**黑龙江北大荒农业股份有限公司**

**600598**

**2008 年年度报告**

黑龙江北大荒农业股份有限公司董事会 二○○九年四月二十一日

**目录**

[一、重要提示](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[二、公司基本情况](#_bookmark0) [2](#_bookmark0)

[三、会计数据和业务数据摘要：](#_bookmark1) [3](#_bookmark1)

[四、股本变动及股东情况](#_bookmark2) [4](#_bookmark2)

[五、董事、监事和高级管理人员](#_bookmark3) [11](#_bookmark3)

[六、公司治理结构](#_bookmark4) [14](#_bookmark4)

[七、股东大会情况简介](#_bookmark5) [16](#_bookmark5)

[八、董事会报告](#_bookmark5) [16](#_bookmark5)

[九、监事会报告](#_bookmark6) [25](#_bookmark6)

[十、重要事项](#_bookmark7) [26](#_bookmark7)

[十一、财务会计报告](#_bookmark8) [36](#_bookmark8)

[十二、备查文件目录](#_bookmark9) [104](#_bookmark9)

## 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) 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人奚河滨、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）顾 坚声明： 保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司法定中文名称 | | | 黑龙江北大荒农业股份有限公司 | | |
| 公司法定中文名称缩写 | | | 北大荒 | | |
| 公司法定英文名称 | | | Heilongjiang Agriculture Company Limited | | |
| 公司法定英文名称缩写 | | | HACL | | |
| 公司法定代表人 | | | 奚河滨 | | |
| 公司董事会秘书情况 | | | | | |
| 董事会秘书姓名 | | | 史晓丹 | | |
| 董事会秘书联系地址 | | | 哈尔滨市南岗区汉水路 263 号 | | |
| 董事会秘书电话 | | | 0451－55195980 | | |
| 董事会秘书传真 | | | 0451－55195993 | | |
| 董事会秘书电子信箱 | | | [hacl@haclbdh.com.cn](mailto:hacl@haclbdh.com.cn) | | |
| 公司证券事务代表情况 | | | | | |
| 证券事务代表姓名 | | | 赵义军 | | |
| 证券事务代表联系地址 | | | 哈尔滨市南岗区汉水路 263 号 | | |
| 证券事务代表电话 | | | 0451－55195980 | | |
| 证券事务代表传真 | | | 0451－55195963 | | |
| 证券事务代表电子信箱 | | | [hacl@haclbdh.com.cn](mailto:hacl@haclbdh.com.cn) | | |
|  | | | | | |
| 公司注册地址 | | | 哈尔滨市南岗区汉水路 263 号 | | |
| 公司办公地址 | | | 哈尔滨市南岗区汉水路 263 号 | | |
| 公司办公地址邮政编码 | | | 150090 | | |
| 公司国际互联网网址 | | | [http://www.hacl.cn](http://www.hacl.cn/) | | |
| 公司电子信箱 | | | [hacl@haclbdh.com.cn](mailto:hacl@haclbdh.com.cn) | | |
| 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](http://www.sse.com.cn/) | | |
| 公司年度报告备置地点 | | | 公司董事会工作部 | | |
| 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 |  |
| 其他有关资料 | | | | | |
| 公司首次注册日期 | | | 1998 年 11 月 27 日 | | |
| 公司首次注册地点 | | | 黑龙江省工商行政管理局 | | |
| 公司变更注册日期 | | | 2008 年 11 月 10 日 | | |
| 公司变更注册地点 | | | 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情况 | |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所 |
| 公司聘请的境内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 | 486,794,042.89 |
| 利润总额 | 560,561,039.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 588,060,813.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 547,418,285.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 909,747,752.59 |

(二) 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 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -277,104.89 |  |
| 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 | 729,733.33 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取  的资金占用费 | 486,874.91 |  |
| 债务重组损益 | 40,000,000.00 | 根据 2008 年 12 月 2 日本  公司之子公司麦芽公司与黑 龙江省农垦总局红兴隆分局 签订的债务重组协议，黑龙江 省农垦总局红兴隆分局豁免 麦芽公司 4000 万债务。 |
| 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 | -2,264,574.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入  和支出 | 22,960,158.18 |  |
| 少数股东权益影响额 | -20,511,671.76 |  |
| 所得税影响额 | -480,888.23 |  |
| 合计 | 40,642,527.54 |  |

(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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上  年增减(%) | 2006 年 |
| 营业收入 | 5,610,025,153.25 | 5,434,203,752.79 | 3.24 | 4,958,668,116.90 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润总额 | 560,561,039.19 | 544,083,319.75 | 3.03 | 538,243,070.46 |
| 归属于上市公司股东  的净利润 | 588,060,813.52 | 536,819,977.40 | 9.55 | 525,746,798.97 |
| 归属于上市公司股东  的扣除非经常性损益 的净利润 | 547,418,285.98 | 445,658,376.11 | 22.83 | 489,095,298.01 |
| 基本每股收益（元／  股） | 0.36 | 0.33 | 9.09 | 0.32 |
| 稀释每股收益（元／  股） | 0.36 | 0.33 | 9.09 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后  的基本每股收益（元  ／股） | 0.33 | 0.27 | 22.22 | 0.29 |
| 全面摊薄净资产收益  率（%） | 12.43 | 12.70 | 减少 0.27  个百分点 | 13.72 |
| 加权平均净资产收益  率（%） | 13.53 | 13.81 | 减少 0.28  个百分点 | 13.24 |
| 扣除非经常性损益后  全面摊薄净资产收益 率（%） | 11.57 | 10.54 | 增加 1.03 个百分点 | 12.76 |
| 扣除非经常性损益后  的加权平均净资产收 益率（%） | 12.59 | 11.46 | 增加 1.13 个百分点 | 12.32 |
| 经营活动产生的现金  流量净额 | 909,747,752.59 | 987,811,357.15 | -7.9 | 944,014,457.48 |
| 每股经营活动产生的  现金流量净额（元／ 股） | 0.54 | 0.60 | -10 | 0.58 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比  上年末增 减(%) | 2006 年末 |
| 总资产 | 10,193,213,012.28 | 10,712,551,000.10 | -4.85 | 9,642,124,364.05 |
| 所有者权益（或股东  权益） | 4,731,510,357.35 | 4,227,710,344.28 | 11.92 | 3,832,712,140.56 |
| 归属于上市公司股东  的每股净资产（元／ 股） | 2.82 | 2.59 | 8.88 | 2.35 |

**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 | 1,151,892,000 | 70.48 |  |  |  | -81,714,600 | -81,714,600 | 1,070,177,400 | 63.84 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条  件股份合 计 | 1,151,892,000 | 70.48 |  |  |  | -81,714,600 | -81,714,600 | 1,070,177,400 | 63.84 |
| 二、无限  售条件流 通股份 |  | | | | | | | | |
| 1、人民币  普通股 | 482,400,000 | 29.52 |  |  |  | 123,730,187 | 123,730,187 | 606,130,187 | 36.16 |
| 2、境内上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上  市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条  件流通股 份合计 | 482,400,000 | 29.52 |  |  |  | 123,730,187 | 123,730,187 | 606,130,187 | 36.16 |
| 三、股份  总数 | 1,634,292,000.00 | 100 |  |  |  | 42,015,587.00 | 42,015,587.00 | 1,676,307,587.00 | 100 |

股份变动的批准情况

根据公司 2005 年股权分置改革及定向回购方案，经申请及上海证券交易所核准，集团公司持有公

司 115,189.20 万股有限售条件流通股股份中的 8171.46 万股股份（占公司总股本的 5%）于 2008 年 1

月 17 日由有限售条件流通股变为无限售条件流通股。

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。截止到 2008 年 12 月 31 日，已有 491,771,000 元可转换公司债券转股，累计转股 42,015,587 股。

报告期后到年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响 报告期后到年报披露日期间可转换债券转股将会使每股收益、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

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限  售股数 | 本年增加  限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售  日期 |
| 黑龙江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒农垦  集团总公 | 1,151,892,000 | 81,714,600 | 0 | 1,070,177,400 | 股权分置  改革 | 2009 年 1 月  4日 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,151,892,000 | 81,714,600 | 0 | 1,070,177,400 | / | / |

(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 | 2007 年 12  月 19日 | 100 | 15,000,000 | 2007 年 12  月 28日 | 15,000,000 | 2012 年 12 月  19 日 |

2、公司股份总数及结构的变动情况 根据本公司股权分置改革及定向回购方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，有限售

