000.00

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00
北大荒龙垦麦芽有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00
北大荒希杰食品科技有限责任公司	162,859,381.69	47,140,618.31		210,000,000.00
北大荒鑫都房地产开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
内蒙古呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
秦皇岛北大荒麦芽有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
兰州北龙米业有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海北奉食品有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
江苏北大荒米业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
虎林市北大荒米业有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00
西安北大荒米业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
黑龙江农垦庆丰边境贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
黑龙江农垦北米储备粮有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
北大荒鑫都建筑工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
秦皇岛市强生商贸有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
北京北大荒米业有限公司		2,200,000.00		2,200,000.00
黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
珠海锦尚房地产开发有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
秦皇岛北大荒龙业房地产开发有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例%		表决权比例%	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	502,605,000.00	502,605,000.00	98.55	98.55	98.55	98.55
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	55,902,000.00	55,902,000.00	93.17	93.17	93.17	93.17
北大荒龙垦麦芽有限公司	224,994,000.00	224,994,000.00	58.44	58.44	58.44	58.44
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100	100	100
北大荒希杰食品科技有限责任公司	107,100,000.00	83,058,284.66	51	51	51	51
北大荒鑫都房地产开发有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	60	60	60	60
内蒙古呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	500,000.00	500,000.00	50	50	50	50
秦皇岛北大荒麦芽有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100	100	100	100
兰州北龙米业有限责	3,000,000.00	3,000,000.00	60	60	60	60

子公司名称	持股金额		持股比例%		表决权比例%	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
任公司						
上海北奉食品有限公司	14,200,500.00	14,200,500.00	94.67	94.67	94.67	94.67
江苏北大荒米业有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	70	70	70	70
虎林市北大荒米业有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	92.31	92.31	92.31	92.31
西安北大荒米业有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	42	42	42	42
黑龙江农垦庆丰边境贸易有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100	100	100
黑龙江农垦北米储备粮有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100	100	100
北大荒鑫都建筑工程有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	60	60	60	60
秦皇岛市强生商贸有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100	100	100	100
北京北大荒米业有限公司	2,200,000.00		100		100	
黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司	30,000,000.00		51		51	
珠海锦尚房地产开发有限公司	3,000,000.00		100		100	
秦皇岛北大荒龙业房地产开发有限公司	50,000,000.00		100		100	

### 3. 其他关联方

(1) 本公司之独家发起人农垦集团下辖 9 个分公司（分公司下辖 104 个农牧场）及所属工商建服企业。这些分公司及工商建服企业等均为本公司之关联方（以下简称黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业）。

#### (2) 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
普宁市北大荒米业有限公司	有限责任公司	普宁市	方少林	生产与流通	620 万元	18.80	18.80	76730311-1
黑龙江省讷河市北龙米业有限公司	有限责任公司	讷河市	李辉	生产与流通	650 万元	34.28	34.28	74965125-1
哈尔滨北米科技发展有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	金光彪	生产与流通	50 万元	30	30	78130788-0

### (二) 关联交易

1. 定价政策：按照市场价格定价。
2. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方	关联交易类型	定价原则	本年		上年	
			金额	比例%	金额	比例%
黑龙江北大荒农垦集团总公司	采购设备	市场价格			266,000.00	0.01
黑龙江北大荒农垦集团总公司	采购农业物资	市场价格			6,883,298.82	0.14
黑龙江北大荒农垦集团总公司	采购农产品	市场价格	57,360.00	0.01		
黑龙江北大荒农垦集团总公司	道路维护等劳务	市场价格	2,709,321.00	0.25	8,457,224.23	0.18
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	采购农业物资	市场价格	7,328,376.04	0.14	6,094,558.50	0.13
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	工程施工	市场价格	97,279,806.89	12.07	103,571,016.13	2.16
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	采购农产品	市场价格	3,276,147.00	0.06		
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	道路维护、水电等劳务	市场价格	8,308,047.77	0.77	40,529,318.53	0.85
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	合作开发房地产	市场价格			42,520,170.00	24.07

