

黑龙江北大荒农业股份有限公司

600598

2012 年半年度报告

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会

二〇一二年八月二十七日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	17
八、 备查文件目录	111

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	丁晓枫
主管会计工作负责人姓名	丁晓枫
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘颖

公司负责人丁晓枫、主管会计工作负责人丁晓枫及会计机构负责人（会计主管人员）刘颖声明：保证本半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	丁晓枫（代）

(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@hac1.cn	600598@hac1.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	16,064,270,256.04	18,002,472,210.28	-10.77
所有者权益(或股东权益)	5,720,159,207.00	5,763,850,244.93	-0.76
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.218	3.242	-0.74
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	288,476,451.68	221,269,525.77	30.37
利润总额	267,583,200.12	238,653,165.65	12.12
归属于上市公司股东的净利润	284,687,611.34	239,554,417.09	18.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	290,766,740.79	219,027,586.15	32.75
基本每股收益(元)	0.160	0.135	18.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.164	0.123	33.33
稀释每股收益(元)	0.160	0.135	18.52
加权平均净资产收益率(%)	4.82	4.21	增加 0.61 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,038,281,987.81	2,683,203,019.89	-24.04

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.1466	1.5094	-24.04
--------------------	--------	--------	--------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	347,896.36
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,124,819.62
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,966,355.02
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	2,455,115.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,365,967.54
所得税影响额	-5,215.89
少数股东权益影响额（税后）	-3,602,132.25
合计	-6,079,129.45

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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		140,267 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
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	2.25	40,000,000	-5,326,154		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	1.94	34,529,029	-11,826,300		未知

中国工商银行－开元证 券投资基金	未知	0.78	13,782,575	0	未知
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未知	0.51	9,000,216	1,500,084	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.21	3,752,144	-138,689	未知
中国工商银行股份有限 公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数 证券投资基金	未知	0.19	3,446,543	3,446,543	未知
光大证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	未知	0.18	3,266,181	2,037,681	未知
国泰君安证券股份有限 公司客户信用交易担保 证券账户	未知	0.18	3,214,058	2,870,464	未知
中国平安人寿保险股份 有限公司－分红－一个险 分红	未知	0.17	3,042,337	1,999,972	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
中国工商银行－南方隆元产业主 题股票型证券投资基金		40,000,000		人民币普通股	40,000,000
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		34,529,029		人民币普通股	34,529,029
中国工商银行－开元证 券投资基金		13,782,575		人民币普通股	13,782,575
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST		9,000,216		人民币普通股	9,000,216
中国银行－嘉实沪深 300 指数证 券投资基金		3,752,144		人民币普通股	3,752,144
中国工商银行股份有限公司－华 泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指 数证券投资基金		3,446,543		人民币普通股	3,446,543
光大证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户		3,266,181		人民币普通股	3,266,181
国泰君安证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户		3,214,058		人民币普通股	3,214,058
中国平安人寿保险股份有限公司 －分红－一个险分红		3,042,337		人民币普通股	3,042,337

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东黑龙江北大荒农垦集团总公司与上述其他股东无关联关系，本公司未知上述其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

2、 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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 公司第五届董事会第十六次会议决议通过杨忠诚先生、崔金福先生为公司副总经理。

(2) 公司董事长王道明先生因病医治无效于 2012 年 6 月 27 日晚不幸去世。董事长及法定代表人缺职。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年公司实现营业收入 84 亿元，比上年同期增长 8%，实现营业利润 2.88 亿元，比上年同期增长 30.37%，净利润 2.85 亿元，比上年同期增长 18.84%，基本每股收益 0.160 元，同比增长 18.52%，净资产收益率 4.82%，比上年同期增加 0.61 个百分点。

农业分公司克服了前旱、后涝等不利因素影响，坚持提高农业综合生产能力作为主攻方向，加强农田水利工程、现代农机装备、高标准农田等基础设施建设，农业标准化水平得到提升，1-6 月实现承包收入 9.3 亿元，同比增加 1.04 亿元；农产品销售收入 8.1 亿元，比去年同期增加 3.55 亿元。

1-6 月，浩良河化肥分公司累计生产尿素 16.3 万吨，比上年同期增长 3.5%，销售 16.9 万吨，比上年同期降低 27.7%；实现营业收入 3.3 亿元，比上年同期减少 16.8%，亏损 6066 万元，比上年同期减盈 6075 万元。主要原因是化肥行业产能过剩，企业间竞争更加激烈。

1-6 月，北大荒米业公司累计生产大米 21 万吨，比上年同期减少 38%，销售大米、水稻等混合产品 191 万吨，比上年同期增长 13.8%；实现营业收入 62.5 亿元，比上年同期减少 11%；亏损 5730 万元，比上年同期减盈 6049 万元。主要原因是稻米企业受“稻强米弱、粳强粳弱”大环境影响，达产率低。

1-6 月，北大荒龙垦麦芽公司累计生产麦芽 7.8 万吨，比上年同期增长 20%，销售麦芽 7.9 万吨，比上年同期增长 39.7%；实现营业收入 2.6 亿元，比上年同期增长 41.9%；亏损 4008 万元，比上年同期减盈 4020 万元。主要原因是麦芽行业产能过剩，企业间竞争更加激烈。

1-6 月，北大荒纸业公司累计生产机制纸 1.75 万吨，比上年同期增加 4%，销售机制纸 1.6 万吨，比上年同期增长 5.8%；实现营业收入 7241 万元，比上年同期减少 0.9%；亏损 2341 万元，比上年同期减盈 2347 万元。造纸企业因原辅料价格上涨，成本上升大，毛利率低，销售价格低迷，获利能力下降。

北大荒希杰食品科技有限责任公司已停产，本期生产米糠毛油 836 吨，比上年同期减少 76%，销售米糠毛油 1079 吨，比上年同期减少 69%；实现营业收入 1293 万元，比上年同期下降 69.8%，亏损 1310 万元，比上年同期增亏 866 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
农业	1,738,731,904.11	773,303,002.88	55.52	36.72	81.54	减少 10.89 个百分点
米业	5,269,491,651.97	5,097,019,046.61	3.27	-8.57	-7.23	减少 1.39 个百分点
化肥	330,416,947.15	330,496,885.73	-0.02	-15.51	-21.27	增加 7.32 个百分点
纸业	72,372,622.31	80,147,464.10	-10.74	-0.52	-1.0	增加 0.54 个百分点
麦芽	252,846,103.68	241,401,623.10	4.53	45.81	49.53	减少 2.37 个百分点
分产品						
土地承包费	925,427,699.65		100	12.7		
农产品及农用物资	6,263,695,147.75	6,039,027,237.78	3.59	12.56	14.28	减少 1.45 个百分点
工业品及其他	849,561,505.50	809,629,312.23	4.70	-18.48	-20.73	增加 2.7 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 22,397 万元。

2、 公司在经营中出现的问题与困难

由于近年来生产原料价格上涨，农产品加工行业竞争激烈，推高了加工企业原料收购价格，同时资金、市场、汇率等多重压力，对本公司工业企业造成不利影响。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	451.8	135,454.6	10,926.2	存于公司募集资金专户
合计	/	146,380.8	451.8	135,454.6	10,926.2	/

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	40,665	是	100%	5,730	5,730	是		
浩化分公司增产 11.3 万吨尿素项目	否	18,159	18,159	是	100%	3,390	596	是		
米业公司优质米加工技改项目	是	24,020	0			4,928				
米业公司迎春米年加工 30 万吨谷改	否	9,002	6,261	是	100%	1,868	866	是		

目										
米业公司年产8,000吨米蛋白项目	是	12,010	0			2,792				
合资建设“米深加工项目”	否		10,710							
公司营销网络建设项目	否	9,120	2,234.8	否	25%	2,613	82	否	营销网络项目规划已完成,项目正在实施,预计2012年底完成。	
补充流动资金	否	38,000	57,424.8	是	100%	1,448	1,517	是		
合计	/	150,976	135,454.6	/	/	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	24,020	24,020	是	1,665	635	100%	是	

项目									
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	-2,176	100%	否	米糠供应不足、开工率低，米糠油销售价格低迷，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”。由于技术、市场等因素没有实现预期目标，连年亏损，经营难以为继。目前，合资公司的三个生产项目已全面停产。韩方已发出终止《合资合同》及解散合资公司的书面通知。此项工作正在按程序进行之中。

(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

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：利润分配应重视对投资者的合理投资回报，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益与长远发展的关系，确定合理的股利分配方案，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式或者法律许可的其他方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，报股东大会审议决定。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2012 年 5 月 17 日公司 2011 年度股东大会决议通过了 2011 年度利润分配方案的议案，

该项决议已于 2012 年 6 月 15 日实施完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司治理结构比较完善，公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责明确。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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 17 日公司 2011 年度股东大会决议通过了 2011 年度利润分配方案的议案，公司 2011 年度母公司实现净利润 633,633,996.36 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，以母公司净利润 633,633,996.36 元为基数，按 10% 比例提取法定盈余公积金 63,363,399.64 元，按 5% 比例提取任意盈余公积金 31,681,699.82 元，本年度剩余可供分配利润公司以 2011 年末总股本 1,777,679,909 股为基数，向全体股东按每 10 股派发 1.85 元（含税）现金红利，共计派发现金红利 328,870,783.17 元。公司本年度不实施资本公积金转增股本。该项决议已于 2012 年 6 月 15 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	11,000,000.00	11,000,000	10	11,000,000.00			长期股权投资	

有 限 公 司								
黑 龙 江 北 大 荒 投 资 担 保 股 份 有 限 公 司	60,000,000.00	60,000,000	53.81	63,533,160.79	1,566,645.88	1,566,645.88	长 期 股 权 投 资	
合 计	71,000,000.00	71,000,000	/	74,533,160.79	1,566,645.88	1,566,645.88	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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 垦 团 集 团	母 公 司 的 股 子 公 司	购 买 商 品	采 购 农 产 品	市 场 价 格		104,929,941.90	1.97	现 金		

总公司所属企业										
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	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		220,145,015.20	16.26	现金	
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	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	通讯、航化和供水等劳务	市场价格		7,551,212.75	80.8	现金	
黑龙江北大荒集团总公司	黑龙江北大荒集团总公司	母公司	销售商品	销售农业物资	市场价格		69,099,268.00	7.61	现金	
黑龙江北大荒集团总公司所属企业	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	销售农业物资	市场价格		45,549,692.18	5.02	现金	
黑龙江北大荒集团总公司	黑龙江北大荒集团总公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售农产品	市场价格		109,321,425.64	3.07	现金	

所属企业										
黑龙江北大荒集团总公司	母公司	借款	借款			30,000,000.00	100	现金		
合计				/	/	586,596,555.67		/	/	/

黑龙江北大荒集团总公司地域广阔，在这些区域内集团总公司所属企业众多，本公司就处在集团总公司所属企业之间，原料运距相对较近，为降低采购成本和经营费用，形成上述原料采购与销售日常关联业务是必要的，也符合公司的实际情况和公司利益。