条件的流通股 81,714,600 股于 2008 年 1 月 27 日上市流通。

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 | | | | | 182,637 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 | 68.64 | 1,150,658,421 | -1,233,579 | | 1,070,177,400 | 无 |
| 中国工商银  行－南方隆 元产业主题 股票型证券 投资基金 | 其 他 | 1.56 | 26,232,579 | 17,606,799 | | 0 | 未 知 |
| 中国工商银  行－开元证 券投资基金 | 其 他 | 0.47 | 7,921,000 | 1,664,872 | | 0 | 未 知 |
| 中国民生银  行股份有限 公司－华商 领先企业混 | 其 他 | 0.36 | 6,000,000 |  | | 0 | 未 知 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合型证券投  资基金 |  |  | |  |  | |  |  |
| 中国平安人  寿保险股份 有限公司－ 分红－团险 分红 | 其 他 | 0.32 | | 5,407,339 |  | | 0 | 未 知 |
| 招商银行股  份有限公司  －上证红利 交易型开放 式指数证券 投资基金 | 其 他 | 0.31 | | 5,207,899 |  | | 0 | 未 知 |
| 中国银行－  南方高增长 股票型开放 式证券投资 基金 | 其 他 | 0.26 | | 4,298,830 |  | | 0 | 未 知 |
| 中国银行－  嘉实沪深 300 指数证 券投资基金 | 其 他 | 0.25 | | 4,212,319 |  | | 0 | 未 知 |
| 中国工商银  行－申万巴 黎新经济混 合型证券投 资基金 | 其 他 | 0.25 | | 4,136,171 |  | | 0 | 未 知 |
| 中国农业银  行－大成积 极成长股票 型证券投资 基金 | 其 他 | 0.24 | | 4,000,000 |  | | 0 | 未 知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份的数量 | | | 股份种类 | | |
| 黑龙江北大荒农垦集  团总公司 | | | 80,481,021 | | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行－南方  隆元产业主题股票型 证券投资基金 | | | 26,232,579 | | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行－开元  证券投资基金 | | | 7,921,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 中国民生银行股份有  限公司－华商领先企 业混合型证券投资基 金 | | | 6,000,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 中国平安人寿保险股  份有限公司－分红－ 团险分红 | | | 5,407,339 | | | 人民币普通股 | | |
| 招商银行股份有限公  司－上证红利交易型 开放式指数证券投资 | | | 5,207,899 | | | 人民币普通股 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 基金 |  |  |
| 中国银行－南方高增 |  |  |
| 长股票型开放式证券 | 4,298,830 | 人民币普通股 |
| 投资基金 |  |  |
| 国银行－嘉实沪深 |  |  |
| 300 指数证券投资基 | 4,212,319 | 人民币普通股 |
| 金 |  |  |
| 中国工商银行－申万 |  |  |
| 巴黎新经济混 合型证 | 4,136,171 | 人民币普通股 |
| 券投资基金 |  |  |
| 中国农业银行－大成 |  |  |
| 积极成长股票 型证券 | 4,000,000 | 人民币普通股 |
| 投资基金 |  |  |
| 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。 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 有限售条件股东 名称 | 持有的有限售 条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | | 限售条件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交易  股份数量 | |
|  |  |  |  | |  | 集团公司所持有 |
|  |  |  |  | |  | 的本公司非流通 |
|  |  |  |  | |  | 股股份自获得上 |
|  |  |  |  | |  | 市流通权之日起， |
|  |  |  |  | |  | 除为解决大股东 |
|  |  |  |  | |  | 占用资金问题而 |
|  |  |  |  | |  | 进行的定向回购 |
|  |  |  |  | |  | 外，至少 24 个月 |
| 1. | 黑龙江北大荒农 垦集团总公司 | 1,070,177,400 | 2009 年 1 月 4 日 | | 1,070,177,400 | 内不上市交易或  者转让。至少 24 个月内不上市交 |
|  |  |  |  | |  | 易或者转让的承 |
|  |  |  |  | |  | 诺期满后，通过上 |
|  |  |  |  | |  | 海证券交易所挂 |
|  |  |  |  | |  | 牌交易出售的股 |
|  |  |  |  | |  | 份数量占本公司 |
|  |  |  |  | |  | 股份总数的比例 |
|  |  |  |  | |  | 在 12 个月内不超 |
|  |  |  |  | |  | 过 5%。 |

2、控股股东及实际控制人情况 (1) 法人控股股东情况

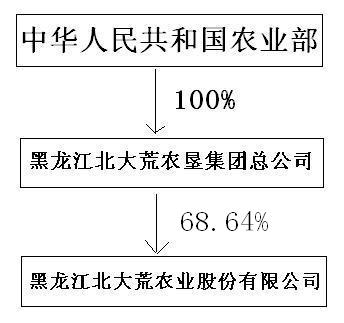
单位:亿元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|  |  |  |  | 农林牧渔业、采掘、 |
| 黑龙江北大荒农 垦集团总公司 | 隋凤富 | 60 | 1994 年 4 月 9 日 | 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) 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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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

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，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、报告期转债持有人情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 期末可转债持有人数 | 4,960 | |
| 前十名可转债持有人情况 | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例(%) |
| 中国建设银行－工银瑞信增  强收益债券型证券投资基金 | 83,950,000 | 8.33 |
| 中国工商银行－南方隆元产  业主题股票型证券投资基金 | 62,808,000 | 6.23 |
| 全国社保基金二零五组合 | 60,606,000 | 6.01 |
| 中国工商银行－开元证券投  资基金 | 59,715,000 | 5.92 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 全国社保基金二零六组合 | 59,091,000 | 5.86 |
| 中国建设银行－工银瑞信信  用添利债券型证券投资基金 | 57,217,000 | 5.68 |
| 国际金融－渣打－CITIGROUP  GLOBAL MARKETS LIMITED | 43,359,000 | 4.30 |
| 中信证券－工行－CREDIT  SUISSE(HONGKONG) LIMITED | 39,167,000 | 3.88 |
| 东方证券股份有限公司 | 39,000,000 | 3.87 |
| 中国银行－嘉实债券开放式  证券投资基金 | 38,236,000 | 3.79 |

3、报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
| 转股 | 赎回 | 回售 |
| 可转换公司债  券 | 1,500,000,000 | 491,771,000 | 0 | 10,000 | 1,008,219,000 |

4、报告期转债累计转股情况

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期转股额（元） | 491,771,000 |
| 报告期转股数（股） | 42,015,587 |
| 累计转股数（股） | 42,015,587 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 2.57 |
| 尚未转股额（元） | 1,008,219,000 |
| 未转股占转债发行总量（%） | 67.21 |

5、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 |
|  |  |  |  | 公司于 2008 年 6 月 |
|  |  |  |  | 12 日实施 2007 年度 |
|  |  |  |  | 利润分配方案，每股 |
| 2008 年 6 月 13 日 | 14.05 | 2008 年 6 月 6 日 | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 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。 |
|  |  |  |  | 公司于 2008 年 9 月 |
|  |  |  |  | 24 召开 2008 年第三 |
|  |  |  |  | 次临时股东大会，会 |
|  |  |  |  | 议审议通过了《关于 |
|  |  |  | 《上海证券报》、 | 向下修正"大荒转债 |
| 2008 年 9 月 26 日 | 10.08 | 2008 年 9 月 25 日 | 《中国证券报》、 | "转股价格的议案》， |
|  |  |  | 《证券时报》 | 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。 |
| 截止本报告期末最新转股价格 | | 10.08 | | |

6、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，

但最近一期末经审计的净资产不低于人民币十五亿元的公司除外。2007 年 12 月 19 日发行可转债时，

公司最近一期末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、高级管理人员的情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起止日期 | 年 初 持 股 数 | 年 末 持 股 数 | 股 份 增 减 数 | 变 动 原 因 | 是否 在公 司领 取报 酬、 津贴 | 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 |
| 奚河滨 | 董事  长、 总经 理 | 男 | 50 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 43.83 | 否 |
| 赵广民 | 董事 | 男 | 54 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 贺天元 | 董事 | 男 | 46 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 王金会 | 董事 | 男 | 49 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 侯培耀 | 董事 | 男 | 51 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 宋颀年 | 董事 | 男 | 46 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 31.65 | 否 |
| 朱小平 | 独立  董事 | 男 | 60 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 3.68 | 否 |
| 于逸生 | 独立  董事 | 男 | 57 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 3.68 | 否 |
| 李一军 | 独立  董事 | 男 | 52 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 3.68 | 否 |
| 赵世君 | 独立  董事 | 男 | 42 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 3.68 | 否 |
| 王志威 | 监事  会主 席 | 男 | 60 | 2005 年 7 月 4 日～2008 年 7 月4日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 33.68 | 否 |
| 于国良 | 监事 | 男 | 47 | 2005 年 7 月 4 日～2008 年 7  月4日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 孙文斌 | 监事 | 男 | 52 | 2005 年 7 月 4 日～2008 年 7  月4日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 史晓丹 | 董事  会秘 书、 副总 经理 | 男 | 49 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 31.30 | 否 |
| 陈玉林 | 副总  经理 | 男 | 45 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 31.30 | 否 |
| 高建国 | 总会  计师 | 男 | 37 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 31.03 | 否 |
| 姜 夏 | 原董  事长 | 男 | 61 | 2007 年 6 月 13 日～2009 年 6  月 13日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 18.57 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / |  |  |  | / | / | 236.08 | / |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历： 1.奚河滨：历任黑龙江省农垦总局计委主任，集团公司九三分公司总经理、党委副书记、党委书记， 现任公司董事长、总经理。 2.赵广民：历任集团公司宝泉岭分公司总经理、党委副书记、现任集团公司宝泉岭分公司党委书记， 本公司董事。 3.贺天元：历任黑龙江省农垦社会保险事业管理局党组书记、局长，现任集团公司红兴隆分公司总经 理、党委副书记，本公司董事。 4.王金会：历任集团公司红兴隆分公司副总经理、现任集团公司建三江分公司总经理、党委副书记， 本公司董事。 5.侯培耀：历任黑龙江省农垦总局项目办主任，农业开发办主任，发展和改革委员会主任，现任集团 公司牡丹江分公司总经理、党委副书记,本公司董事。 6.宋颀年：历任股份公司七星分公司总经理，现任本公司工会主席，本公司董事。

7.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。 8.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。 9.李一军：历任哈尔滨工业大学管理学院副教授、副院长，现任哈尔滨工业大学管理学院院长，本公 司独立董事。 10.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。 11.王志威：历任集团公司红兴隆分公司总经理、党委书记，现任本公司监事会主席。