3. 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方	交易类型	定价原则	本年		上年	
			金额	比例%	金额	比例%
黑龙江北大荒农垦集团总公司	销售农用物资	市场价格	4,497,078.43	0.28	20,966,563.00	0.32
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	销售农用物资	市场价格	81,284,718.11	4.99	24,962,131.97	0.38
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	销售农产品	市场价格	196,489,357.01	3.76		
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	销售工业品	市场价格	8,829,407.86	0.54		
哈尔滨北米科技发展有限公司	销售农产品	市场价格			1,163,925.50	0.02
普宁市北大荒米业有限公司	销售农产品	市场价格	712,087.10	0.01	4,940,574.19	0.08
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	出租房屋	市场价格	1,224,000.00	0.30	1,460,000.00	0.44

4. 关联担保情况

担保单位	担保对象	担保方式	担保种类	反担保方式	年末担保余额	担保对象现状
本公司	北大荒龙垦麦芽有限公司	保证	贷款担保	无	270,000,000.00	正常经营
本公司	黑龙江省北大荒米业集团有限公司	保证	贷款担保	无	3,319,440,000.00	正常经营



本公司	黑龙江省北大荒米业集团有限公司	保证	银行承兑汇票担保	无	801,455,272.20	正常经营
本公司	北大荒鑫亚经贸有限责任公司	保证	贷款担保	无	580,560,000.00	正常经营

## 5. 关联方资金往来

### (1) 本年度

关联方名称	向关联方提供资金		关联方向本公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
普宁市北大荒米业有限公司		648,654.62		
哈尔滨北米科技发展有限公司		3,421,844.07		
<b>合计</b>		<b>4,070,498.69</b>		

### (2) 上年度

关联方名称	向关联方提供资金		关联方向本公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
黑龙江信德贸易有限公司*			15,440,114.48	
普宁市北大荒米业有限公司		648,654.62	25,519,127.43	
哈尔滨北米科技发展有限公司		3,421,961.57	983,050.40	
哈尔滨北米粮油有限公司	48,167,408.74	8,536,784.22		
<b>合计</b>	<b>48,167,408.74</b>	<b>4,070,616.19</b>	<b>41,942,292.31</b>	

\*本公司已在 2009 年转让黑龙江信德贸易有限公司股权。2010 年该公司不再是本公司关联方。

## 6. 商标许可使用

商标名称	是否有协议	协议签订时间	商标所有权人
兴凯湖	有	2005 年 10 月 31 日	黑龙江省兴凯湖兴丹米业有限公司
吉蜜河	有	2005 年 10 月 31 日	黑龙江省农垦铁力实业总公司
御绿	有	2005 年 10 月 11 日	黑龙江御绿实业集团有限公司
北大荒	有	2007 年 9 月 27 日	黑龙江北大荒农垦集团总公司

(续表)

商标名称	使用费金额	使用期间	使用权力
兴凯湖	无偿	2005年10月31日到2014年6月13日	独占使用
吉蜜河	无偿	2005年10月31日到2011年3月13日	独占使用
御绿	无偿	2005年10月31日到2011年6月27日	独占使用
北大荒	20万/年	2007年09月28日到2012年9月27日	独占使用

### (三) 关联方往来余额

#### 1、资产类关联方往来余额

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>				
黑龙江北大荒农垦集团总公司	20,340,413.66		7,732,494.46	414,406.04
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	134,546,375.45	13,822,121.94	54,515,426.15	2,365,044.00
普宁市北大荒米业有限公司			648,654.62	
<b>合计</b>	<b>154,886,789.11</b>	<b>13,822,121.94</b>	<b>62,896,575.23</b>	<b>2,779,450.04</b>
<b>预付账款</b>				
黑龙江北大荒农垦集团总公司	19,568,770.13		15,601,217.66	
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	86,885,234.19		43,120,170.00	
哈尔滨北米科技发展有限公司			3,531,722.68	
<b>合计</b>	<b>106,454,004.32</b>		<b>62,253,110.34</b>	
<b>其他应收款</b>				
黑龙江北大荒农垦集团总公司	7,643,364.97	114,560.00	3,806,304.48	
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	118,598.60		118,598.60	
<b>合计</b>	<b>7,761,963.57</b>	<b>114,560.00</b>	<b>3,924,903.08</b>	