上述日常关联交易及其形成的利润占公司整体交易及利润的比重较小，对公司独立性没有影响，公司的主营业务也未因上述日常关联交易而形成对关联方的依赖。

公司与关联单位的交易均以市场价格为基础，符合公开、公平、公允原则，没有损害公司和非关联股东的利益，这些日常关联交易对本公司本期以及未来的生产经营效益将产生积极的影响。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 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	135,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	300,600
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)	300,600
担保总额占公司净资产的比例(%)	52.55
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对	300,600

象提供的债务担保金额 (D)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	300,600

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
黑龙江保成粮食仓储有限公司	8,000	18个月	24	否	否	否	否	否		1548	

上述委托贷款系本公司之子公司北大荒投资担保股份有限公司委托银行发放的贷款。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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第五届董事会第十五次会议（临时）决议公告暨关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B012 版、《上海证券报》B22 版、《证券时报》D77 版	2012 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B40 版、《证券时报》D47 版	2012 年 3 月 16 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告暨关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B011 版、《上海证券报》B11 版、《证券时报》C10 版	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
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收购原料、农产品、采购生产资料资金办理银行授信业务提供担保和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公告	《中国证券报》B011 版、《上海证券报》B11 版、《证券时报》C10 版	2012 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B084 版、《上海证券报》B65 版、《证券时报》D79 版	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》B084 版、《上海证券报》B65 版、《证券时报》D79 版	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业	《中国证券报》B084	2012 年 4 月 27	http://www.sse.com.cn

股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的通知	版、《上海证券报》B65 版、《证券时报》D79 版	日	
黑龙江北大荒农业股份有限公司第四届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B084 版、《上海证券报》B65 版、《证券时报》D79 版	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司关于预计 2012 年日常关联交易总金额的公 告	《中国证券报》B084 版、《上海证券报》B66 版、《证券时报》D79 版	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司对关于收购黑龙江北大荒投资担保股份有限公司自然人股权及增资暨关联交易公告	《中国证券报》B084 版、《上海证券报》B66 版、《证券时报》D79 版	2012 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》A47 版、《上海证券报》B24 版、《证券时报》D16 版	2012 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B016 版、《上海证券报》B11 版、《证券时报》D14 版	2012 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn
黑龙江北大荒农业股份有限公司公告	《中国证券报》B018 版、《上海证券报》B11 版、《证券时报》D5 版	2012 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			

货币资金		1,425,992,741.15	2,209,838,199.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,021,668.67	1,145,007.00
应收票据		42,139,269.68	118,997,832.23
应收账款		1,262,177,484.01	1,216,469,571.49
预付款项		1,121,822,745.04	945,049,656.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,217,452.05	3,217,452.05
应收股利			
其他应收款		762,819,854.60	802,203,727.40
买入返售金融资产			
存货		4,494,226,410.86	5,815,506,868.18
一年内到期的非流动资产		3,234,615.66	8,285,245.58
其他流动资产		126,843,157.71	125,617,615.17
流动资产合计		9,245,495,399.43	11,246,331,175.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		80,000,000.00	
可供出售金融资产			
持有至到期投资		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		103,834,591.59	92,477,422.51
投资性房地产			0.00
固定资产		5,683,811,667.59	5,818,747,681.41
在建工程		334,465,271.04	286,990,403.41
工程物资		2,090,308.32	1,781,668.94
固定资产清理		50,025.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		303,206,692.61	308,483,911.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,503,871.54	7,265,895.76
递延所得税资产			
其他非流动资产		278,812,428.92	220,394,052.00
非流动资产合计		6,818,774,856.61	6,756,141,035.26
资产总计		16,064,270,256.04	18,002,472,210.28
流动负债：			
短期借款		3,828,249,908.50	5,848,334,048.74

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		80,000,000.00	130,000,000.00
应付账款		893,623,878.81	1,176,395,142.34
预收款项		1,779,230,347.18	1,640,069,404.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		309,981,695.43	279,360,523.82
应交税费		-438,710,798.69	-438,969,960.26
应付利息		110,338,179.20	38,075,022.36
应付股利		387,613.38	387,613.38
其他应付款		1,526,440,605.45	1,292,467,817.87
应付分保账款			
保险合同准备金		19,591,316.13	15,421,039.13
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		1,802,235,678.58	1,803,738,357.16
流动负债合计		9,911,368,423.97	11,785,279,009.02
非流动负债：			
长期借款		10,849,101.80	10,849,101.80
应付债券			
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		63,714,749.62	64,160,780.62
非流动负债合计		74,701,122.73	75,147,153.73
负债合计		9,986,069,546.70	11,860,426,162.75
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,777,679,909.00	1,777,679,909.00
资本公积		2,425,035,397.90	2,425,035,397.90
减：库存股			
专项储备		1,091,527.25	599,393.25
盈余公积		901,934,707.10	901,934,707.10
一般风险准备			
未分配利润		614,417,665.75	658,600,837.68
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者 权益合计		5,720,159,207.00	5,763,850,244.93
少数股东权益		358,041,502.34	378,195,802.60
所有者权益合计		6,078,200,709.34	6,142,046,047.53
负债和所有者权益 总计		16,064,270,256.04	18,002,472,210.28

法定代表人：丁晓枫（代） 主管会计工作负责人：丁晓枫 会计机构负责人：刘颖

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：黑龙江北大荒农业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		901,912,098.88	1,467,820,240.76
交易性金融资产			
应收票据		813,244.00	113,244.00
应收账款		241,567,893.32	39,921,302.48
预付款项		244,394,699.35	117,781,395.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,384,366,238.84	3,688,463,570.11
存货		485,453,643.92	869,797,008.20
一年内到期的非流动 资产			5,191,076.66
其他流动资产		13,290,118.54	
流动资产合计		6,271,797,936.85	6,189,087,838.12
非流动资产：			
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		1,216,188,084.15	1,223,575,545.47
投资性房地产			
固定资产		3,693,581,519.97	3,824,882,091.99
在建工程		91,198,003.12	88,276,695.86
工程物资			
固定资产清理		50,025.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		88,606,854.88	92,126,817.90
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		9,790,858.45	3,551,256.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,099,415,345.57	5,232,412,407.24
资产总计		11,371,213,282.42	11,421,500,245.36
流动负债：			
短期借款		675,000,000.00	1,385,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		284,981,209.17	458,071,322.71
预收款项		957,509,945.50	457,616,302.06
应付职工薪酬		253,350,625.85	228,642,647.53
应交税费		-5,628,027.56	17,310,510.84
应付利息		76,289,320.36	28,635,547.06
应付股利		70,309.90	70,309.90
其他应付款		1,180,367,984.16	978,751,115.37
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
流动负债合计		5,221,941,367.38	5,354,097,755.47
非流动负债：			
长期借款		10,849,101.80	10,849,101.80
应付债券			
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		10,986,373.11	10,986,373.11
负债合计		5,232,927,740.49	5,365,084,128.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,777,679,909.00	1,777,679,909.00
资本公积		2,422,095,180.79	2,422,095,180.79
减：库存股			
专项储备		1,091,527.25	599,393.25
盈余公积		888,899,951.81	888,899,951.81
一般风险准备			
未分配利润		1,048,518,973.08	967,141,681.93
所有者权益（或股东权益） 合计		6,138,285,541.93	6,056,416,116.78
负债和所有者权益		11,371,213,282.42	11,421,500,245.36

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：丁晓枫（代） 主管会计工作负责人：丁晓枫 会计机构负责人：刘颖

合并利润表
2012 年 1—6 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		8,408,982,655.25	7,785,894,345.88
其中：营业收入		8,397,152,007.93	7,771,566,647.40
利息收入		8,445,653.32	9,121,050.23
已赚保费			
手续费及佣金收入		3,384,994.00	5,206,648.25
二、营业总成本		8,125,276,675.81	7,568,444,317.05
其中：营业成本		7,205,108,278.04	6,639,151,321.93
利息支出		896,533.33	2,888,424.44
手续费及佣金支出		196,750.00	
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额		4,170,277.00	4,698,074.13
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		2,686,812.45	1,079,038.00
销售费用		126,874,941.57	162,008,359.36
管理费用		587,892,890.08	559,456,485.44
财务费用		185,609,618.79	170,392,805.36
资产减值损失		11,840,574.55	28,769,808.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,774,251.67	
投资收益（损失以“－”号填列）		2,996,220.57	3,819,496.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,357,169.08	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		288,476,451.68	221,269,525.77
加：营业外收入		14,987,986.44	20,740,826.88
减：营业外支出		35,881,238.00	3,357,187.00
其中：非流动资产处置损失		2,982.68	261,872.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		267,583,200.12	238,653,165.65
减：所得税费用		3,049,889.04	233,576.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		264,533,311.08	238,419,589.44

归属于母公司所有者的净利润		284,687,611.34	239,554,417.09
少数股东损益		-20,154,300.26	-1,134,827.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.160	0.135
（二）稀释每股收益		0.160	0.135
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		264,533,311.08	238,419,589.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		284,687,611.34	239,554,417.09
归属于少数股东的综合收益总额		-20,154,300.26	-1,134,827.65

法定代表人：丁晓枫（代） 主管会计工作负责人：丁晓枫 会计机构负责人：刘颖

母公司利润表

2012 年 1—6 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		2,411,197,789.28	2,000,022,524.97
减：营业成本		1,451,740,667.87	1,178,104,384.66
营业税金及附加		1,495,018.80	86,669.42
销售费用		32,182,799.46	29,337,033.28
管理费用		479,112,395.04	467,134,100.33
财务费用		-17,793,840.84	-16,498,923.04
资产减值损失		3,946,347.15	28,764,842.75
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）		-16,500,228.44	4,012,633.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,387,461.32	4,012,633.19
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		444,014,173.36	317,107,050.76
加：营业外收入		1,549,908.56	16,900,832.54
减：营业外支出		35,316,007.50	99,133,162.28
其中：非流动资产处置损失		1,125.02	95,257.07
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		410,248,074.42	234,874,721.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		410,248,074.42	234,874,721.02
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		410,248,074.42	234,874,721.02

法定代表人：丁晓枫（代） 主管会计工作负责人：丁晓枫 会计机构负责人：刘颖

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,168,608,973.42	8,682,184,116.01
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		3,224,994.00	8,557,622.59
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		578,900.00	504,299.00
收到其他与经营活动有关的现金		792,734,358.97	981,987,143.25
经营活动现金流入小计		9,965,147,226.39	9,673,233,180.85
购买商品、接受劳务支付的现金		6,716,252,190.65	5,646,142,853.42
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		196,800.00	2,894,358.55
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		329,744,842.34	334,845,920.58
支付的各项税费		74,189,290.08	36,339,401.29
支付其他与经营活动有关的现金		806,482,115.51	969,807,627.12
经营活动现金流出小计		7,926,865,238.58	6,990,030,160.96
经营活动产生的现金流量净额		2,038,281,987.81	2,683,203,019.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		133,778,590.00	179,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,332,886.20	12,654,762.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,925.02	
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			3,840,000.00
投资活动现金流入小计		143,266,401.22	195,494,762.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,128,867.25	78,925,006.71
投资支付的现金		223,866,000.00	248,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		322,994,867.25	326,925,006.71
投资活动产生的现金流量净额		-179,728,466.03	-131,430,244.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少			