12.于国良：现任集团公司财务部副经理，本公司监事。

13.孙文斌：现任公司宝泉岭分公司家庭农场场长，本公司监事。

14.史晓丹：现任本公司副总经理、董事会秘书。

15.陈玉林：现任本公司副总经理。

16.高建国：历任本公司财务部部长兼任公司证券事务代表，现任本公司总会计师。

17.姜 夏：历任集团公司牡丹江分公司总经理、党委书记、公司董事长，2008 年 7 月退休。 (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 |
| 赵广民 | 集团公司宝  泉岭分公司 | 党委书记 | 2007 年 12 月 17  日 |  | 是 |
| 贺天元 | 集团公司红  兴隆分公司 | 总经理、副书记 | 2007 年 11 月 28  日 |  | 是 |
| 王金会 | 集团公司建  三江分公司 | 总经理、副书记 | 2003 年 12 月 1  日 |  | 是 |
| 侯培耀 | 集团公司牡 | 总经理、副书记 | 2006 年 8 月 28 |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 丹江分公司 |  | 日 |  |  |
| 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 |  |  | 是 |
|  | 黑龙江大学 |  |  |  |  |
| 于逸生 | 法学院、黑  龙江哈药集 团股份有限 | 院长、独立董 事 | 1998 年 10 月 30  日 | 是 |
|  | 公司 |  |  |  |
|  | 哈尔滨工业 |  |  |  |  |
| 李一军 | 大学管理学 | 教授 | 是 |
|  | 院 |  |  |
|  | 上海对外贸 |  |  |  |  |
|  | 易学院、上 |  |  |  |
| 赵世君 | 海国家会计  学院、上海 交通大学成 教院、上海 | 副院长、客座 教授、独立董 事 | 2008 年 1 月 30  日 | 是 |
|  | 现代制药股 |  |  |  |
|  | 份有限公司 |  |  |  |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况 1、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。

2、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。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
| 姜夏 | 董事长 | 退休 |

(五) 公司员工情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在职员工总数 | 40,231 | 公司需承担费用的离退休职工人数 | 469 |

员工的结构如下： 1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 生产人员 | 34,760 |
| 销售人员 | 348 |
| 技术人员 | 1,912 |
| 财务人员 | 912 |
| 行政人员 | 2,299 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 研究生 | 52 |
| 大学本科 | 1,771 |
| 大专 | 3,788 |
| 中专 | 3,599 |
| 高中及以下 | 31,021 |

**六、公司治理结构** (一) 公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关 事项的通知》(证监公司字[2007]28 号)及《关于公司治理专项活动公告的通知》(中国证监会公告 [2008]27 号)等相关法律、法规及通知要求，继续深入开展公司治理专项活动,不断完善法人治理结构， 努力规范企业经营运作。公司股东大会、董事会、监事会和管理层形成了规范、科学的经营决策机制， 公司治理情况与中国证监会有关上市公司治理的规范文件要求无大的差异。公司目前的治理结构状况 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明确的规定，公司能够严格按照中国证监会发布的《上市公 司股东大会规范意见》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，公司己有按法定程序选举产生的四名独立董事。

(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、询咨，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。

⑻公司专项治理活动

自 2007 年中国证监会启动公司治理专项活动以来，公司按要求完成了自查、公众交流、整改、接 受黑龙江监管局现场检查、进一步整改等各阶段任务。通过本次专项治理活动，公司董事会下属专门 委员会以及独立董事作用、与投资者之间沟通工作也得到了进一步加强。2008 年在各级监管部门的指 导下，公司以《关于公司治理专项活动公告的通知》(中国证证监会公告[2008]27 号)精神为契机，继 续巩固 2007 年专项活动的成果，把该项活动推向深入。同时严格执行信息披露制度，进一步规范公司 信息披露行为，提高公司透明度，不断提高公司治理水平，使公司又好又快地发展。

(二) 独立董事履行职责情况 1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加  董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 缺席原因及其  他说明 |
| 朱小平 | 9 | 9 | 0 | 0 |  |
| 于逸生 | 9 | 9 | 0 | 0 |  |
| 李一军 | 9 | 7 | 2 | 0 |  |
| 赵世君 | 9 | 9 | 0 | 0 |  |

公司独立董事在任期内能够认真履法律、法规赋予的职责和义务，在履行职责时，不受上市公司

主要股东、实际控制人或者其他与上市公司存在利害关系的单位或个人影响，努力维护公司整体利益， 尤其关注中小股东的合法权益不受损害。自公司选聘独立董事以来，独立董事己在董事会审议有关关 联交易、对外担保、支付会计师事务所报酬、聘任高级管理人员、募集资金投向、公司经营管理等方 面提出了很多建议和意见，对公司董事会科学、合理地作出决策、提高管理水平以及规范运作起到了 积极作用，促进了公司保持健康、稳定发展。

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。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

|  |  |
| --- | --- |
| 业务方面独立情况 | 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。 |
| 人员方面独立情况 | 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。 |
| 资产方面独立情况 | 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。 |
| 机构方面独立情况 | 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。 |
| 财务方面独立情况 | 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 公司董事会非常重视内部控制制度的建立和完善。为保证生产经营业务的正常开展，防范各项经

营管理风险，根据公司所处的行业、经营方式、资产结构特点及自身业务情况制订了包括生产经营控

制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，并确定审计部为公司内部控制检查监督管理部门， 定期检查并向董事会及其审计委员会汇报内部控制执行情况。2008 年公司对财政部《企业内部控制基 本规范》（财会 [2008]7 号）等规定进行了认真学习贯彻，并对相关制度作了进一步完善。目前公司 的内部控制制度具备了完整性、合理性、有效性，这些制度能够适应公司管理要求和发展的需要，能 够保证公司健康持续发展，对经营风险可以起到有效的控制作用。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见 1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。 公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。 公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。 (六) 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。

公司总经理及以下高级管理人员的经营业绩考核与薪酬管理，由公司董事会薪酬与考核委员会具 体组织，经董事会决议后实施。公司董事长与监事会主席的业绩考核与薪酬管理，由公司董事会薪酬 与考核委员会提出建议，经董事会审议后，提交股东大会决定。董事长、总经理、监事会主席及其他 高管人员的薪酬包括年薪和特别奖励。年薪分为基础年薪和绩效年薪，绩效年薪与经营业绩考核结果 挂钩，特别奖励主要用于奖励企业高管人员及有特殊贡献的人员。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否 **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 |
| 2008 年度股东  大会 | 2008 年 5 月 13 日 | 《上海证券报》、《中国证券  报》、《证券时报》 | 2008 年 5 月 14 日 |

(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 |
| 2008 年第 1 次  临时股东大会 | 2008 年 2 月 20 日 | 《上海证券报》、《中国证券  报》、《证券时报》 | 2008 年 2 月 21 日 |
| 2008 年第 2 次  临时股东大会 | 2008 年 8 月 14 日 | 《上海证券报》、《中国证券  报》、《证券时报》 | 2008 年 8 月 15 日 |
| 2008 年第 3 次  临时股东大会 | 2008 年 9 月 24 日 | 《上海证券报》、《中国证券  报》、《证券时报》 | 2008 年 9 月 25 日 |
| 2008 年第 4 次  临时股东大会 | 2008 年 11 月 7 日 | 《上海证券报》、《中国证券  报》、《证券时报》 | 2008 年 11 月 8 日 |

## 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

2008 年公司紧紧围绕实现“从资源优势向经济强势的转变、从工业大企向工业强企的转变、从投 资拉动向创新推动的转变”这条主线，扎实工作、锐意进取，克服重重困难，全面完成了各项经营指 标。2008 年公司实现营业收入 56.10 亿元，比上年增长 3.2%、营业利润 4.9 亿元，比上年减少 7.2%、 净利润 5.9 亿元，比上年增长 9.6%；基本每股收益 0.36 元，比上年增长 9.1%；加权平均净资产收益 率 13.53%，比上年降低 0.28 个百分点。2008 年末公司资产总额 101.9 亿元，比上年减少 4.9%；净资 产 49.3 亿元，比上年增长 11.9%；每股净资产 2.82 元，比上年增长 8.9%；资产负债率 51.6%，同比 下降 7.2 个百分点。

①现代农业建设成效显著。2008 年公司大力推进现代农业建设成效显著，使粮豆综合生产能力实 现稳步增长，全年实现粮豆总产 457 万吨，比 2007 年增长 9.9%；粮豆单产 502 公斤，比 2007 年增长

5.9%。建设农业部现代农业示范区 3 个、垦区现代农业示范区 7 个，建设科技示范带 265.8 万亩；在

农业部与垦区粮油作物高产创建活动中，八五二、七星分公司分别取得了大豆高产攻关全国第一、玉 米和水稻高产攻关黑龙江垦区第一，七星分公司被农业部授予全国粮食生产标兵单位，七星、八五二、 八五三、八五四、八五六等五个分公司被农业部授予全国粮食生产先进单位。

②工业企业受金融危机影响效益下滑。2008 年工业企业在克服金融危机影响的情况下实现营业收 入 33.3 亿元，比上年降低 4.6%，实现净利润-5434 万元，比上年减少 6790 万元：其中：浩良河化肥 分公司增产技改项目已经投产，达到年产尿素 31.3 万吨、甲醇 6.8 万吨的生产能力，尿素产能增长

57%，产能排名省内第二。2008 年浩良河化肥分公司生产尿素 20.5 万吨、甲醇 8.6 万吨，分别销售 20.6

万吨、8 万吨，实现营业收入 5.28 亿元，比上年增长 21.1%，实现净利润 595 万元，比上年增加 582 万元。浩良河分公司利润增长的主要原因是尿素生产系统实现了长周期、稳定生产、产量增加，成本