## 2、负债类关联方往来余额

关联方名称	年末金额	年初金额
<b>应付账款</b>		
黑龙江北大荒农垦集团总公司	27,145.57	36,826.43
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	241,466,784.46	8,834,510.66
<b>合计</b>	<b>241,493,930.03</b>	<b>8,871,337.09</b>
<b>预收账款</b>		
黑龙江北大荒农垦集团总公司	405,418.88	405,418.88
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	193,953,159.72	292,388.22
哈尔滨北米科技发展有限公司	109,878.61	109,878.61
<b>合计</b>	<b>194,468,457.21</b>	<b>807,685.71</b>
<b>其他应付款</b>		
黑龙江北大荒农垦集团总公司	15,548,620.45	34,695,767.44
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	262,145.92	17,457,972.69
<b>合计</b>	<b>15,810,766.37</b>	<b>52,153,740.13</b>

## 十、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司截止 2010 年 12 月 31 日无其他需对外披露的资产负债表日后事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款风险分类

项目	年末金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,186,811.22	24.66	39,186,811.22	34.25
账龄组合	10,454,992.90	6.57	367,508.37	0.32
与交易对象关系组合	34,421,710.00	21.66		
特殊款项性质组合				
组合小计	44,876,702.90	28.23	367,508.37	0.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	74,862,332.47	47.11	74,862,332.47	65.43
<b>合计</b>	<b>158,925,846.59</b>	<b>100.00</b>	<b>114,416,652.06</b>	<b>100.00</b>

(续表)

项目	年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,355,131.95	14.75	27,355,131.95	23.58
账龄组合	33,479,429.90	18.05	11,037,117.20	9.51
与交易对象关系组合	46,968,176.73	25.33		
特殊款项性质组合				
组合小计	80,447,606.63	43.38	11,037,117.20	9.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,641,938.31	41.87	77,641,938.31	66.91
<b>合计</b>	<b>185,444,676.89</b>	<b>100.00</b>	<b>116,034,187.46</b>	<b>100.00</b>

单项金额重大的应收账款是指单笔超过 500 万元的款项。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款是账龄较长且考虑偿债能力而全额计提坏账准备的应收宏信农资公司 11,850,141.97 元、大庆高新区新金雨经贸有

限公司 10,181,491.35 元、华原农资公司 5,175,000.00 元、黑龙江省龙谊麦业有限公司 11,980,177.90 元。

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,277,200.33	2.00	125,544.01	5,972,868.95	2.00	119,457.38
1-2 年	3,847,045.24	5.00	192,352.26	2,072,763.86	5.00	103,638.19
2-3 年	330,747.33	15.00	49,612.10	5,436,791.19	15.00	815,518.68
3 年以上				19,997,005.90	50.00	9,998,502.95
<b>合计</b>	<b>10,454,992.90</b>		<b>367,508.37</b>	<b>33,479,429.90</b>		<b>11,037,117.20</b>

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
与交易对象关系组合	34,421,710.00	

4) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款是账龄较长且考虑偿债能力而全额计提坏账的家庭农场承包费 39,175,829.97 元、农用物资销售款 35,686,502.50 元。

(2) 年末应收账款余额较年初减少较多, 其原因是本公司加大回款力度, 款项收回情况较好。

(3) 本年核销经确认无法收回的应收账款合计 7,575,384.48 元。

(4) 本年收回以前年度核销的应收账款 96,037.10 元, 其款项性质为应收家农款。

(5) 年末应收账款余额中包含家农欠款 50,417,167.84 元。

(6) 年末应收账款余额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
友谊农场粮油加工厂	关联方	28,808,404.83	5 年以上	18.13
黑龙江龙谊麦业有限公司	关联方	11,980,177.90	5 年以上	7.54
宏信农资公司	非关联方	11,850,141.97	2-3 年	7.45

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
大庆高新区新金雨经贸有限公司	非关联方	10,181,491.35	2-3 年	6.41
华原农资公司	非关联方	5,175,000.00	2-3 年	3.25
<b>合计</b>		<b>67,995,216.05</b>		<b>42.78</b>

(7) 年末应收账款余额中应收关联方款项合计 46,979,175.74 元、占应收账款余额的 29.56%，其中持本公司 64.14%表决权股份的股东单位农垦集团款项 52,288.42 元。