数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,248,182,926.93	6,258,146,442.34
发行债券收到的现金		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,278,182,926.93	6,258,146,442.34
偿还债务支付的现金		5,375,211,258.50	7,947,145,272.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		469,023,429.53	156,165,878.08
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		5,844,234,688.03	8,103,311,150.28
筹资活动产生的现金流量净额		-2,566,051,761.10	-1,845,164,707.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,952.78	-314,173.79
五、现金及现金等价物净增加额		-707,516,192.10	706,293,893.53
加：期初现金及现金等价物余额		2,133,508,933.25	1,323,079,326.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,425,992,741.15	2,029,373,220.09

法定代表人：丁晓枫（代）

主管会计工作负责人：丁晓枫

会计机构负责人：刘颖

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,455,981,544.27	2,211,438,305.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		560,570,374.27	981,628,811.86
经营活动现金流入小计		3,016,551,918.54	3,193,067,117.10
购买商品、接受劳务		1,100,681,099.22	751,649,998.00

支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		263,876,068.38	255,930,680.66
支付的各项税费		23,348,852.06	6,431,317.37
支付其他与经营活动有关的现金		1,079,893,001.01	494,114,290.03
经营活动现金流出小计		2,467,799,020.67	1,508,126,286.06
经营活动产生的现金流量净额		548,752,897.87	1,684,940,831.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		887,232.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,925.02	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,042,157.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,668,249.08	60,083,311.15
投资支付的现金		10,000,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,668,249.08	120,083,311.15
投资活动产生的现金流量净额		-25,626,091.18	-120,083,311.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,736,000,000.00	1,792,800,000.00
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		1,736,000,000.00	1,792,800,000.00
偿还债务支付的现金		2,448,000,000.00	2,350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,034,948.57	147,019,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,825,034,948.57	2,497,019,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,089,034,948.57	-704,219,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-565,908,141.88	860,638,219.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,467,820,240.76	607,655,201.87
六、期末现金及现金等价物余额		901,912,098.88	1,468,293,421.76

法定代表人：丁晓枫（代）

主管会计工作负责人：丁晓枫

会计机构负责人：刘颖

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	1,777,679,909.00	2,425,035,397.90		599,393.25	901,934,707.10		658,600,837.68		378,195,802.60	6,142,046,047.53
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	1,777,679,909.00	2,425,035,397.90		599,393.25	901,934,707.10		658,600,837.68		378,195,802.60	6,142,046,047.53

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				492,134.00			-44,183,171.93		-20,154,300.26	-63,845,338.19
(一)净利润							284,687,611.34		-20,154,300.26	264,533,311.08
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							284,687,611.34		-20,154,300.26	264,533,311.08
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份										

支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-328,870,783.27			-328,870,783.27
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-328,870,783.27			-328,870,783.27
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				492,134.00						492,134.00
1. 本期 提取				1,200,000.00						1,200,000.00
2. 本期 使用				707,866.00						707,866.00
(七) 其他										
四、本 期期末 余额	1,777,679,909.00	2,425,035,397.90		1,091,527.25	901,934,707.10		614,417,665.75		358,041,502.34	6,078,200,709.34

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	1,777,679,909.00	2,465,988,208.09			806,889,607.64		588,334,828.36		308,029,556.39	5,946,922,109.48
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	1,777,679,909.00	2,465,988,208.09			806,889,607.64		588,334,828.36		308,029,556.39	5,946,922,109.48
三、本期增减变动金		-38,475,336.32		440,655.00			-35,985,968.81		17,340,508.67	-56,680,141.46

额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							239,554,417.09		-1,134,827.65	238,419,589.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							239,554,417.09		-1,134,827.65	238,419,589.44
（三）所有者投入和减少资本									18,475,336.32	18,475,336.32
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益										

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				440,655.00					440,655.00	
1. 本期提取				1,200,000.00					1,200,000.00	
2. 本期使用				759,345.00					759,345.00	
（七）其他		-38,475,336.32							-38,475,336.32	
四、本期期末余额	1,777,679,909.00	2,427,512,871.77		440,655.00	806,889,607.64		552,348,859.55		325,370,065.06	5,890,241,968.02

法定代表人：丁晓枫（代） 主管会计工作负责人：丁晓枫 会计机构负责人：刘颖

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 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	1,777,679,909.00	2,422,095,180.79		599,393.25	888,899,951.81		967,141,681.93	6,056,416,116.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,777,679,909.00	2,422,095,180.79		599,393.25	888,899,951.81		967,141,681.93	6,056,416,116.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				492,134.00			81,377,291.15	81,869,425.15
（一）净利润							410,248,074.42	410,248,074.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							410,248,074.42	410,248,074.42
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-328,870,783.27	-328,870,783.27
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-328,870,783.27	-328,870,783.27
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				492,134.00			492,134.00	
1. 本期提取				1,200,000.00			1,200,000.00	
2. 本期使用				707,866.00			707,866.00	
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,777,679,909.00	2,422,095,180.79		1,091,527.25	888,899,951.81		1,048,518,973.08	6,138,285,541.93

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	1,777,679,909.00	2,418,562,020.00			793,854,852.35		704,093,170.93	5,694,189,952.28
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,777,679,909.00	2,418,562,020.00			793,854,852.35		704,093,170.93	5,694,189,952.28
三、本期增减变		1,087,686.10		440,655.00			-40,665,664.88	-39,137,323.78

动金额(减少以“—”号填列)								
(一) 净利润							234,874,721.02	234,874,721.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							234,874,721.02	234,874,721.02
(三) 所有者投入和减少资本		1,087,686.10						1,087,686.10
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,087,686.10						1,087,686.10
(四) 利润分配							-275,540,385.90	-275,540,385.90
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-275,540,385.90	-275,540,385.90
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				440,655.00				440,655.00
1. 本期提取				1,200,000.00				1,200,000.00
2. 本期使用				759,345.00				759,345.00
（七）其他								
四、本期期末余额	1,777,679,909.00	2,419,649,706.10		440,655.00	793,854,852.35		663,427,506.05	5,655,052,628.50

法定代表人：丁晓枫（代） 主管会计工作负责人：丁晓枫 会计机构负责人：刘颖

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、 合并财务报表的编制方法:

(1) 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。

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

现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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。

8、 外币业务和外币报表折算：

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。

9、 金融工具：

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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。

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。

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。

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。

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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。

10、 应收款项：

(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：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
与交易对象关系组合	其他方法

特殊款项性质组合	其他方法
----------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
与交易对象关系组合	关联方应收款项一般不计提坏账准备
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账款：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响的确定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，如果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，则不能形成重大影响。

13、 投资性房地产：

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采用平均年限法计提折旧或摊销。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。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-50	0-5	1.90-6.67
机器设备	5 月 20 日	0-5	4.75-20.00
电子设备	5 月 25 日	0-5	6.33-20.00
运输设备	5 月 10 日	0-5	9.50-20.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(4) 其他说明

母公司之子公司米业公司和麦芽公司对在用的机器设备按照工作量法计提折旧。

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。

15、 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;出包建筑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。

16、 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。

17、 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。

18、 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。

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：

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、 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。

22、 递延所得税资产/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。

23、 经营租赁、融资租赁：

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。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非金融长期资产减值

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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企[2006]478号)规定,本公司之分公司浩良河化肥分公司(以下简称“浩化分公司”)按照如下标准计提安全生产费用:全年销售收入在 1,000 万元及以下的,按照 4%提取;全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元(含)的部分,按照 2%提取;全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元(含)的部分,按照 0.5%提取;全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分,按照 0.2%提取。

上述计提额在成本费用中列支、已计提未使用金额在所有者权益的“专项储备”项目单独反映。使用安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;使用提取的安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产,同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(5) 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。

(6) 分部信息

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。

(三) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	营业额	3%，5%
城市维护建设税	应纳流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%、4%

2、 税收优惠及批文

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。

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。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	------------------------

													期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	控股子公司	哈尔滨	加工及销售农产品	51,000	加工及销售农产品	48,011		98.55	98.55	是	458.47		
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	控股子公司	密山市	纸制品生产和销售	19,200	纸制品生产和销售	18,920		97.86	97.86	是	266.69		
北大荒龙垦麦芽有限公司	控股子公司	哈尔滨	麦芽的生产和销售	38,500	麦芽的生产和销售	22,273		58.44	58.44	是	7,984.01		
北大荒希杰食品科技有限责任公司	控股子公司	哈尔滨	米糠蛋白膳食纤维加工	21,000	米糠蛋白膳食纤维加工	10,710		51	51	是	7,904.54		

司													
北大荒鑫都房地产开发有限公司	控股子公司	哈尔滨	房地产开发	5,000	房地产开发	3,000		60	60	是	1,596.57		
北大荒鑫都建筑工程有限公司	控股子公司	哈尔滨	工程施工	5,000	工程施工	3,000		60	60	是	1,882.89		
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	全资子公司	哈尔滨	粮食及农资购销等业务	5,000	粮食及农资购销等业务	5,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初

													所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江北大荒投资担保股份有限公司	控股子公司	哈尔滨	投资担保	11,150	投资担保	6,353		53.81	53.81	是	5,611.05		

(五) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	456,981.20	/	/	2,172,286.47
人民币	/	/	456,981.20	/	/	2,172,286.47
银行存款：	/	/	1,343,416,761.89	/	/	1,970,238,044.58
人民币	/	/	1,342,426,467.36	/	/	1,967,753,017.51
美元	156,570.78	6.3249	990,294.53	394,392.40	6.3009	2,485,027.07
其他货币资金：	/	/	82,118,998.06	/	/	237,427,868.78
人民币	/	/	82,118,998.06	/	/	237,427,868.78
合计	/	/	1,425,992,741.15	/	/	2,209,838,199.83

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产	3,021,668.67	1,145,007.00
5.套期工具		

6.其他		
合计	3,021,668.67	1,145,007.00

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,139,269.68	118,997,832.23
合计	42,139,269.68	118,997,832.23

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大连白桦粮谷加工有限公司	2012年3月1日	2012年9月1日	20,000,000.00	
大连白桦粮谷加工有限公司	2012年3月13日	2012年9月13日	10,000,000.00	
合计	/	/	30,000,000.00	/

4、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
09 哈行次级债利息	70,000.00			70,000.00
海拉尔合作开发项目资金占用费	3,147,452.05			3,147,452.05
合计	3,217,452.05			3,217,452.05