降低所致。

2008 年北大荒米业产能布局战略调整稳步推进，迎春 30 万吨稻谷综合加工项目完成扩建。北大

荒米业公司全年生产大米 42.4 万吨、副产品 9.1 万吨，共销售大米 43 万吨、副产品 9.7 万吨、水稻

及其他 57.1 万吨。实现营业收入 21.3 亿元，比上年减少 1 亿元，降低 4.9%，实现净利润 1703 万元， 比上年增加 1435 万元，增长 435.4%。该公司利润增长的主要原因是所属省外分子公司取得的中央财 政给予的运费补贴。按照相关规定,为鼓励北粮南运，到东北三省采购新粳稻（含大米），运粮入关到 本省（自治区、直辖市）销售或充实地方储备的，中央财政给予适当的运费补贴。

2008 年龙垦麦芽以 9,280.74 万元收购秦皇岛麦芽 100%股权，实现低成本扩张 10 万吨产能，产能 增长 40%达到 35 万吨，居全国第三位，完成了辐射京津冀、长三角优势销售区域和上游进口原料的战 略布局。 2008 年度生产麦芽 16.3 万吨，销售 13.3 万吨，实现营业收入 4.7 亿元，比上年减少 1.7

亿元，净利润-7351 万元，比上年减少 8384 万元。该公司利润下降的主要原因是上一原料收购期大麦 成本较高，下半年受宏观经济影响，啤酒消耗量低于预期，而大宗客户又千方百计把危机转嫁给麦芽

企业，致使合同未履约，销量大幅降低，库存原料成本较高，年末提取存货跌价准备而形成。

2008 年北大荒纸业新纸机提速达到 350 米/分的设计能力，全面达产达效。北大荒纸业公司本年

度生产纸张 4.8 万吨、销售 3.9 万吨，实现营业收入 2 亿元，比上年增长 11.6%；实现净利润-338 万

元，比上年减少 380 万元。造成利润下降的主要原因是由于受经济危机影响,下半年市场销售下滑，市 场价格下降，年末提取存货跌价准备所致。

③引进战略投资者取得重大突破。公司与韩国希杰集团合资 2.1 亿元成立了北大荒希杰食品科技 有限责任公司，公司控股 51%，促进了公司产业升级和产业集群发展。

④公司新兴产业开局良好。公司以北大荒鑫亚经贸公司为平台，整合公司流通资源要素，推动营 销流通由分散粗放型经营向规模集约型经营转变，构建起统分结合的经贸流通体系。公司审时度势科 学决策，与黑龙江红旗农场、香坊农场联手，整合哈尔滨市内土地资源优势和公司资本优势，合资成 立了北大荒鑫都房地产公司及建筑工程公司，向高利润产业要回报，提高了公司发展潜力。

⑤财务运营体系不断完善。推进和完善了以资金为核心的财务、投资管理体制改革，对公司资金 流、盈亏预算进行了一体化管理，建立完善了资金管理体系、核算管理体系和内控管理体系。2008 年 公司集中管理资金达 30 亿元，节约财务费用 3000 余万元。积极开展筹融资产品创新，先后通过银行 成功发行 5 亿元“利得盈”、2 亿元“利多多”信托理财产品，借款利率在银行同期利率的基础上分 别下浮 15%和 14%，并成为 2008 年省内第一家利用银行中间产品进行融资的企业。

⑥积极履行社会责任。北大荒股份作为上市公司在关注自身经济效益、保护股东利益的同时，积 极承担了社会责任。公司在为股东、员工、客户创造经济效益的同时，积极参与社会公益事业，践行 了社会责任，在职工卫生、安全环保和节能减排方面加大了投入，促进了公司与社会、环境、股东及 其他利益相关者的和谐发展。2008 年“5.12”汶川大地震发生后，经董事会研究同意，公司仅用 3 天

时间就完成为四川灾区捐助 2,400 吨大米的紧急加工调运，履行了作为公众公司的社会责任，在资本 市场和社会各界树立了良好的企业形象。

⑦资本市场声誉良好。良好的发展业绩和成长性，使公司在资本市场的声誉始终处于最佳时期， 已入选上证 180 指数股、上证红利指数股、沪深 300 指数股、道琼斯中国指数股、道琼斯上海指数股；

2008 年 5 月，经中国蓝筹公司年会组委会评议，公司荣登“2008 年中国蓝筹公司百强榜”；并连续第

三次入选黑龙江企业 50 强。

（2）主要供应商、客户情况

2008 年前五名供应商采购金额合计 47057 万元，占全年总采购金额的 4.92%，年内向前五名销售 商销售金额合计 26255 万元，占全年总销售收入的 9.76%。

(3)年末资产、负债及股东权益构成重大变动情况

①货币资金 10.13 亿元，比上年末减少 8.71 亿元，减少的主要原因是 2007 年底募集到位的可转债

资金在 2008 年陆续投入使用。

②应收票据 1090.53 万元，比上年末减少 1.25 亿元，减少的主要原因是 2008 年采用银行承兑汇票 结算方式减少。

③预付账款 3.63 亿元，比上年末增加 1.66 亿元，增加的主要原因是公司 2008 年预付原材料采购 款较多。

④其他流动资产 2544 万元，比上年末减少 3500 万元，减少的主要原因是待认证进项税已抵扣形成。

⑤应付账款 3.08 亿元，比上年末增加 6109 万元，增加的主要原因是利用信用期暂未付的购买生产 原料款。

⑥预收账款 5.43 亿元，比上年末增加 1.58 亿元，增加的主要原因是农业分公司预收 2009 年度承

包费形成。

⑦长期借款 1298.54 万元，比上年末减少 2958 万元，减少的主要原因是本期偿还集团公司借款。

⑧应付债券 8.5 亿元，比上年末减少 3.54 亿元，减少的原因是可转换公司债券本期开始转股。

⑨资本公积 16.53 亿元，比上年末增加 3.18 亿元，增加的主要原因是可转换公司债券本期开始转 股，转股溢价部分。

(4)年度主要财务数据重大变动情况

①管理费用 7.78 亿元，同比增加 1.62 亿元，增长增加的主要原因是 2007 年福利费余额冲回 6,954 万元，以及本年职工薪酬有所提高。

②财务费用 1.5 亿元，同比减少 3351 万元，减少的主要原因是 2007 年底可转债募集资金到位后， 公司减少了对外借款，相应的利息支出有所减少。

③营业外收入 8241 万元，同比增加 5729 万元，增加的主要原因是公司所属子公司麦芽公司与黑龙

江省农垦总局红兴隆分局签订的债务重组协议，黑龙江省农垦总局红兴隆分局豁免麦芽公司 4000 万债 务。

④营业外支出 865 万元，同比增加 324 万元，增加的主要原因是为地震灾区捐赠支出形成。 (5)公司现金流量构成情况分析

经营活动产生的现金流量净额为 9.09 亿元，比上年略有下降。

投资活动产生的现金流量净额为-5.88 亿元，同比减少 2.52 亿元，主要为可转债项目投资及公司之 子公司麦芽公司收购秦皇岛麦芽股权形成。

筹资活动产生的现金流量净额为-12.1 亿元，同比减少 15 亿元，主要是本年度利用可转债资金减少 了向银行借款形成。

（6）公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况分析。 报告期内公司生产设备利用比较充分、运转良好。报告期内受市场影响公司销售下降，公司产品

库存增加，但销售市场和地区分没有发生重大变化。公司主要生产技术人员稳定。

（7）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） |
| 黑龙江北大荒米业有限公  司 | 加工业 | 水稻生产加工、销售等 | 51,000 | 306,462 | 60,706 | 1,703 |
| 黑龙江北大荒纸业有限责  任公司 | 加工业 | 文化用纸及其他纸制品生产、加  工、销售 | 6,000 | 37,810 | 6,539 | -338 |
| 哈尔滨龙垦麦芽有限公司 | 加工业 | 麦芽的生产、销售；大麦经营等 | 38,500 | 138,826 | 32,475 | -7,351 |
| 北大荒鑫亚经贸有限公司 | 流通业 | 粮食及农资购销等业务 | 5,000 | 22,043 | 5,181 | 181 |
| 北大荒希杰食品科技有限  公司 | 加工业 | 米糠油及米糠蛋白项目 | 21,000 | 5,370 | 5,356 | -44 |
| 北大荒鑫都房地产开发有  限公司 | 房地产  业 | 房地产开发业务 | 5,000 | 5,001 | 5,001 | 1 |

（8）2008 年以来国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化及自然 灾害等对公司本年度和未来财务状况和经营成果的影响：

2008 年以来随着国际金融危机的不断延伸和加剧，国内宏观经济环境发生了巨大变化，各行各业 均不同程度受到影响。为了应对国际金融危机，中国全面实施了促进经济平稳较快发展的一揽子刺激 计划，目前中国经济已经出现了积极的变化，但当前中国经济仍面临很大困难。其中国内出口萎缩、 内需不足，市场低迷，而公司纸业、麦芽等的原料成本及价格受到不同程度影响。

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。 公司是目前我国最大的以粮食生产、精深加工和销售为主的上市公司。长远来看, 我国农业发展趋