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款风险分类

项 目	年末金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	72,595,280.32	1.99	1,966,421.40	0.79
与交易对象关系组合	3,333,671,312.49	91.09		
特殊款项性质组合	7,093,456.65	0.19		
组合小计	3,413,360,049.46	93.27	1,966,421.40	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	246,220,084.40	6.73	246,220,084.40	99.21
<b>合计</b>	<b>3,659,580,133.86</b>	<b>100.00</b>	<b>248,186,505.80</b>	<b>100.00</b>

(续表)

项 目	年初金额			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	120,618,143.27	4.30	21,207,738.43	8.13
与交易对象关系组合	2,440,861,937.53	86.93		
特殊款项性质组合	6,765,037.00	0.24		
组合小计	2,568,245,117.80	91.47	21,207,738.43	8.13

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	239,599,260.63	8.53	239,599,260.63	91.87
<b>合计</b>	<b>2,807,844,378.43</b>	<b>100.00</b>	<b>260,806,999.06</b>	<b>100.00</b>

单项金额重大的其他应收款是指单笔超过 500 万元的款项。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	62,039,431.56	2.00	1,240,788.63	53,685,654.14	2.00	1,073,713.09
1—2 年	8,577,445.45	5.00	428,872.27	5,499,979.66	5.00	274,998.99
2—3 年	1,978,403.31	15.00	296,760.50	31,020,652.55	15.00	4,653,097.88
3 年以上				30,411,856.92	50.00	15,205,928.47
<b>合计</b>	<b>72,595,280.32</b>		<b>1,966,421.40</b>	<b>120,618,143.27</b>		<b>21,207,738.43</b>

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
与交易对象关系组合	3,333,671,312.49	
特殊款项性质组合	7,093,456.65	
<b>合计</b>	<b>3,340,764,769.14</b>	

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 246,220,084.40 元主要是账龄较长且考虑偿债能力而全额计提坏账的家庭农场生产费垫支款 193,424,569.52 元、物资销售款 46,432,492.65 元、长期挂账的备用金借款 6,363,022.23 元。

(2) 本年核销确认无法收回的其他应收款合计 11,774,225.94 元。

(3) 本年收回以前年度核销的其他应收款 621,612.29 元。

(4) 年末其他应收款余额中包含家农欠款 251,167,231.87 元。

(5) 年末其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
北大荒龙垦麦芽有限公司	控股子公司	965,878,498.60	2 年以内	26.39	暂借款
黑龙江省北大荒米业有限公司	控股子公司	784,465,607.49	2 年以内	21.44	暂借款
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	全资子公司	300,790,000.00	1 年以内	8.22	暂借款
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	控股子公司	259,334,462.48	3 年以内	7.09	暂借款
北大荒鑫都房地产开发有限公司	控股子公司	130,000,000.00	1 年以内	3.55	暂借款
<b>合计</b>		<b>2,440,468,568.57</b>		<b>66.69</b>	

(6) 年末其他应收款余额中应收关联方款项余额为 3,333,671,312.49 元, 占其他应收款余额的 91.09%, 其中持本公司 64.14% 表决权股份的股东单位农垦集团款项 6,464,244.97 元。

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	938,135,366.27	905,715,366.27
按权益法核算长期股权投资	27,072,690.28	27,924,210.06
<b>长期股权投资合计</b>	<b>965,208,056.55</b>	<b>933,639,576.33</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>965,208,056.55</b>	<b>933,639,576.33</b>

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	50	50	25,000,000.00	27,293,220.09
上海北奉食品有限公司	10.67	10.67	1,600,000.00	630,989.97
<b>合计</b>			<b>26,600,000.00</b>	<b>27,924,210.06</b>

(续表)



被投资单位名称	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	325,334.59	545,864.40	27,072,690.28	
上海北奉食品有限公司		630,989.97		
<b>合计</b>	<b>325,334.59</b>	<b>1,176,854.37</b>	<b>27,072,690.28</b>	