5、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	218,532,995.71	14.88	78,810,928.22	36.06	319,589,117.39	22.66	78,820,249.79	24.66

并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账 龄 组 合	1,116,073,887.98	76.00	47,005,471.95	4.21	975,680,777.23	69.18	35,380,081.07	3.63
与 交 易 对 象 关 系 组 合	53,324,675.52	3.63			35,400,007.73	2.51		
特 殊 款 项 性 质 组 合								
组 合 小 计	1,169,398,563.50	79.63	47,005,471.95	4.02	1,011,080,784.96	71.69	35,380,081.07	3.5
单 项 金 额	80,628,916.04	5.49	80,566,591.07	99.92	79,616,123.77	5.65	79,616,123.77	100

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,468,560,475.25	/	206,382,991.24	/	1,410,286,026.12	/	193,816,454.63	/

单项金额重大的应收账款是指单笔超过 500 万元的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
黑龙江龙谊麦业有限公司	11,980,177.90	11,980,177.90	100	账龄长，预计无法收回
大庆高新区新金雨经贸有限公司	10,181,491.35	10,181,491.35	100	账龄长，预计无法收回
华原农资公司	5,175,000.00	5,175,000.00	100	账龄长，预计无法收回
宏信农资公司	11,850,141.97	11,850,141.97	100	账龄长，预计无法收回
江苏省丹徒区粮食储备直属库	27,368,434.20	11,462,558.28	41.88	根据法院判决预计部分无法收回
德州福信油脂有限公司	151,977,750.29	28,161,558.72	18.53	预计未来可收回金额低于账面价值
合计	218,532,995.71	78,810,928.22	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,006,832,094.67	2	20,136,641.94	894,475,717.07	2	17,889,514.34
1 至 2 年	43,400,775.73	5	2,170,038.79	30,937,285.86	5	1,546,864.29
2 至 3 年	23,490,621.63	15	3,523,593.24	26,257,670.61	15	3,938,650.59
3 年以上	42,350,395.95	50	21,175,197.98	24,010,103.69	50	12,005,051.85
合计	1,116,073,887.98		47,005,471.95	975,680,777.23		35,380,081.07

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	53,324,675.52	
合计	53,324,675.52	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收家农款	38,684,107.97	38,621,783.00	99.84	账龄长，预计无法收回
农用物资款	41,944,808.07	41,944,808.07	100	账龄长，预计无法收回
合计	80,628,916.04	80,566,591.07	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
黑龙江北大荒农垦集团总公司	18,698,941.42		2,635,702.42	
合计	18,698,941.42		2,635,702.42	

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
德州福信油脂有限公司	非关联	151,977,750.29	1 年以内	10.35
哈尔滨燃料有限公司	非关联方	113,116,682.60	1 年以内	7.70
北大荒青枫亚麻纺织有限公司	非关联方	88,453,967.42	1 年以内	6.02
秦皇岛市金炭经	非关联发方	43,913,418.77	1 年以内	2.99

贸有限公司				
中粮国际(北京)有限公司	非关联	42,423,787.68	1 年以内	2.89
合计	/	439,885,606.76	/	29.95

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	/	64,542,274.17	

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	56,175,572.61	5.36	45,860,773.75	81.64	57,275,572.61	5.25	46,954,967.72	81.98
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄	228,421,756.90	21.78	11,475,076.12	5.02	266,273,033.47	24.43	8,879,328.44	3.33

组合								
与交易对象关系组合	515,564,821.60	49.16			519,629,270.70	47.67		
特殊款项性质组合	16,260,691.36	1.55			14,860,146.78	1.36		
组合小计	760,247,269.86	72.48	11,475,076.12	1.51	800,762,450.95	73.46	8,879,328.44	1.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应	232,429,570.57	22.16	228,696,708.57	98.39	232,068,880.44	21.29	232,068,880.44	100

收账款								
合计	1,048,852,413.04	/	286,032,558.44	/	1,090,106,904.00	/	287,903,176.60	/

单项金额重大的其他应收款是指单笔超过 500 万元的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
土默特右旗经通煤炭运储有限责任公司	9,225,433.90	9,225,433.90	100	预计全部无法收回
集贤县聚丰米业有限公司	33,770,504.10	33,770,504.10	100.00	预计全部无法收回
大连恒承农产品有限公司	7,535,057.49	1,130,258.63	15.00	根据法院判决预计部分无法收回
江苏省丹徒区粮食储备直属库	5,644,577.12	1,734,577.12	30.73	根据法院判决预计部分无法收回
合计	56,175,572.61	45,860,773.75	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	127,280,129.86	2	2,545,602.60	199,449,468.91	2	3,988,989.38
1 至 2 年	83,675,780.45	5	4,183,789.02	55,425,017.08	5	2,771,250.85
2 至 3 年	11,388,342.31	15	1,708,251.35	10,229,101.53	15	1,534,365.23
3 年以上	6,077,504.28	50	3,037,433.15	1,169,445.95	50	584,722.98
合计	228,421,756.90		11,475,076.12	266,273,033.47		8,879,328.44

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	515,564,821.60	
特殊款项性质组合	16,260,691.36	
合计	531,825,512.96	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
---------	------	------	----------	------

应收家农款	186,860,274.35	183,127,412.35	98	账龄长, 预计大部分无法收回
农用物资款	44,854,109.97	44,854,109.97	100	账龄长, 预计无法收回
预借采购款	715,186.25	715,186.25	100	账龄长, 预计无法收回
合计	232,429,570.57	228,696,708.57	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
				20,246	20,246

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
黑龙江北大荒农垦集团总公司	14,017,318.97		13,617,318.97	55,000.00
合计	14,017,318.97		13,617,318.97	55,000.00

(4) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

期末其他应收款余额中包含家农欠款 190,709,197.58 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
哈尔滨乔仕房地产开发有限公司	子公司参股方	500,000,000.00	1 年以内	47.67
秦皇岛市弘企房地产开发有限公司	非关联方	77,000,000.00	1 至 2 年	7.34
集贤县聚丰米业	非关联方	33,770,504.10	2 至 3 年	3.22
海南鹰力不动产投资有限公司	非关联方	25,000,000.00	1 年以内	2.39
黑龙江忠信伟业房地产开发有限公司	非关联方	24,750,000.00	1 至 2 年	2.36
合计	/	660,520,504.10	/	62.98

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
合计	/	515,573,617.33	

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,040,948,982.59	92.78	834,659,772.57	88.32
1 至 2 年	71,762,196.82	6.40	90,824,338.89	9.61
2 至 3 年	3,105,780.88	0.28	18,725,146.30	1.98
3 年以上	6,005,784.75	0.54	840,398.33	0.09
合计	1,121,822,745.04	100	945,049,656.09	100

账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的粮食采购款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
鸡东弘霖煤炭经销有限公司	非关联方	96,473,415.23	1 年以内	未结算完
黑龙江北大荒全利选煤有限公司	联营企业	50,000,000.00	1 年以内	未结算完
江苏北大荒油脂有限公司	非关联方	46,975,356.78	1 年以内	未结算完
黑龙江青枫亚麻纺织有限责任公司	非关联方	44,425,056.83	1 年以内	未结算完
南京铁心桥国家粮食储备库	非关联方	39,960,222.00	1 年以内	未结算完
合计	/	277,834,050.84	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
黑龙江北大荒农垦集团总公司	13,205,000.00		13,205,000.00	
合计	13,205,000.00		13,205,000.00	

8、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,413,431,847.16	17,499,594.91	1,395,932,252.25	635,704,593.47	16,334,692.81	619,369,900.66
在产品	13,121,225.53		13,121,225.53	6,277,782.46		6,277,782.46
库存商品	2,488,261,303.67	25,646,527.14	2,462,614,776.53	4,614,845,224.15	28,786,463.28	4,586,058,760.87
周转材料	25,393,069.83	503,668.41	24,889,401.42	23,864,510.06	503,668.41	23,360,841.65
委托加工物资	91,942,172.79		91,942,172.79	91,942,172.79		91,942,172.79
房地产在开发产品	470,824,537.47		470,824,537.47	461,003,821.27		461,003,821.27
其他	34,902,044.87		34,902,044.87	27,493,588.48		27,493,588.48
合计	4,537,876,201.32	43,649,790.46	4,494,226,410.86	5,861,131,692.68	45,624,824.50	5,815,506,868.18

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,334,692.81	1,164,902.10			17,499,594.91
库存商品	28,786,463.28			3,139,936.14	25,646,527.14
周转材料	503,668.41				503,668.41
合计	45,624,824.50	1,164,902.10		3,139,936.14	43,649,790.46

本期计提的存货跌价的原材料系已经板结失效的肥料。

9、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待认证进项税	73,351,223.82	83,777,189.13
房地产待转税金	36,989,701.94	34,381,737.74
房屋租金及仓储费等	1,950,587.02	5,698,591.30
预付保险费	13,957,756.65	828,035.55
其他	593,888.28	932,061.45
合计	126,843,157.71	125,617,615.17

10、 持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

次级债券	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

次级债券系哈尔滨银行股份有限公司 2009 年 12 月 8 日发行的 10 年期固定利率次级债券，第 5 年末发行人具有赎回选择权，票面年利率为 6%，采用单利按年计息。

11、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
黑龙江北大荒全利选煤有限公司	40	40	9,771.94	4,992.53	4,779.42	7,957.97	263.72
哈尔滨乔仕房地产开发有限公司	48.78	48.78	67,429.93	58,531.73	8,898.2	1,863.93	1,068.74
哈尔滨北米科技发展有限公司	30	30	994	955.83	38.17	69.95	-1.86
普宁市北大荒米业有限公司	18.8	18.8	3,351.09	3,134.25	216.84		
黑龙江省克东腐乳有限公司	41.86	41.86	6,805.45	1,801.51	5,003.94	1,530.73	-12.69

12、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
大兴安岭农村	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		10	10

商 银 股 份 有 限 公 司							
北 荒 枫 麻 织 限 有 公 司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		10	10
北 荒 洲 业 限 有 公 司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00		24	24
黑 江 讷 市 龙 业 限 有 公 司	2,228,375.00	2,728,452.91	308,803.4	3,037,256.31	1,091,381.16	34.28	34.28
哈 滨 源 科 开 有 限 公 司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		0.2	0.2
江 北 荒 脂 限 有 公 司	4,510,000.00	4,510,000.00		4,510,000.00		7.5	7.5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准 备	在被投 资单位	在被投 资单位
-----------	------	------	------	------	----------	------------	------------

						持股比例	表决权比例
黑龙江北大荒全利选煤有限公司	18,000,000.00	18,627,888.41	1,054,880.07	19,682,768.48		40	40
哈尔滨乔仕房地产开发有限公司	20,000,000.00	39,080,080.00	-936.83	39,079,143.17		48.78	48.78
哈尔滨北米科技发展有限公司	150,000.00	136,694.73	-5,577.56	131,117.17		30	30
普宁市北大荒米业有限公司	1,232,768.80	325,687.62		325,687.62		18.8	18.8
黑龙江省克东腐乳有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		41.86	41.86