势是继续稳定粮食生产、确保粮食安全；加快推进优势区域布局，大力调整产业结构，提高水利化、

机械化和信息化水平，提高土地产出率；积极推进农业产业化经营，形成产前、产中和产后紧密连接 的现代农业产业系统，培育一批竞争力强的农业产业化龙头企业，带动产业结构升级。我国农产品面 临着国内市场国际化与农产品市场全面开放的严峻挑战,国内农产品与世界农产品市场联系更加紧密， 农业行业面临的市场竞争将进一步显现，优势农业企业面临着更多的机遇，而劣势经营者将受到较大

的冲击。

（2）公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

自 2003 年国家取消农业税开始，我国农业政策向支持和保护农业转变，2004 年以来出台 6 个与 农业相关的“一号文件”，而 2008 年党的十七届三中全会更明确提出“工业反哺农业”， 预示着中 国农业将迎来一场新的革命性发展及新一轮发展的高峰。尤其应对当前严峻的国际、国内经济形势， 中央 4 万亿元大规模经济刺激计划、全国新增 1000 亿斤粮食生产能力规划等系列措施的出台和实施， 彰显了国家在政策层面上对农业给予了高度重视、长期支持与保护。加之人们对农产品的需求日益增 长、食品安全问题及全球农产品价格持续攀升，可以预期农产品价格将继续走高，这给以粮食生产为 主导的农业上市公司创造了难得的机遇。

公司未来发展战略是：将充分利用自身的优势，灵活运用上市公司的经营机制，以农业为基础，

以市场为导向，以农业高新技术研发与应用为手段，以实现利润最大化为目标，突出北大荒绿色产品 的品牌优势，大力拓展以水稻为主的农产品精深加工，实现种植业向农产品加工、传统农业向现代农 业转变，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)产品生产基地和经营稳健、效益显著、成长良好的现代化农业企业。

2009 年公司将重点围绕现代农业、新型工业、建筑业、流通业四大产业，继续强化管理、明晰目

标、调整策略、全力推进，扎实做好各项工作，用优异的成绩回报股东。公司 2009 年总体工作目标是：

力争实现公司营业收入 62 亿元，利润总额 5.8 亿元，和谐推动和建设区域内社会事业。

为实现 2009 年发展目标，公司各企业应当高度重视应收账款和预付账款管理，强化合同订单管理； 加强货款回收管理，落实催收责任，提高应收款周转速度；树立过紧日子的思想，强化精细管理，推 进挖潜增效，降低企业成本费用水平；采取综合措施，有效缓解企业库存压力，不断提高企业产销率； 努力缩短资金循环周期，防范资金风险，保障资金运转安全。

（3）未来发展战略所需的资金需求及使用计划 由于公司控股子公司米业公司、麦芽公司农产品加工业的特点，决定了本公司需要大量采购并储

存原料，每年的原料收购资金需求在 30 亿元左右。公司将充分利用自身优势，加大资金集中管理的力 度，加强销售资金回笼，减少存货周转期，提高自有资金利用率。同时在合理利用自有资金的基础上， 以银行信贷等方式筹集资金等保证 2009 年公司资金需求。

（4）公司面临的风险及对策 宏观政策风险：公司作为农业类上市公司,受国家有关农业及粮食产业政策的扶持，并享受税收

方面的优惠，国家宏观政策的导向将会对公司的经营产生直接影响。 对策是：公司将适时根据政策导 向调整公司的经营战略，加强公司的经营管理，以减少国家产业政策调整及税收政策调整可能给公司 带来的不利影响。

市场风险：日益激烈的市场竞争对公司的生产经营带来一定的风险。对策是：公司将继续实施品 牌战略，发挥已有的产品和技术优势，努力提高产品质量，降低产品成本，不断增强产品的竞争力。

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 | 2,284,066,501.60 | 1,653,511,115.67 | 38.13 | 10.23 | 10.24 | 增加 10.52  个百分点 |
| 米业 | 2,126,504,682.33 | 2,065,998,001.04 | 2.93 | -4.92 | -4.40 | 增加 2.85 个  百分点 |
| 化肥 | 528,102,649.36 | 509,551,254.20 | 3.64 | 21.07 | 18.21 | 增加 3.51 个  百分点 |
| 麦芽 | 470,553,084.43 | 544,889,828.85 | -13.94 | -26.38 | -7.86 | 减少 15.80  个百分点 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | | | | | | |
| 土地承  包收入 | 1,292,959,902.27 | 0 | 100.00 | 6.7 | 0 | 增加 0 个百  分点 |
| 农产品  销售 | 2,883,590,405.77 | 2,593,790,601.74 | 10.05 | 5.66 | 5.38 | 增加 2.4 个  百分点 |

与公允价值计量相关的项目

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目  （1） | 期初金额  （2） | 本期公允价值 变动损益  （3） | 计入权益的累  计公允价值变 动  （4） | 本期计提的减 值  （5） | 期末金额  （6） |
| 金融资产 | | | | | |
| 其中：1.以  公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金 融资产 | 0 | 49.5 |  |  | 444.31 |
| 其中：衍  生金融资产 | 0 | 49.5 |  |  | 444.31 |
| 2.可供出  售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 金融资产小计 | 0 | 49.5 |  |  | 444.31 |
| 合计 | 0 | 49.5 |  |  | 444.31 |

2、持有外币金融资产、金融负债情况 公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

3、对公司未来发展的展望 (1) 新年度经营计划

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 费用 |  |  |
| 计划  (亿 | 计划  (亿 | 新年度经营目标 | 为达目标拟采取的策略和行动 |
| 元) | 元) |  |  |
| 62 | 56.2 | 2009 年公司将重点围绕现代农业、 新型工业、建筑业、流通业四大产业， 继续强化管理、明晰目标、调整策略、 全力推进，扎实做好各项工作，用优异 的成绩回报股东。公司 2009 年总体工作  目标是：力争实现公司营业收入 62 亿  元，利润总额 5.8 亿元，和谐推动和建 设区域内社会事业。 | 为实现 2009 年发展目标，公司各企业应  当高度重视应收账款和预付账款管理，强化 合同订单管理；加强货款回收管理，落实催 收责任，提高应收款周转速度；树立过紧日 子的思想，强化精细管理，推进挖潜增效， 降低企业成本费用水平；采取综合措施，有 效缓解企业库存压力，不断提高企业产销 率；努力缩短资金循环周期，防范资金风险， 保障资金运转安全。 |

(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 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内公司投资额 | 21,123 |
| 报告期内公司投资额比上年增减数 | 21,123 |
| 报告期内公司投资额增减幅度(%) | 100 |

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 |
| 北大荒鑫亚经贸有限公  司 | 粮食及农资购销等  业务 | 100 |  |
| 北大荒希杰食品科技有  限公司 | 米糠油及米糠蛋白  项目 | 51 |  |
| 北大荒鑫都房地产开发  有限公司 | 房地产开发业务 | 60 |  |
| 黑龙江农垦北米储备粮  有限公司 | 农、副产品购销、仓  储 | 100 |  |
| 秦皇岛北大荒麦芽有限  公司 | 生产、加工及销售麦  芽 | 100 |  |

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 | 146,436 | 99,644 | 99,644 | 46,792 | 存于公司募集  资金专户 |
| 合计 | / | 146,436 | 99,644 | 99,644 | 46,792 | / |

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 变更 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 未达 | 原因 |
| 承诺 项目 名称 | 是否 变更 项目 | 拟投入 金额 | 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 | 到计  划进 度和 收益 | 及募  集资 金变 更程 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 说明 | 序说 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 明 |
| 150 万 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 亩优 |  |  |  |  |  |  |  |
| 质水 |  |  |  |  |  |  |  |
| 稻生  产基 | 否 | 40,665 | 22,802 | 是 | 5,730 | 1700 | 是 |
| 地建 |  |  |  |  |  |  |  |
| 设项 |  |  |  |  |  |  |  |
| 目 |  |  |  |  |  |  |  |
| 浩化 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 分公  司年 | 否 | 18,159 | 16,480 | 是 | 100% | 3,390 | 0 | 是 |
| 增产 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11.3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 万吨 |
| 尿素 |
| 项目 |
| 米业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 优质 |  |  |  |  |  |  |
| 大米 | 是 | 24,020 | 0 | 是 | 4,928 | 0 |
| 加工 |  |  |  |  |  |  |
| 技改 |  |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  |  |  |  |  |
| 米业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 迎春 |  |  |  |  |  |  |  |
| 制米 |  |  |  |  |  |  |  |
| 厂年 |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合  加工 | 否 | 9,002 | 0 | 是 | 1,868 | 0 | 是 |
| 30 万 |  |  |  |  |  |  |  |
| 吨稻 |  |  |  |  |  |  |  |
| 谷技 |  |  |  |  |  |  |  |
| 改项 |  |  |  |  |  |  |  |
| 目 |  |  |  |  |  |  |  |
| 米业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 年产 |  |  |  |  |  |  |
| 8,000  吨米 | 是 | 12,010 | 3,342 | 是 | 2,792 | 0 |
| 糠蛋 |  |  |  |  |  |  |
| 白项 |  |  |  |  |  |  |
| 目 |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 营销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 网络 | 否 | 9,120 | 0 | 是 | 2,613 | 0 | 是 |
| 建设 |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目 |  |  |  |  |  |  |  |
| 补充 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 流动 | 否 | 38,000 | 57,020 | 是 | 100% | 1,448 | 1416 | 是 |
| 资金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | / | 150,976 | 99,644 | / | / | 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 |
|  | 米业公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 补充流动资  金 | 优质大米  加工技改 | 24,020 | 24,020 | 是 | 1,665 | 151 | 100% | 是 |
|  | 项目 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 米业公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合资建设米 | 年产 |  |  |  |  |  |
| 糠深加工项 | 8,000 吨 | 14,310 | 9,342 | 是 | 5,665 | 是 |
| 目 | 米糠蛋白 |  |  |  |  |  |
|  | 项目 |  |  |  |  |  |
| 合计 | / | 38,330 | 33,362 | / | 7,330 | / | / | / | / |