## (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	初始金额	年初金额
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	98.55	98.55	480,108,200.86	480,108,200.86
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	93.17	93.17	55,035,326.37	57,201,103.91
北大荒龙垦麦芽有限公司	58.44	58.44	105,000,000.00	222,726,061.50
北大荒希杰食品科技有限责任公司	51	51	107,100,000.00	85,680,000.00
北大荒鑫都房地产开发有限公司	60	60	30,000,000.00	30,000,000.00
北大荒鑫都建筑工程有限公司	60	60	30,000,000.00	30,000,000.00
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	10	10	11,000,000.00	
<b>合计</b>			<b>818,243,527.23</b>	<b>905,715,366.27</b>

(续表)

被投资单位名称	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
黑龙江省北大荒米业集团有限公司			480,108,200.86	
黑龙江北大荒纸业有限责任公司			57,201,103.91	
北大荒龙垦麦芽有限公司			222,726,061.50	
北大荒希杰食品科技有限责任公司	21,420,000.00		107,100,000.00	
北大荒鑫都房地产开发有限公司			30,000,000.00	
北大荒鑫都建筑工程有限公司			30,000,000.00	
大兴安岭农村商业银行股份有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>32,420,000.00</b>		<b>938,135,366.27</b>	

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,779,029,277.34	2,212,508,157.70
其他业务收入	529,023,440.57	289,374,853.18
<b>合计</b>	<b>3,308,052,717.91</b>	<b>2,501,883,010.88</b>
主营业务成本	1,267,322,246.69	820,332,036.28
其他业务成本	496,000,590.46	269,051,610.17
<b>合计</b>	<b>1,763,322,837.15</b>	<b>1,089,383,646.45</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
土地承包收入	1,496,163,410.88		1,361,633,401.82	
农产品及农用物资销售收入	898,090,072.71	844,003,613.98	643,201,622.21	585,979,683.56
工业品及其他销售收入	384,775,793.75	423,318,632.71	207,673,133.67	234,352,352.72
<b>合计</b>	<b>2,779,029,277.34</b>	<b>1,267,322,246.69</b>	<b>2,212,508,157.70</b>	<b>820,332,036.28</b>

(2) 本年公司前五名客户销售收入总额 382,024,616.40 元, 占本年全部销售收入总额的 11.55%。

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-351,519.78	1,634,669.77

## (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原 因
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	279,470.19	2,293,220.09	被投资单位净利润变化
上海北奉食品有限公司	-630,989.97	-658,550.32	
<b>合计</b>	<b>-351,519.78</b>	<b>1,634,669.77</b>	

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	475,109,481.30	412,700,750.36
加: 资产减值准备	17,239,583.35	101,972,097.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,719,086.68	221,344,657.14
无形资产摊销	4,678,884.25	4,750,648.76
长期待摊费用摊销	2,430,016.31	3,453,874.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-648,126.63	5,598,655.47
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	64,093,665.66	59,961,710.31
投资损失(收益以“-”填列)		-1,634,669.77
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		2,737,777.14
存货的减少(增加以“-”填列)	-458,697,047.36	-279,784,521.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	829,973,310.04	-178,029,859.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,215,121,523.11	-354,604,131.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,222,669.51	-1,533,011.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	607,655,201.87	441,408,239.91
减: 现金的期初余额	441,408,239.91	694,186,856.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	166,246,961.96	-252,778,616.21

#### 十四、补充资料

##### 1. 非经营性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	2,934,502.83	-1,284,504.03
计入当期损益的政府补助	40,980,120.56	53,813,149.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-288,897.02	1,075,040.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,121,232.43	3,550,605.80
小计	53,746,958.80	57,154,291.59
所得税影响额	-1,534,585.35	-1,396,006.07
<b>非经常性净损益合计</b>	<b>52,212,373.45</b>	<b>55,758,285.52</b>
其中：归属于少数股东的非经常性净损益	5,742,796.23	7,151,157.89
其中：归属于母公司股东的非经常性净损益合计	46,469,577.22	48,607,127.63

##### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于本公司股东的净利润	6.56%	0.20	0.20
归属于本公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	5.71%	0.18	0.18

#### 十五、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 4 月 19 日由本公司董事会批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王道明

黑龙江北大荒农业股份有限公司

2011 年 4 月 19 日