截止期末，已向黑龙江省克东腐乳有限公司出资 1000 万元。

13、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,769,523,459.30	59,017,539.73		16,393,937.98	8,812,147,061.05
其中：房屋及建筑物	5,547,867,284.62	31,419,974.73		1,224,035.02	5,578,063,224.33
机器设备	2,916,652,707.58	14,411,958.77		1,631,072.77	2,929,433,593.58
运输工具	90,709,937.78	230,561.51		59,625.01	90,880,874.28
办公设备及其他	214,293,529.32	12,955,044.72		13,479,205.18	213,769,368.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合	2,869,060,989.63		179,019,634.16	1,455,581.59	3,046,625,042.20

计：					
其中：房屋及建筑物	1,592,993,955.58		100,705,795.37	584,105.63	1,693,115,645.32
机器设备	1,133,775,791.24		56,970,779.58	109,760.12	1,190,636,810.70
运输工具	41,817,080.32		3,913,536.15	47,237.98	45,683,378.49
办公 设备及其他	100,474,162.49		17,429,523.06	714,477.86	117,189,207.69
三、固定资产账面净值合计	5,900,462,469.67		/	/	5,765,522,018.85
其中：房屋及建筑物	3,954,873,329.04		/	/	3,884,947,579.01
机器设备	1,782,876,916.34		/	/	1,738,796,782.88
运输工具	48,892,857.46		/	/	45,197,495.79
办公 设备及其他	113,819,366.83		/	/	96,580,161.17
四、减值准备合计	81,714,788.26		/	/	81,710,351.26
其中：房屋及建筑物	4,291,017.71		/	/	4,291,017.71
机器设备	75,582,387.11		/	/	75,582,387.11
运输工具	1,704,791.44		/	/	1,700,354.44
办公 设备及其他	136,592.00		/	/	136,592.00
五、固定资产账面价值合计	5,818,747,681.41		/	/	5,683,811,667.59
其中：房屋及建筑物	3,950,582,311.33		/	/	3,880,656,561.30
机器设备	1,707,294,529.23		/	/	1,663,214,395.77
运输工具	47,188,066.02		/	/	43,497,141.35
办公 设备及其他	113,682,774.83		/	/	96,443,569.17

本期折旧额：179,019,634.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：35,943,466.19 元。

- 1、本期固定资产增加主要系麦全麦汁饮料、啤酒项目（大部份完工）和中心广场改造项目、米蛋白生产线工程完工转固。
- 2、截至期末，本公司固定资产不存在减值情形，未计提固定资产减值准备。
- 3、截止期末，本公司账面价值 629,460,214.93 元的房屋建筑物的房产证书正在办理中。

14、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工 程	334,465,271.04		334,465,271.04	286,990,403.41		286,990,403.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末数
农田水利 工程	55,112,000.00	46,000,000.00				83.47	正在 进行				自筹 资金	46,000,000.00
食品园 蒸汽管 网工程 (一期)	66,975,800.00	1,970,076.00	30,625,453.80			48.67	正在 进行				自筹 资金	32,595,529.80
中心广 场改造 项目	7,550,000.00	6,407,458.85	1,146,307.10	7,553,765.95		100.05	已完 工				自筹 资金	0.00
农机服 务设施 建设	13,600,000.00	13,211,510.00				97.14	正在 进行				自筹 资金	13,211,510.00
科技园 区智能 温室	29,450,000.00	5,150,000.00	2,921,307.26			27.41	正在 进行				自筹 资金	8,071,307.26
涵洞沟 渠工程	14,352,224.45	14,352,224.45				100.00	已完 工				自筹 资金	14,352,224.45
米糠蛋 白生产	2,060,000.00	2,060,000.00		2,060,000.00		100.00	已完 工				自筹 资金	0.00

线												
土建工程	1,000,000.00	976,528.16				97.65	正在进行				自筹资金	976,528.16
网络营销项目	2,379,967.36	2,369,967.36				99.58	正在进行				自筹资金	2,369,967.36
新建烘干塔工程	15,835,000.00	11,222,270.92	254,400.00			72.48	正在进行				自筹资金	11,476,670.92
全麦汁饮料、啤酒项目	23,000,000.00	18,305,923.75	8,071,603.86	21,355,932.74	4,519,294.87	95.04	正在进行				自筹资金	502,300.00
日产350吨优质大米加工厂建设项目	11,220,037.80	4,781,332.55			37,042.65	42.28	正在进行				自筹资金	4,744,289.90
水稻浸种催芽项目	7,420,000.00	1,736,450.00				23.40	正在进行				自筹资金	1,736,450.00
30万吨稻谷加工项目	159,275,200.00	123,016,315.92	36,328,506.37		6,846,082.27	95.75	正在进行	14,504,483.07	3,554,608.92	7.12	自筹资金	152,498,740.02
除尘系统项目	3,495,558.00		1,747,000.00			49.98	正在进行				自筹资金	1,747,000.00

其他	50,108,086.28	35,430,345.45	13,736,583.22	4,973,767.50	10,408.00	88.17	正在 进行				自筹 资金	44,182,753.17
合计	462,833,873.89	286,990,403.41	94,831,161.61	35,943,466.19	11,412,827.79	/	/	14,504,483.07	3,554,608.92	/	/	334,465,271.04

截至期末，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。

15、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
全麦饮品项目	1,781,668.94	2,234,054.38	2,488,439.72	1,527,283.60
西安改扩建项目		563,024.72		563,024.72
合计	1,781,668.94	2,797,079.10	2,488,439.72	2,090,308.32

16、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	384,739,599.60	1,016,944.27	194,833.33	385,561,710.54
土地使用权	341,935,056.87	969,935.72	134,000.00	342,770,992.59
软件	10,895,447.89	47,008.55	60,833.33	10,881,623.11
商标权	26,600.00	0.00	0.00	26,600.00
专利技术	31,882,494.84	0.00	0.00	31,882,494.84
二、累计摊销合计	76,255,688.37	6,294,162.89	194,833.33	82,355,017.93
土地使用权	51,712,759.25	4,447,264.03	134,000.00	56,026,023.28
软件	4,474,727.78	455,500.84	60,833.33	4,869,395.29
商标权	12,531.75	1,330.02	0.00	13,861.77
专利技术	20,055,669.59	1,390,068.00	0.00	21,445,737.59
三、无形资产账面净值合计	308,483,911.23	-5,277,218.62		303,206,692.61
土地使用权	290,222,297.62	-3,477,328.31		286,744,969.31
软件	6,420,720.11	-408,492.29		6,012,227.82
商标权	14,068.25	-1,330.02		12,738.23
专利技术	11,826,825.25	-1,390,068.00		10,436,757.25
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	308,483,911.23	-5,277,218.62		303,206,692.61
土地使用权	290,222,297.62	-3,477,328.31		286,744,969.31
软件	6,420,720.11	-408,492.29		6,012,227.82
商标权	14,068.25	-1,330.02		12,738.23
专利技术	11,826,825.25	-1,390,068.00		10,436,757.25

本期摊销额：6,294,162.89 元。

截止期末，本公司账面价值 1,741,015.93 元土地使用权的土地使用权证正在办理中。

截止期末，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。

17、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
办公楼装修	1,898,528.94				1,898,528.94
触媒摊销	1,652,727.08	9,525,654.63	3,286,052.20		7,892,329.51
储粮物资	3,714,639.74	1,275,263.60	2,276,890.25		2,713,013.09
合计	7,265,895.76	10,800,918.23	5,562,942.45		12,503,871.54

18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	481,719,631.23	18,557,341.26	7,881,668.81	-20,246.00	492,415,549.68
二、存货跌价准备	45,624,824.50	1,164,902.10		3,139,936.14	43,649,790.46
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,091,381.16				1,091,381.16
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	81,714,788.26			4,437.00	81,710,351.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	610,150,625.15	19,722,243.36	7,881,668.81	3,124,127.14	618,867,072.56

19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
海拉尔合作开发项目	235,459,382.00	177,873,882.00
哈尔滨合作开发项目	43,353,046.92	42,520,170.00
合计	278,812,428.92	220,394,052.00

"海拉尔合作开发项目"是鑫都房地产公司与呼伦贝尔天顺房地产开发有限公司合作开发的房地产项目，"哈尔滨合作开发项目"是鑫都房地产公司与黑龙江鑫都房地产开发有限公司合作开发的房地产项目。合作开发的房地产项目单独核算，与项目有关的资金收支由双方共管，待项目完工实现利润后则按协议约定的比例进行分配。期末余额为鑫都房地产公司累计投入到合作开发项目中的资金。

20、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	9,000,000.00	109,000,000.00
抵押借款	18,249,908.50	11,525,179.54
保证借款	3,126,000,000.00	4,342,808,869.20
信用借款	675,000,000.00	1,385,000,000.00
合计	3,828,249,908.50	5,848,334,048.74

保证借款为本公司为麦芽公司提供担保 306,000,000 元，为米业公司提供担保 2,700,000,000.00 元。米业公司为其控股子公司北大荒米业集团（大连）有限公司提供担保 60,000,000.00 元。黑龙江汉枫缓释肥料有限公司为黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司提供担保 60,000,000.00 元。

质押借款为米业公司以定期存款作质押从成都银行股份有限公司取得借款 9,000,000.00 元。

抵押借款为希杰公司以土地所有权为抵押物从中国银行哈尔滨南岗支行取得借款 18,249,908.50 元。

21、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,000,000.00	130,000,000.00
合计	80,000,000.00	130,000,000.00

期末应付票据中米业公司为其下属控股子公司江苏北大荒米业有限公司提供银行承兑汇票担保 40,000,000.00 元。

22、 应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
黑龙江北大荒农垦集团总公司	27,145.57	27,145.57
合计	27,145.57	27,145.57

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中账龄 1 年以上的款项 78,026,185.94 元，为尚未结算的材料款。

23、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
黑龙江北大荒农垦集团总公司	630,881.50	701,265.50
合计	630,881.50	701,265.50

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末预收账款余额中账龄 1 年以上的款项 326,512,904.27 元，为预收购房款及尚未结算的购货尾款。

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	224,790,490.79	201,797,378.04	200,590,743.70	225,997,125.13
二、职工福利费		8,304,757.87	8,304,757.87	
三、社会保险费	18,363,839.46	141,931,011.56	119,360,889.37	40,933,961.65
四、住房公积金	888,636.99	16,607,661.07	12,461,940.81	5,034,357.25
五、辞退福利				
六、其他	231,644.00	36,972.67		268,616.67
七、工会经费和职工教育经费	35,085,912.58	7,113,305.87	4,451,583.72	37,747,634.73
合计	279,360,523.82	375,791,087.08	345,169,915.47	309,981,695.43