本次变更募集资金项目有两个：

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

度有限，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 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(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 |
| 第四届董事会  第五次会议（临 时） | 2008 年 1 月 30  日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 1 月 31  日 |
| 第四届董事会  第六次会议（临 时） | 2008 年 2 月 23  日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 2 月 26  日 |
| 第四届董事会 第七次会议 | 2008 年 4 月 21  日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 4 月 23  日 |
| 第四届董事会  第八次会议（临 时） | 2008 年 7 月 23  日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 7 月 24  日 |
| 第四届董事会  第九次会议（临 时） | 2008 年 7 月 29  日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 7 月 30  日 |
| 第四届董事会 第十次会议 | 2008 年 8 月 17  日 | 决议仅有通过公司 2008 年  半年度报告及摘要的一项 议案，按规定免于公告。 | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 |  |
| 第四届董事会 | 2008 年 9 月 8 |  | 《上海证券报》、 | 2008 年 9 月 9 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第十一次会议  （临时） | 日 |  | 《中国证券报》、  《证券时报》 | 日 |
| 第四届董事会  第十二次会议  （临时） | 2008 年 10 月  21 日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 10 月 23  日 |
| 第四届董事会  第十三次会议  （临时） | 2008 年 11 月 7  日 |  | 《上海证券报》、  《中国证券报》、  《证券时报》 | 2008 年 11 月 8  日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)2008 年 5 月 13 日公司 2007 年度股东大会决议通过了 2007 年度利润分配方案的议案；以股本

1,634,292,000 股为基数，每 10 股派 2.72 元（含税）现金红利,共派现 444,527,424.00 元。该项决

议已于 2008 年 6 月 19 日实施完毕。

(2)按照 2008 年第一次临时股东大会决议精神完成了公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资 金的工作。

(3)按照 2008 年第二次临时股东大会决议精神完成了对子公司为哈尔滨龙垦麦芽有限公司收购原 料资金贷款提供担保工作。

(4)按照 2008 年第三次临时股东大会决议精神完成了关于向下修正"大荒转债"转股价格及使用闲 置募集资金暂时补充流动资金的工作。

(5)按照 2008 年第四次临时股东大会决议精神完成了调整黑龙江省北大荒米业有限公司年产 8000 吨米糠蛋白项目建设规模和投资方式、关于黑龙江省北大荒米业有限公司优质大米加工技改项目变更 为补充流动资金、为黑龙江省北大荒米业有限公司收购原料资金贷款提供担保工作。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会公告（2008）48 号、《公开发行证券的公司信息披露内容格式与准则第 2 号〈年 度报告的内容与格式〉（2007 年修订）》和上海证券交易所《关于做好上市公司 2008 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 2008 年年度报告的编制、审议等工作，现汇报如下：

⑴黑龙江北大荒农业股份有限公司第四届董事会审计委员会 2009 年第一次会议于 2009 年 3 月 3

日召开。审计委员会在公司 2008 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 2008 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 2008 年度审计工作日程安排为：

审计计划阶段：2008 年 12 月 13 日至 12 月 31 日；

存货监盘阶段：2009 年 3 月 25 日至 3 月 31 日；

现场审计阶段：2009 年 3 月 5 日至 4 月 1 日；

报告编制阶段：2009 年 4 月 2 日至 4 月 19 日。

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 2008 年度审计报告。

⑵黑龙江北大荒农业股份有限公司第四届董事会审计委员会 2009 年第二次会议于 2009 年 4 月 15 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 2008 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。

⑶黑龙江北大荒农业股份有限公司第四届董事会审计委员会 2009 年第三次会议于 2009 年 4 月 16 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 2008 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 2008 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 2008 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 2009 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 2008 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《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。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年 4 月 21 日，本公司第四届董事会第十六次会议通过有关 2008 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，以 2008 年 12 月 31 日总股本

1,676,307,587 股为基数，向全体股东派发现金红利每股派 0.274 元（含税），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 2008 年度利润分配预案尚需经股 东大会批准。

(六) 公司前三年分红情况：

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度的净利润 | 比率(%) |
| 2005 年 | 72,563 | 49,715 | 145.96 |
| 2006 年 | 45,433 | 52,575 | 86.42 |
| 2007 年 | 44,453 | 53,682 | 82.81 |

(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，2008 年末公司（母公司）总资产 80 亿元，货币资金 6.9 亿

元，资产负债率 41.86%，负债状况良好。

自公司可转换债券转股以来，已累计转股 4201.56 万股，截止到 2008 年末，公司可转换债券尚未 转股余额 10.08 亿元，占发行总量的 67.21%。公司一向坚持稳健发展的经营原则，保持了稳定增长的 盈利能力和较强的市场竞争力，在证券市场上树立了良好的企业形象。一旦可转换公司债券到期不能 全部转换为股票，本公司将凭借长期以来树立的良好资信，以本次募集资金投资项目预计产生的现金 流量、综合偿债能力以及良好的融资能力为支持，及时、足额地偿付本次可转债的本息。

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

|  |  |
| --- | --- |
| 监事会会议召开情况 | 监事会会议议题内容 |
| 公司于 2008 年 4 月 21 日在哈尔滨市南岗区汉水  路 263 号公司八楼会议室召开第三届监事会第七 次会议 | 决议通过公司 2007 年度监事会工作报告的议案；  黑龙江北大荒农业股份有限公司 2007 年年度报  告及摘要的议案；公司 2008 年第一季度报告的议 案。 |
| 公司于 2008 年 8 月 17 日召开第三届监事会第八 | 决议通过黑龙江北大荒农业股份有限公司 2008 |
| 次会议 | 年半年度报告及摘要的议案。 |
|  | 决议通过公司 2008 年第三度报告的议案； 关于 |
| 公司于 2008 年 10 月 21 日在哈尔滨市南岗区汉水 | 调整黑龙江省北大荒米业有限公司年产 8000 吨 |
| 路 263 号公司八楼会议室召开第三届监事会第九 | 米糠蛋白项目建设规模和投资方式的议案；关于 |
| 次会议（临时） | 黑龙江省北大荒米业有限公司优质大米加工技改 |
|  | 项目变更为补充流动资金的议案。 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见 报告期内公司监事会对公司执行国家有关法律、法规情况，执行股东大会、董事会决议情况实施

了监督，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。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见 报告期内监事会在对公司财务制度执行情况和财务状况进行了认真的检查，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 2008 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 报告期内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 报告期内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 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 交易 |
| 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 | 价格  与市 场参 考价 格差 异较 大的 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 原因 |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒 | 母公 |  |  |  |  |  |
| 农垦  集团 总公 | 司的  全资 子公 | 购买 商品 | 市场 价格 | 695,505.00 | 0.02 | 现金 |
| 司所 | 司 |  |  |  |  |  |
| 属企 |  |  |  |  |  |  |
| 业 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒  农垦 集团 | 母公 司 | 购买 商品 | 市场 价格 | 450,000.00 | 0.01 | 现金 |
| 总公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒 | 母公 |  |  |  |  |  |
| 农垦  集团 总公 | 司的  全资 子公 | 接受 劳务 | 市场 价格 | 111,974,033.27 | 2.88 | 现金 |
| 司所 | 司 |  |  |  |  |  |
| 属企 |  |  |  |  |  |  |
| 业 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒  农垦 集团 | 母公 司 | 购买 商品 | 账面 价格 | 79,505,527.15 | 2.05 | 现金 |
| 总公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒  农垦 集团 | 母公 司 | 购买 商品 | 市场 价格 | 17,344,759.41 | 0.45 | 现金 |
| 总公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒 | 母公 |  |  |  |  |  |
| 农垦  集团 总公 | 司的  全资 子公 | 接受 劳务 | 市场 价格 | 17,678,972.02 | 0.45 | 现金 |
| 司所 | 司 |  |  |  |  |  |
| 属企 |  |  |  |  |  |  |
| 业 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒  农垦 集团 | 母公 司 | 销售 商品 | 市场 价格 | 82,089,427.43 | 1.46 | 现金 |
| 总公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒 | 母公 |  |  |  |  |  |
| 农垦  集团 总公 | 司的  全资 子公 | 销售 商品 | 市场 价格 | 53,724,216.79 | 0.96 | 现金 |
| 司所 | 司 |  |  |  |  |  |
| 属企 |  |  |  |  |  |  |
| 业 |  |  |  |  |  |  |
| 哈尔 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 滨北 |  |  |  |  |  |  |
| 米科  技发 展有 | 合营 公司 | 销售 商品 | 市场 价格 | 1,543,997.57 | 0.03 | 现金 |
| 限公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 哈尔 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 滨北 |  |  |  |  |  |  |
| 米粮  油有 | 合营  公司 | 销售  商品 | 市场  价格 | 38,746,214.12 | 0.69 | 现金 |
| 限公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 普宁 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 市北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒  米业 | 合营  公司 | 销售  商品 | 市场  价格 | 6,100,261.51 | 0.11 | 现金 |
| 有限 |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江北 |  |  |  |  |  |  |
| 大荒  农垦 集团 | 母公 司 | 提供 劳务 | 市场 价格 | 617,077.07 | 0.01 | 现金 |
| 总公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江信 |  |  | 银行 |  |  |  |
| 德贸  易有 | 合营  公司 | 其它  流入 | 同期  借款 | 35,503.65 | 7.29 | 现金 |
| 限公 |  |  | 利率 |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |
| 普宁 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 市北 |  |  | 银行 |  |  |  |
| 大荒  米业 | 合营  公司 | 其它  流入 | 同期  借款 | 197,496.98 | 40.56 | 现金 |
| 有限 |  |  | 利率 |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 黑龙 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江省 |  |  |  |  |  |  |
| 讷河 |  |  | 银行 |  |  |  |
| 市北  龙米 | 合营  公司 | 其它  流入 | 同期  借款 | 253,874.28 | 52.15 | 现金 |
| 业有 |  |  | 利率 |  |  |  |
| 限公 |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |

鉴于集团公司及股份公司的地域特点，为保证生产经营的正常进行，与集团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

无

这些交易是由交易双方依照“自愿、平等、等价”的原则，按照市场价格协商一致而进行的。不 存在损害上市公司利益的情况，没有也不会对公司本期及未来财务状况及经营成果产生影响，也不会 因此对集团及所属企业造成依赖或被控制，对公司的独立性未造成损害和影响。

2、关联债权债务往来

单位：万元 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 |
| 黑龙江信德  贸易有限公 司 | 合营公司 | 3.55 | 1,544.01 |  |  |
| 普宁市北大  荒米业有限 公司 | 合营公司 | 3,127.69 | 2,616.78 |  |  |
| 哈尔滨北米  科技发展有 限公司 | 合营公司 | 320.5 | 440.5 |  |  |
| 哈尔滨北米  粮油有限公 司 | 合营公司 | 4,816.74 | 853.68 |  |  |
| 黑龙江省讷  河市北龙米 业有限公司 | 合营公司 | 25.39 |  |  |  |
| 合计 | | 8,293.87 | 5,454.97 |  |  |
| 报告期内公司向控股股东及其  子公司提供资金的发生额（元） | | 0 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 公司向控股股东及其子公司提  供资金的余额（元） | 0 |
| 关联债权债务形成原因 | 鉴于集团公司及股份公司的地域特点，为保证生产经营的正常  进行，与集团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。 |
| 关联债权债务对公司经营成果 及财务状况的影响 | 这些交易是由交易双方依照“自愿、平等、等价”的原则，按照市  场价格协商一致而进行的。不存在损害上市公司利益的情况，没有 也不会对公司本期及未来财务状况及经营成果产生影响，也不会因 此对集团及所属企业造成依赖或被控制，对公司的独立性未造成损 害和影响。 |

(六) 重大合同及其履行情况 1、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

|  |  |
| --- | --- |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 24.20 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | 18.40 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额 | 18.40 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 38.89 |
| 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 | 18.40 |
| 上述三项担保金额合计 | 18.40 |

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 |
|  | （1）集团公司所持有的本公司非流 |  |
|  | 通股股份自获得上市流通权之日 |  |
| 股改承诺 | （2006 年 1 月 4 日）起，除为解决  大股东占用资金问题而进行的定向 | 严格按承诺履行。 |
|  | 回购外，至少 24 个月内不上市交易 |  |
|  | 或者转让。（2）集团公司所持有的 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 本公司非流通股股份自获得上市流 |  |
| 通权之日（2006 年 1 月 4 日）起， |
| 除为解决大股东占用资金问题而进 |
| 行的定向回购外，至少 24 个月内不 |
| 上市交易或者转让的承诺期满后，通 |
| 过上海证券交易所挂牌交易出售的 |
| 股份数量占本公司股份总数的比例 |
| 在 12 个月内不超过 5%。（3）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%。 |

(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 |
| 境内会计师事务所报酬 | 162.5 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7 |

(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) 其他重大事项的说明 本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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  黑龙江北大荒农垦 集团总公司减持公 司可转换公司债券 | 《上海证券报》D32 版、  《中国证券报》A26 版、  《证券时报》C28 版 | 2008 年 1 月 3  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 提示性公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司有限 售条件的流通股上 市公告 | 《上海证券报》D8 版、  《中国证券报》C11 版、  《证券时报》C4 版 | 2008 年 1 月 11  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四 |  |  |  |
| 届董事会第五次会  议（临时）决议公 告暨关于召开２０ | 《上海证券报》D16 版、  《中国证券报》A20 版、  《证券时报》C12 版 | 2008 年 1 月 31  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| ０８年第一次临时 |  |  |  |
| 股东大会的通知 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司２０ ０８年第一次临时 股东大会决议公告 | 《上海证券报》D16 版、  《中国证券报》D003 版、  《证券时报》C4 版 | 2008 年 2 月 21  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司第四 | 《上海证券报》D6 版、  《中国证券报》B07 版、 | 2008 年 2 月 26  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 届董事会第六次会 | 《证券时报》C20 版 |  |  |
| 议（临时）决议公 |  |
| 告 |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关联 交易公告 | 《上海证券报》D6 版、  《中国证券报》B07 版、  《证券时报》C20 版 | 2008 年 2 月 26  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司股票 价格异动公告 | 《上海证券报》D64 版、  《中国证券报》D051 版、  《证券时报》C52 版 | 2008 年 4 月 15  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司 2007 年度报告摘要 | 《上海证券报》D55 版、  《中国证券报》D023 版、  《证券时报》C20 版 | 2008 年 4 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司 2008 年第一季度报告 | 《上海证券报》D56 版、  《中国证券报》D023 版、  《证券时报》C20 版 | 2008 年 4 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四  届董事会第七次会 议决议公告暨关于 召开２００７年度 | 《上海证券报》D56 版、  《中国证券报》D024 版、  《证券时报》C19 版 | 2008 年 4 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 股东大会的通知 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司第三 届监事会第七次会 议决议公告 | 《上海证券报》D56 版、  《中国证券报》D024 版、  《证券时报》C19 版 | 2008 年 4 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  预计公司２００８ 年日常关联交易总 | 《上海证券报》D56 版、  《中国证券报》D024 版、  《证券时报》C19 版 | 2008 年 4 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 金额的公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司２０ ０７年度股东大会 决议公告 | 《上海证券报》D24 版、  《中国证券报》A06 版、  《证券时报》C17 版 | 2008 年 5 月 14  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司２０ ０７年度利润分配 实施公告 | 《上海证券报》D16 版、  《中国证券报》D016 版、  《证券时报》D1 版 | 2008 年 6 月 6  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关于 调整可转换公司债 券转股价格的公告 | 《上海证券报》D16 版、  《中国证券报》D016 版、  《证券时报》D1 版 | 2008 年 6 月 6  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关于 “大荒转债”实施 转股事宜的公告 | 《上海证券报》D16 版、  《中国证券报》D015 版、  《证券时报》A12 版 | 2008 年 6 月 13  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 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 | 《上海证券报》D11 版、  《中国证券报》D006 版、  《证券时报》A4 版 | 2008 年 7 月 2  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 | 《上海证券报》C8 版、 | 2008 年 7 月 17 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股份有限公司公告 | 《中国证券报》D009 版、  《证券时报》D8 版 | 日 |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四  届董事会第八次会 议（临时）决议公 | 《上海证券报》C8 版、  《中国证券报》D003 版、  《证券时报》A12 版 | 2008 年 7 月 24  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  收购秦皇岛北大荒 麦芽有限公司股权 | 《上海证券报》B3 版、  《中国证券报》D003 版、  《证券时报》A12 版 | 2008 年 7 月 24  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 暨关联交易的公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四 |  |  |  |
| 届董事会第九次会  议（临时）决议公 告暨关于召开 2008 | 《上海证券报》C11 版、  《中国证券报》D015 版、  《证券时报》D24 版 | 2008 年 7 月 30  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 年第二次临时股东 |  |  |  |
| 大会的通知 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  为哈尔滨龙垦麦芽 有限公司提供担保 | 《上海证券报》C11 版、  《中国证券报》D015 版、  《证券时报》D24 版 | 2008 年 7 月 30  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 的公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公 2008 年 第二次临时股东大 会决议公告 | 《上海证券报》C72 版、  《中国证券报》C03 版、  《证券时报》A8 版 | 2008 年 8 月 15  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司 2008 年半年度报告及摘 要 | 《上海证券报》C40 版、  《中国证券报》D038 版、  《证券时报》D20 版 | 2008 年 8 月 19  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四 |  |  |  |
| 届董事会第十一次  会议（临时）决议 公告暨关于召开 | 《上海证券报》C14 版、  《中国证券报》D003 版、  《证券时报》B2 版 | 2008 年 9 月 9  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 2008 年第三次临时 |  |  |  |
| 股东大会的通知 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司股票 价格异动公告 | 《上海证券报》C8 版、  《中国证券报》C10 版、  《证券时报》B17 版 | 2008 年 9 月 19  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关于 可转换公司债券转 股价格修正的公告 | 《上海证券报》B1 版、  《中国证券报》D007 版、  《证券时报》B8 版 | 2008 年 9 月 25  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司 2008 年第三次临时股东 大会决议公告 | 《上海证券报》C16 版、  《中国证券报》D007 版、  《证券时报》B8 版 | 2008 年 9 月 25  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 | 《上海证券报》C11 版、 | 2008 年 10 月 7 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股份有限公司股票  价格异动公告 | 《中国证券报》D016 版、  《证券时报》D4 版 | 日 |  |
| 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 | 《上海证券报》C11 版、  《中国证券报》D016 版、  《证券时报》D4 版 | 2008 年 10 月 7  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四 |  |  |  |
| 届董事会第十二次  会议（临时）决议 公告暨关于召开 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 2008 年第四次临时 |  |  |  |
| 股东大会的通知 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第三  届监事会第九次会 议（临时）决议公 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司变更 部分募集资金用途 公告 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  投资组建黑龙江鑫 辉房地产开发有限 责任公司(筹)关联 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 交易公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  投资组建黑龙江鑫 辉建筑工程有限责 任公司(筹)关联交 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 易公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  为黑龙江省北大荒 米业有限公司收购 原料资金贷款提供 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 担保的公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司 2008 年第三季度报告 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》D018 版、  《证券时报》D8 版 | 2008 年 10 月 23  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司第四  届董事会第十三次 会议（临时）决议 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》C008 版、  《证券时报》B8 版 | 2008 年 11 月 8  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 公告 |  |  |  |
| 龙江北大荒农业股  份有限公司 2008 年 第四次临时股东大 | 《上海证券报》16 版、  《中国证券报》C008 版、  《证券时报》B8 版 | 2008 年 11 月 8  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会决议公告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关于 "大荒转债"回售的 公告 | 《上海证券报》A8 版、  《中国证券报》D003 版、  《证券时报》A12 版 | 2008 年 11 月 10  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关于 "大荒转债"回售的 第二次提示性公告 | 《上海证券报》C16 版、  《中国证券报》B03 版、  《证券时报》B8 版 | 2008 年 11 月 12  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业 |  |  |  |
| 股份有限公司关于  “大荒转债”回售 的第三次提示性公 | 《上海证券报》C9 版、  《中国证券报》B03 版、  《证券时报》D4 版 | 2008 年 11 月 14  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 告 |  |  |  |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司关于 “大荒转债”回售 结果公告 | 《上海证券报》C6 版、  《中国证券报》D010 版、  《证券时报》B4 版 | 2008 年 11 月 26  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司可转 换公司债券付息公 告 | 《上海证券报》A16 版、  《中国证券报》C07 版、  《证券时报》C4 版 | 2008 年 12 月 15  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 黑龙江北大荒农业  股份有限公司有限 售条件的流通股上 市流通的公告 | 《上海证券报》A17 版、  《中国证券报》C07 版、  《证券时报》C5 版 | 2008 年 12 月 29  日 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