工会经费和职工教育经费金额 37,747,634.73 元。

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-468,728,193.74	-517,535,114.84
消费税	2,040.00	
营业税	4,765,822.75	11,633,036.65
企业所得税	7,882,180.19	36,258,313.49
个人所得税	6,890,364.16	12,393,391.13
城市维护建设税	285,923.11	901,499.86

教育费附加	2,068,751.60	2,214,437.17
房产税	1,364,278.44	1,378,098.04
土地使用税	1,607,573.04	798,911.95
印花税	1,792,673.81	2,754,500.48
其他	3,357,787.95	10,232,965.81
合计	-438,710,798.69	-438,969,960.26

26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	76,006,288.64	23,817,590.69
短期借款应付利息	34,331,890.56	14,257,431.67
合计	110,338,179.20	38,075,022.36

27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会公众 A 股	70,309.90	70,309.90	
虎林市宝东国家粮食储备库	317,303.48	317,303.48	
合计	387,613.38	387,613.38	/

28、 其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
黑龙江北大荒农垦集团总公司	43,155,086.45	20,351,853.45
合计	43,155,086.45	20,351,853.45

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

应付家庭农场款 122,676,335.6 元，其中：账龄超过 1 年以上 72,803,933.69 元；
 应付工程款 274,297,376.3 元，其中：账龄超过 1 年以上 188,019,137.44 元；
 应付保证金 180,018,502.07 元，其中：账龄超过 1 年以上 82,025,319.04 元；
 应付农业相互保险金 66,642,853.95 元，其中：账龄超过 1 年以上 6,883,848.78 元；
 应付黑龙江北大荒农垦集团总公司 43,155,086.45 元，账龄超过 1 年以上 1,152,722.45 元；
 应付运输费 65,554,394.98 元，其中：账龄超过 1 年以上 2,154,078.86 元；

29、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

短期融资券	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
一年内结转的递延收益	2,235,678.58	3,738,357.16
合计	1,802,235,678.58	1,803,738,357.16

本公司 2012 年 3 月发行短期融资券 5 亿元，将于 2012 年 9 月到期。

30、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	10,849,101.80	10,849,101.80
合计	10,849,101.80	10,849,101.80

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
世界银行借款	人民币	578,954.93	578,954.93
集团公司借款	人民币	10,270,146.87	10,270,146.87
合计	/	10,849,101.80	10,849,101.80

31、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
日棉借款				137,271.31

32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关政府补助	62,057,355.62	62,524,416.62
其他	1,657,394.00	1,636,364.00
合计	63,714,749.62	64,160,780.62

期末账面余额

政府补助种类	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动 负债金额	计入当期损益金额	返还金额	文件号
开发区哈平路集中区投资兴建项目的建设成本补贴	36,855,143.06	2,104,428.58	1,371,428.58		哈尔滨开发区财政局拨款
纸业节水型生产线项目	2,625,000.00	131,250.00	131,250.00		财政国债资金
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	2,140,000.00				农财发【2009】190 号文

改造项目

脱脂米糠综合深加工项目	531,419.89			哈科联【2010】33号文
高分散性米糠蛋白粉项目	227,500.00			哈科联【2009】18号文
卫星 30 万吨稻谷/年综合加工项目	2,510,000.00			黑垦局【2009】262号文
动拆迁补偿款	10,868,292.67	467,061.00		沪奉大【2011】拆协字第 145 号
合计	62,057,355.62	2,235,678.58	1,969,739.58	

33、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,777,679,909.00						1,777,679,909.00

34、专项储备：

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	599,393.25	1,200,000.00	707,866.00	1,091,527.25

35、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,374,301,783.24			2,374,301,783.24
其他资本公积	18,728,874.36			18,728,874.36
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
接受捐赠非现金资产准备	838,873.50			838,873.50
合计	2,425,035,397.90			2,425,035,397.90

36、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	712,778,624.54			712,778,624.54
任意盈余公积	189,156,082.56			189,156,082.56
合计	901,934,707.10			901,934,707.10

37、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	658,600,837.68	/
调整后 年初未分配利润	658,600,837.68	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	284,687,611.34	/
应付普通股股利	328,870,783.27	
期末未分配利润	614,417,665.75	/

38、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,038,684,352.90	7,427,957,298.07
其他业务收入	358,467,655.03	343,609,349.33
营业成本	7,205,108,278.04	6,639,151,321.93

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土地承包收入	925,427,699.65		821,123,320.16	
农产品及农用物资销售	6,263,695,147.75	6,039,027,237.78	5,564,654,144.88	5,284,499,715.44
工业品及其他销售	849,561,505.50	809,629,312.23	1,042,179,833.03	1,021,325,429.43
合计	8,038,684,352.90	6,848,656,550.01	7,427,957,298.07	6,305,825,144.87

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
宝清县鸿源粮油贸易有限责任公司	229,410,811.80	2.85
江苏北大荒油脂有限公司	171,600,419.00	2.14
百威集团啤酒有限公司	126,957,490.76	1.58
集贤县茂荃粮食经销有限公司	103,160,509.00	1.28
黑龙江北大荒农垦集团生产资料有限公司	102,321,420.90	1.27
合计	733,450,651.46	9.12

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。

39、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	702,504.73	485,307.30	营业额
城市维护建设税	221,187.85	278,423.49	应纳流转税
教育费附加	1,652,644.47	301,347.63	
其他	110,475.40	13,959.58	
合计	2,686,812.45	1,079,038.00	/

40、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,774,251.67	
合计	1,774,251.67	

41、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	887,232.88	
权益法核算的长期股权投资收益	1,357,169.08	
处置交易性金融资产取得的投资收益	680,863.56	3,819,496.94
其他	70,955.05	
合计	2,996,220.57	3,819,496.94

42、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,675,672.45	26,464,213.74
二、存货跌价损失	1,164,902.10	2,305,594.65
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,840,574.55	28,769,808.39

43、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	350,879.04	33,200.00	350,879.04
其中：固定资产处置利得	350,879.04	33,200.00	350,879.04
政府补助	6,124,819.62	2,212,341.63	6,124,819.62
罚款收入	2,631,456.43	39,638.77	2,631,456.43
其他	5,880,831.35	18,455,646.48	5,880,831.35
合计	14,987,986.44	20,740,826.88	14,987,986.44

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
建设成本补贴	1,371,428.58	1,543,042.63	哈尔滨经济技术开发区高新技术产业开发局
纸业节水型生产线项目	131,250.00		财政国债资金
转财政补贴拆迁倒库补贴收入	467,061.00		沪奉大居(2011)拆协字第145号
农业技术推广经费项目	100,000.00		哈科联【2010】11号、黑垦局文【2009】104号
尿素深度水解项目	99,866.64		尿素深度水解项目补贴款
房产税、城镇土地使用税、土地他用税返还	311,873.37	429,299.00	秦皇岛市地税局、友谊县地税局
名牌建设基金	30,000.00		江苏大丰市财政局
产业化项目资金	2,000,000.00		黑农委产发[2011]217号
其他	1,613,340.03	240,000.00	
合计	6,124,819.62	2,212,341.63	/

44、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合	2,982.68	261,872.80	2,982.68

计			
其中：固定资产处置损失	2,982.68	261,872.80	2,982.68
对外捐赠	7,000.00	37,500.00	7,000.00
罚款支出	900,078.46	695,536.65	900,078.46
赔偿金	297,776.00	1,705,363.92	297,776.00
农机和肥料等补贴	34,461,342.04		34,461,342.04
其他	212,058.82	656,913.63	212,058.82
合计	35,881,238.00	3,357,187.00	35,881,238.00

本期营业外支出较上年同期增加较多，主要原因系本期加大惠农力度，对农户的农机和肥料等补贴支出增加形成

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期（1-6月）	上期（1-6月）
归属于母公司股东的净利润	A	284,687,611.34	239,554,417.09
归属于母公司的非经常性损益	B	-6,079,129.45	20,526,830.94
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	290,766,740.79	219,027,586.15
期初股份总数	D	1,777,679,909	1,777,679,909
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	F		
增加股份次月份起至报告期期末的月份数	G		
报告期因回购或缩股等减少股份数	H		
减少股份次月份起至报告期期末的月份数	I		
报告期月份数	J	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$K=D+E+F \times G \div J - H \times I \div J$	1,777,679,909	1,777,679,909
基本每股收益（I）	$L=A \div K$	0.160	0.135
基本每股收益（II）	$M=C \div K$	0.164	0.123
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	N		
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			
稀释每股收益（I）	$R=[A+(N-P) \times (I-O)] \div (K+Q)$	0.160	0.135
稀释每股收益（II）	$S=[C+(N-P) \times (I-O)] \div (K+Q)$	0.164	0.123

46、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	702,129,309.05
农时保证金	42,891,171.24
农业风险理赔款	10,115,407.37
银行存款利息收入	8,028,591.88
营业外收入-其他	5,130,249.13

其他	24,439,630.30
合计	792,734,358.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	444,755,365.57
差旅费	8,990,209.37
办公费	7,689,138.86
业务招待费	12,297,999.60
晒场和农具场补贴等农业支出	11,109,162.20
物料消耗	37,998,177.36
修理费	3,108,732.39
保险费	3,758,968.20
水资源及水土防治费等农田基础设施	829,234.71
运输费	58,663,302.33
广告宣传费	967,356.98
道路维修费	11,000,093.94
装卸仓储费	10,046,386.23
营业外支出	27,681,299.75
其他	167,586,688.02
合计	806,482,115.51

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到集团总公司借款	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

47、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	264,533,311.08	238,419,589.44
加：资产减值准备	11,840,574.55	28,769,808.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,019,634.16	164,552,823.49
无形资产摊销	6,294,162.89	5,359,382.12
长期待摊费用摊销	5,562,942.45	4,246,783.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-29,363.65	1,234,140.28

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,774,251.67	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	190,813,506.91	178,208,591.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,996,220.57	-3,819,496.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,323,255,491.36	1,399,387,050.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-116,934,484.57	598,953,515.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	178,696,684.87	67,890,832.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,038,281,987.81	2,683,203,019.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,425,992,741.15	2,029,373,220.09
减：现金的期初余额	2,133,508,933.25	1,323,079,326.56
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	-707,516,192.10	706,293,893.53

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,425,992,741.15	2,133,508,933.25
其中：库存现金	456,981.20	2,172,286.47
可随时用于支付的银行存款	1,343,416,761.89	2,131,336,646.78
可随时用于支付的其他货币资金	82,118,998.06	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,425,992,741.15	2,133,508,933.25

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最	组织机构代码

称		地				持股比例 (%)	表决权比例 (%)	终控制方	
黑龙江北大荒农业集团总公司	国有企业 (全民所有制企业)	哈尔滨市南岗区长江路 386 号	隋富	农业、牧业、渔业、采掘、生产加工、交通运输、建筑、房地产开发等。	6,000,000,000.00	64.14	64.14	农业部	71107724X

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	徐耀辉	加工及销售农产品	51,000.00	98.55	98.55	72898271-3
黑龙江北大荒纸业有限责任公司	有限责任公司	密山市	郑日亭	纸制品生产和销售	19,200.00	97.86	97.86	74698493-1
北大荒龙垦麦芽有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	苑晓平	麦芽的生产和销售	38,500.00	58.44	58.44	73461455-4
北大荒希杰食品科技有限责任公司	有限责任公司	哈尔滨市	李凯	米糠蛋白和膳食纤维加工	21,000.00	51	51	68025530-5
北大荒	有限责	哈尔滨	杨本华	房地产	5,000.00	60	60	68027557-6

鑫都房地产开发有限公司	任公司	市		开发				
北大荒鑫都建筑工程有限公司	有 限 责 任 公 司	哈 尔 滨 市	杨本华	工 程 施 工	5,000.00	60	60	68028447-2
黑龙江北大荒投资担保有限公司	股 份 公 司	哈 尔 滨 市	史晓丹	投 资 担 保	11,150.00	53.81	53.81	68029163-x
北京北大荒米业有限公司	有 限 责 任 公 司	北 京 市	宋修强	加 工 及 销 售 农 产 品	220	100	100	77257150-8
北大荒米业集团北京有限公司	有 限 责 任 公 司	北 京 市	赵瑾	加 工 及 销 售 农 产 品	220	100	100	58769559-2
虎林市北大荒米业有限公司	有 限 责 任 公 司	虎 林 市	佟胜臣	加 工 及 销 售 农 产 品	390	92.31	92.31	75239293-2
黑龙江农垦丰边境贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	虎 林 市	孟凡友	粮 食 及 农 资 等 购 销	500	100	100	74967636-0
黑龙江农垦北备粮有限公司	有 限 责 任 公 司	佳 木 斯 市	彭继跃	农、副产 品购销、 仓储	500	100	100	68144267-1
兰州北龙米业有限责任公司	有 限 责 任 公 司	兰 州 市	赵建军	加 工 及 销 售 农 产 品	500	60	60	73962952-8
西安北大荒米	有 限 责 任 公 司	西 安 市	魏成林	加 工 及 销 售 农	500	42	42	78357596-9

业有限公司				产品				
上海北奉食品有限公司	有限责任公司	上海市	李凯	加工及销售农产品	1,500.00	94.67	94.67	75147531-4
江苏北大荒米业有限公司	有限责任公司	江苏大丰港	李凯	加工及销售农产品	3,000.00	70	70	75644558-7
北大荒米业集团(哈尔滨)有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	于建育	加工及销售农产品	500	100	100	57809818X
北大荒米业集团上海食品有限公司	有限责任公司	上海市	姚勇	加工及销售农产品	200	100	100	58682482-3
北大荒米业集团(成都)有限公司	有限责任公司	成都市	李文柱	加工及销售农产品	1,000.00	78	78	58498137-4
北大荒米业集团(广州)有限公司	有限责任公司	广州市	林峰	加工及销售农产品	200	100	100	58762871-X
北大荒米业集团(大连)有限公司	有限责任公司	大连市	董本妍	加工及销售农产品	5,000.00	51	51	5820161503
北大荒米业集团(香港)有限公司	有限责任公司	香港特别行政区	魏成林	流通	0	100	100	
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	有限责任公司	哈尔滨市	杨忠诚	粮食及农资等购销	5,000.00	100	100	67748436-9

司								
黑龙江北大荒汉枫农业发展有限公司	有限责任公司	尚志市	谭庶东	工业品、农产品购销、仓储	3,000.00	51	51	55827953-0
秦皇岛市强生商贸有限公司	有限责任公司	秦皇岛市	赵幸福	销售煤炭、工业品、农产品	600	100	100	76517981-5
黑龙江亚德经贸有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	付饶	煤炭销售与批发	1,000.00	100	100	56519613-5
黑龙江省岱投资管理有限责任公司	有限责任公司	哈尔滨市	白石	对外投资	2,000.00	100	100	57423263-6
黑龙江北大荒玉丰农业发展有限公司	有限责任公司	绥化市	杨忠诚	粮食及农资等购销	7,000.00	51	51	57869386-X
尚志市雪都物流有限公司	有限责任公司	尚志市	肖占敏	道路运输	100	100	100	57805825-X
内蒙古呼伦贝尔市红海种业科技有限公司	有限责任公司	呼伦贝尔市	李士臣	农业生产技术服务、农作物种子销售	100	50	50	78709223-5
秦皇岛北大荒麦芽有限公司	有限责任公司	秦皇岛市	苑晓平	麦芽的生产和销售	10,000.00	100	100	77618075-8
秦皇岛北大荒龙业房地产开发有限公司	有限责任公司	秦皇岛市	苑晓平	房地产开发、销售及租赁	5,000.00	100	100	55765823-X

发 有 限 公 司								
昌江龙 兴农 业综 合开 发有 限公 司	有 限 责 任 公 司	海 南 省 昌 江 县	苑晓平	谷 物 蔬 菜种 植、 农 产 品 初 加 工 服 务	5,000.00	100	100	57307767-0
黑 龙 江 北 大 荒 龙 健 绿 源 饮 品 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	哈 尔 滨 市	孔祥国	啤 酒、啤 酒 原 料 及 副 产 品 经 销	1,500.00	62.75	62.75	57867535-4
珠 海 锦 尚 房 地 产 开 发 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	珠 海 市	杨本华	房 地 产 开 发	300	100	100	56261677-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机 构代 码
一、合营企业								
二、联营企业								
黑 龙 江 北 大 荒 全 利 选 煤 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	鹤岗市	张维明	煤 炭 批 发 经 营	4,500.00	40	40	57868637-9
哈 尔 滨 乔 仕 房 地 产 开 发 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	双城市	王华	房 地 产 开 发 与 经 营	4,100.00	48.78	48.78	78753493-7
哈 尔 滨 北 米 科 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	30	30	78130788-0

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	18.8	18.8	76730311-1
黑龙江省克东腐乳有限公司	有限责任公司	齐齐哈尔市	石景春	生产豆制品、酱类	4,473	41.86	41.86	12888123-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
黑龙江北大荒全利选煤有限公司	7,742.93	3,186.74	4,556.19	7,957.97	263.72
哈尔滨乔仕房地产开发有限公司	67,429.93	58,531.73	8,898.2	1,863.93	1,068.74
哈尔滨北米科技发展有限公司	994	955.83	38.17	69.95	-1.86
普宁市北大荒米业有限公司	3,351.09	3,134.25	216.84		
黑龙江省克东腐乳有限公司	6,805.45	1,801.51	5,003.94	1,530.73	-12.69

4、本企业的其他关联方情况

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)。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属	采购农产品	市场价格	104,929,941.90	1.97	53,398,089.72	1.41

企业						
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	220,145,015.20	16.26	20,730,413.15	2.01
黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	通讯、航化和供水等劳务	市场价格	7,551,212.75	80.80	3,894,764.08	74.9

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黑龙江北大荒农垦集团总公司	销售农用物资	市场价格	69,099,268.00	7.61	13,986,216.45	0.89
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	45,549,692.18	5.02	260,405,338.79	16.49
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	109,321,425.64	3.07	256,062,314.87	5.54

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
黑龙江北大荒农业股份有限公司	北大荒龙垦麦芽有限公司	30,600.00		否
黑龙江北大荒农业股份有限公司	黑龙江省北大荒米业集团有限公司	270,000.00		否
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	北大荒米业集团(大连)有限公司	6,000.00		否

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
黑龙江北大荒农垦集团总公司	30,000,000	2012年1月9日	2012年8月20日	所属子公司北大投资担保股份有限公司借款

(4) 其他关联交易

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	使用费金额	使用期间	使用权力
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	无偿	2005年10月31日到2014年6月13日	独占使用
吉蜜河	有	2005年10月31日	黑龙江省农垦铁力实业总公司	无偿	2005年10月31日到2011年3月13日	独占使用
御绿	有	2005年10月11日	黑龙江御绿实业集团有限公司	无偿	2005年10月31日到2011年6月27日	独占使用
北大荒	有	2007年9月27日	黑龙江北大荒农垦集团总公司	20万/年	2007年09月28日到2012年9月27日	独占使用

截止 2012 年 6 月 30 日，“吉蜜河”、“御绿”两商标使用权已到期，本公司未办理商标使用权续期。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司	18,698,941.42		2,635,702.42	
应收账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	45,843,332.75	11,980,177.90	44,744,483.21	11,980,177.90
预付账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司	13,205,000.00		13,205,000.00	
预付账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	4,674,165.60		45,000.00	
预付账款	黑龙江北大荒全利选煤有限	50,000,000.00		21,581,949.55	

	公司				
其他应收款	黑龙江北大荒农垦集团总公司	14,017,318.97		13,617,318.97	55,000.00
其他应收款	黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	1,491,406.86		12,447,060.23	
其他应收款	黑龙江北大荒全利选煤有限公司	64,891.50		64,891.50	
其他应收款	哈尔滨乔仕房地产开发有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司	27,145.57	27,145.57
应付账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	54,872,629.17	16,626,492.99
预收账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司	630,881.50	701,265.50
预收账款	黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	45,951,807.23	18,080,359.42
其他应付款	黑龙江北大荒农垦集团总公司	43,155,086.45	20,351,853.45
其他应付款	黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企业	10,293,389.28	18,995,368.54

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	11.03	39,186,811.22	100	39,186,811.22	26.41	39,186,811.22	100
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	174,934,938.10	49.22	5,005,987.04	2.86	10,533,054.87	7.1	578,819.24	5.5
与交易对象关系组合	71,576,617.29	20.14			29,967,066.85	20.2		
特殊款项								

性质组合								
组合小计	246,511,555.39	69.36	5,005,987.04	2.03	40,500,121.72	27.3	578,819.24	1.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	69,690,160.14	19.61	69,627,835.17	99.91	68,677,367.87	46.29	68,677,367.87	100
合计	355,388,526.75	/	113,820,633.43	/	148,364,300.81	/	108,442,998.33	/

单项金额重大的应收账款是指单笔超过 500 万元的款项。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宏信农资公司	11,850,141.97	11,850,141.97	100	账龄较长且考虑偿债能力
大庆高新区新金雨经贸有限公司	10,181,491.35	10,181,491.35	100	账龄较长且考虑偿债能力
华原农资公司	5,175,000.00	5,175,000.00	100	账龄较长且考虑偿债能力
黑龙江省龙谊麦	11,980,177.90	11,980,177.90	100	账龄较长且考虑

业有限公司				偿债能力
合计	39,186,811.22	39,186,811.22	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	164,901,883.23	2	3,298,037.66	4,081,683.59	2	81,633.67
1至2年	4,081,683.59	5	204,084.18	4,705,201.26	5	235,260.06
2至3年	4,205,201.26	15	630,780.19	1,746,170.02	15	261,925.51
3年以上	1,746,170.02	50	873,085.01			
合计	174,934,938.10		5,005,987.04	10,533,054.87		578,819.24

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	71,576,617.29	
合计	71,576,617.29	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
家庭农场承包费	38,684,107.97	38,621,783.00	99.84	账龄较长且考虑偿债能力
农用物资销售款	31,006,052.17	31,006,052.17	100.00	账龄较长且考虑偿债能力
合计	69,690,160.14	69,627,835.17	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
黑龙江北大荒农垦集团总公司	52,288.42		52,288.42	
合计	52,288.42		52,288.42	

(3) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

期末应收账款余额中包含家农欠款 173,727,351.86 元。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	8.11
黑龙江龙谊麦业有限公司	非关联方	11,980,177.90	5 年以上	3.37
宏信农资公司	非关联方	11,850,141.97	3-4 年	3.33
大庆高新区新金雨经贸有限公司	非关联方	10,181,491.35	3-4 年	2.87
沈阳锋烨兴经贸物资公司	非关联方	8,932,686.35	1-3 年	2.51
合计	/	71,752,902.40	/	20.19

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	/	83,556,795.19	23.51

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	35,489,060.25	0.77	2,691,922.39	7.59	59,034,372.06	1.51	1,895,694.57	3.21
与交易对象关系组合	4,347,836,238.98	94.3			3,622,919,100.68	92.48		
特殊	0				8,405,791.94	0.21		

款项性质组合								
组合小计	4,383,325,299.23	95.07	2,691,922.39	0.06	3,690,359,264.68	94.2	1,895,694.57	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	227,441,587.03	4.93	223,708,725.03	98.36	227,080,896.90	5.8	227,080,896.90	100
合计	4,610,766,886.26	/	226,400,647.42	/	3,917,440,161.58	/	228,976,591.47	/

单项金额重大的其他应收款是指单笔超过 500 万元的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	27,222,823.81	2	544,456.48	49,559,483.71	2	991,189.67

1 至 2 年	360,545.08	5	18,027.25	5,237,686.49	5	261,884.33
2 至 3 年	5,209,734.35	15	781,460.15	4,217,086.77	15	632,563.02
3 年以上	2,695,957.01	50	1,347,978.51	20,115.09	50	10,057.55
合计	35,489,060.25		2,691,922.39	59,034,372.06		1,895,694.57

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	4,347,836,238.98	
特殊款项性质组合	0	
合计	4,347,836,238.98	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
家庭农场生产费垫支款	186,860,274.35	183,127,412.35	98	账龄较长且考虑偿债能力
物资销售款	39,866,126.43	39,866,126.43	100	账龄较长且考虑偿债能力
预借采购款	715,186.25	715,186.25	100	账龄较长且考虑偿债能力
合计	227,441,587.03	223,708,725.03	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
应收家农款				20,246.00	20,246.00

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
黑龙江北大荒农垦集团总公司	7,017,318.97		6,617,318.97	
合计	7,017,318.97		6,617,318.97	

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

期末其他应收款余额中包含家农欠款 190,709,197.58 元。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	全资子公司	1,598,228,162.26	1-3 年	34.66
北大荒龙垦麦芽有限公司	控股子公司	1,257,786,696.23	1-3 年	27.28
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	控股子公司	845,113,225.76	1-3 年	18.33
北大荒鑫都房地产有限公司	控股子公司	425,096,701.38	1-3 年	9.22
黑龙江北大荒纸业集团有限责任公司	控股子公司	213,023,631.75	1-3 年	4.62
合计	/	4,339,248,417.38	/	94.11

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
合计	/	4,347,836,238.98	94.30

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
黑龙江省北大荒米业集团有限公司	480,108,200.86	480,108,200.86		480,108,200.86			98.55	98.55
黑龙江北大荒纸业有限	187,035,326.37	189,201,103.91		189,201,103.91			97.86	97.86

责 任 公 司								
北 大 荒 龙 垦 麦 芽 有 限 公 司	105,000,000.00	222,726,061.50		222,726,061.50			58.44	58.44
北 大 荒 希 杰 食 品 技 有 限 责 任 公 司	107,100,000.00	107,100,000.00		107,100,000.00			51	51
北 大 荒 鑫 都 房 地 产 开 发 有 限 公 司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			60	60
北 大 荒 鑫 都 建 筑 工 程 有 限 公 司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			60	60
大 兴 安 岭 农 村 商 业 银 行 股 份 有 限 公 司	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00			10	10
黑 龙 江 北 大 荒 投 资 担 保 股 份	60,000,000.00	63,533,160.79		63,533,160.79			53.81	53.81

有 限 公 司									
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
上海北奉食品有限责任公司	1,600,000.00			0.00				10.67	10.67
北大荒鑫亚经贸有限公司	24,500,000.00	71,279,130.00	-18,442,341.39	52,836,788.61				49	49
黑龙江北大荒全利	18,000,000.00	18,627,888.41	1,054,880.07	19,682,768.48				40	40

选煤有限公司									
黑龙江省克东腐乳有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00				41.86	41.86

上海北奉食品有限责任公司超额亏损，本公司长期股权投资账面价值已减记至零。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,069,259,548.01	1,670,857,882.69
其他业务收入	341,938,241.27	329,164,642.28
营业成本	1,451,740,667.87	1,178,104,384.66

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土地承包费	925,427,699.65		821,123,320.16	
农产品及农用物资	813,304,204.46	773,303,002.88	458,719,881.81	434,331,953.78
工业品及其他	330,527,643.90	330,625,715.57	391,014,680.72	421,910,873.96
合计	2,069,259,548.01	1,103,928,718.45	1,670,857,882.69	856,242,827.74

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
合计	297,632,283.48	14.38

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。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	887,232.88	
权益法核算的长期股权投资收益	-17,387,461.32	4,012,633.19
合计	-16,500,228.44	4,012,633.19

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北大荒鑫亚经贸有限责任公司	-18,442,341.39	4,012,633.19	
黑龙江北大荒全利选煤有限公司	1,054,880.07		
合计	-17,387,461.32	4,012,633.19	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	410,248,074.42	234,874,721.02
加：资产减值准备	3,946,347.15	28,764,842.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,997,031.76	123,256,737.20
无形资产摊销	3,519,963.02	3,398,718.02
长期待摊费用摊销	3,286,052.20	2,514,934.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-29,463.65	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,986,272.20	-9,974,947.55
投资损失（收益以“-”号填列）	16,500,228.44	-4,012,633.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	383,566,121.26	591,923,895.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,027,664,254.06	267,125,427.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	632,369,069.53	447,069,135.62

其他		
经营活动产生的现金流量净额	548,752,897.87	1,684,940,831.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	901,912,098.88	1,468,293,421.76
减: 现金的期初余额	1,467,820,240.76	607,655,201.87
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	-565,908,141.88	860,638,219.89

(十一) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	347,896.36
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,124,819.62
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,966,355.02
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	2,455,115.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,365,967.54
所得税影响额	-5,215.89
少数股东权益影响额 (税后)	-3,602,132.25
合计	-6,079,129.45

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.160	0.160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92	0.164	0.164

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号 项目	期末余额	年初余额	增 (+) 减 (-)	增减比率 (%)
	(万元)	(万元)	(万元)	

1	货币资金	142,599	220,984	-78,385	-35.5%
2	应收票据	4,214	11,900	-7,686	-64.6%
3	存货	449,423	581,551	-132,128	-22.7%
4	一年内到期的非流动资产	323	829	-506	-61.0%
5	长期待摊费用	1,250	727	523	71.9%
6	短期借款	382,825	584,833	-202,008	-34.5%
7	应付票据	8,000	13,000	-5,000	-38.5%
8	应付账款	89,362	117,640	-28,278	-24.0%
9	应付利息	11,034	3,808	7,226	189.8%
10	专项储备	109	60	49	81.7%

序号	项 目	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)	增 (+) 减 (-) (万元)	增减比率 (%)
11	营业税金及附加	269	108	161	149.1%
12	销售费用	12,687	16,201	-3,514	-21.7%
13	资产减值损失	1,184	2,877	-1,693	-58.8%
14	营业外收入	1,499	2,074	-575	-27.7%
15	营业外支出	3,588	336	3,252	967.9%
16	经营活动产生的现金流量净额	203,828	268,320	-64,492	-24.0%
17	投资活动产生的现金流量净额	-17,973	-13,143	-4,830	-36.7%
18	筹资活动产生的现金流量净额	-256,605	-184,516	-72,089	-39.1%

(1) 货币资金比年初减少 78385 万元，下降 35.5%，主要原因系利用暂时闲置资金积极偿还银行借款形成。

(2) 应收票据比年初减少 7686 万元，下降 64.6%，系子公司银行承兑汇票到期结算完毕形成。

(3) 存货比年初减少 132128 万元，下降 22.7%，主要原因系尚未到农产品收购期，正常生产经营销售农产品形成。

(4) 一年内到期的非流动资产比年初减少 506 万元，下降 61%，主要原因系触媒摊销减少形成。

(5) 长期待摊费用比年初增加 523 万元，增长 71.9%，系触媒摊销增加形成。

(6) 短期借款比年初减少 202008 万元，下降 34.5%，系充分利用销售回款及土地承包款等资金积极偿还银行借款形成。

(7) 应付票据比年初减少 5000 万元，下降 38.5%，系兑付银行承兑汇票形成。

(8) 应付账款比年初减少 28278 万元，下降 24%，主要原因系本期偿付粮食采购款形成。

(9) 应付利息比年初增加 7226 万元，增长 189.8%，系暂未到付息期的短期融资券利息和银行借款利息增加形成。

(10) 专项储备比年初增加 49 万元，增长 81.7%，系浩良河化肥分公司按照规定提取的安全生产费增加形成。

(11) 营业税金及附加同比增加 161 万元，增长 149.1%，主要原因系营业税和教育费附加增加所致。

(12) 销售费用同比减少 3514 万元，下降 21.7%，主要原因系本期加大属地销售力度，铁路运费支出同比减少形成。

(13) 资产减值损失同比减少 1693 万元，下降 58.8%，主要原因系应收款项按照减值测试

计提坏账准备金额同比减少形成。

(14) 营业外收入同比减少 575 万元，下降 27.7%，主要原因系增值税减免同比减少形成。

(15) 营业外支出同比增加 3252 万元，增长 967.9%，主要原因系本期加大惠农力度，对农户的农机和肥料等补贴支出增加形成。

(16) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 64492 万元，下降 24%，主要原因系购买商品付现同比增加所致。

(17) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 4830 万元，下降 36.7%，主要原因系本公司所属子公司投资担保股份有限公司对外投资同比增加形成。

(18) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 72089 万元，下降 39.1%，主要原因系偿还银行借款和分配红利同比增加形成。

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：丁晓枫(代)

黑龙江北大荒农业股份有限公司

2012 年 8 月 27 日