## 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唐 炫、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

黑龙江北大荒农业股份有限公司全体股东 ：

XYZH/2008A1021

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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表，2008 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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

中国注册会计师：唐 炫、张新卫

2009 年 4 月 21 日

(二) **财务报表**

**合并资产负债表** 2008 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** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 1,013,894,589.59 | 1,885,008,205.09 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  | 4,443,120.00 |  |
| 应收票据 |  | 10,905,263.85 | 135,702,697.91 |
| 应收账款 |  | 849,339,383.28 | 805,833,199.22 |
| 预付款项 |  | 362,706,186.51 | 196,448,241.37 |
| 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 |  | 62,166.81 | 62,166.81 |
| 其他应收款 |  | 225,836,945.85 | 296,141,353.06 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 2,528,115,782.25 | 2,496,986,356.04 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  | 6,949,512.42 | 7,004,775.54 |
| 其他流动资产 |  | 25,441,146.88 | 60,445,926.24 |
| 流动资产合计 |  | 5,027,694,097.44 | 5,883,632,921.28 |
| **非流动资产：** |  | | |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 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 |  | 4,446,766.53 | 3,698,381.05 |
| 投资性房地产 |  | 10,275,559.91 | 10,721,107.67 |
| 固定资产 |  | 4,570,175,807.29 | 4,342,908,623.64 |
| 在建工程 |  | 368,789,472.00 | 268,232,886.88 |
| 工程物资 |  | 0 | 361,830.95 |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 199,557,408.90 | 193,001,162.46 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 9,536,123.07 | 8,679,938.30 |
| 递延所得税资产 |  | 2,737,777.14 | 1,314,147.87 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 5,165,518,914.84 | 4,828,918,078.82 |
| 资产总计 |  | 10,193,213,012.28 | 10,712,551,000.10 |
| **流动负债：** |  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 |  | 2,639,850,000.00 | 3,192,256,669.85 |
| 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 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 307,697,895.63 | 246,604,206.97 |
| 预收款项 |  | 542,905,253.78 | 384,710,836.72 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  | 219,728,974.84 | 242,670,802.50 |
| 应交税费 |  | -241,523,989.22 | -232,563,102.84 |
| 应付利息 |  | 7,037,823.71 | 7,413,365.33 |
| 应付股利 |  | 380,302.83 | 333,641.23 |
| 其他应付款 |  | 907,506,848.10 | 1,037,013,187.06 |
| 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 |  |  | 164,308,839.44 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 4,383,583,109.67 | 5,042,748,446.26 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  | 12,985,429.96 | 42,567,127.48 |
| 应付债券 |  | 850,194,962.07 | 1,204,662,630.22 |
| 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 |  | 12,948,826.37 | 12,716,956.48 |
| 非流动负债合计 |  | 876,266,489.71 | 1,260,083,985.49 |
| 负债合计 |  | 5,259,849,599.38 | 6,302,832,431.75 |
| **股东权益：** |  | | |
| 股本 |  | 1,676,307,587.00 | 1,634,292,000.00 |
| 资本公积 |  | 1,653,325,791.94 | 1,335,074,755.39 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 673,718,072.88 | 581,815,746.36 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | 728,158,905.53 | 676,527,842.53 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者  权益合计 |  | 4,731,510,357.35 | 4,227,710,344.28 |
| 少数股东权益 |  | 201,853,055.55 | 182,008,224.07 |
| 股东权益合计 |  | 4,933,363,412.90 | 4,409,718,568.35 |
| 负债和股东权益合  计 |  | 10,193,213,012.28 | 10,712,551,000.10 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

**母公司资产负债表** 2008 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** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 |  | 694,186,856.12 | 1,612,596,269.69 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 4,477,379.91 | 34,214,997.91 |
| 应收账款 |  | 313,290,473.07 | 180,152,452.45 |
| 预付款项 |  | 59,547,331.23 | 80,539,983.17 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 |  | 2,233,722,873.73 | 1,571,225,883.71 |
| 存货 |  | 543,325,765.11 | 551,778,289.80 |
| 一年内到期的非流动  资产 |  | 4,090,983.02 | 3,428,561.81 |
| 其他流动资产 |  |  | 352,998.50 |
| 流动资产合计 |  | 3,852,641,662.19 | 4,034,289,437.04 |
| **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 |  | 872,579,129.02 | 641,772,378.52 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 3,002,708,538.91 | 2,765,797,769.28 |
| 在建工程 |  | 170,429,226.74 | 49,494,081.97 |
| 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 |  | 99,808,032.96 | 107,488,174.06 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 3,264,277.04 | 2,468,256.10 |
| 递延所得税资产 |  | 2,737,777.14 | 1,311,515.61 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 4,151,526,981.81 | 3,568,332,175.54 |
| 资产总计 |  | 8,004,168,644.00 | 7,602,621,612.58 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 |  | 799,850,000.00 | 702,256,669.85 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 140,567,912.76 | 126,025,672.68 |
| 预收款项 |  | 473,089,726.37 | 300,621,786.88 |
| 应付职工薪酬 |  | 192,033,741.54 | 229,998,182.26 |
| 应交税费 |  | 9,262,170.81 | -15,644,051.20 |
| 应付利息 |  | 4,366,098.71 | 2,835,771.58 |
| 应付股利 |  | 62,999.35 | 62,995.25 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 |  | 868,256,532.51 | 842,690,177.56 |
| 一年内到期的非流动  负债 |  |  | 105,252,180.22 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 2,487,489,182.05 | 2,294,099,385.08 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 |  | 12,985,429.96 | 18,823,457.70 |
| 应付债券 |  | 850,194,962.07 | 1,204,662,630.22 |
| 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 |  |  | 6,300,000.00 |
| 非流动负债合计 |  | 863,317,663.34 | 1,229,923,359.23 |
| 负债合计 |  | 3,350,806,845.39 | 3,524,022,744.31 |
| **股东权益：** |  | | |
| 股本 |  | 1,676,307,587.00 | 1,634,292,000.00 |
| 资本公积 |  | 1,644,308,245.89 | 1,279,715,655.39 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 660,683,317.59 | 568,780,991.07 |
| 未分配利润 |  | 672,062,648.13 | 595,810,221.81 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 股东权益合计 |  | 4,653,361,798.61 | 4,078,598,868.27 |
| 负债和股东权益合  计 |  | 8,004,168,644.00 | 7,602,621,612.58 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

**合并利润表** 2008 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 |  | 5,610,025,153.25 | 5,434,203,752.79 |
| 其中：营业收入 |  | 5,610,025,153.25 | 5,434,203,752.79 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 5,120,888,004.06 | 4,909,179,226.26 |
| 其中：营业成本 |  | 3,886,527,922.01 | 3,764,734,124.71 |
| 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 |  | 3,216,755.45 | 2,093,930.95 |
| 销售费用 |  | 208,669,793.09 | 217,332,635.25 |
| 管理费用 |  | 777,799,248.53 | 616,076,938.98 |
| 财务费用 |  | 150,112,414.48 | 183,625,409.64 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产减值损失 |  | 94,561,870.50 | 125,316,186.73 |
| 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） |  | -2,838,106.30 | -660,405.74 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 |  | 1,026,802.44 | -650,762.84 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填  列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | 486,794,042.89 | 524,364,120.79 |
| 加：营业外收入 |  | 82,414,586.34 | 25,125,238.20 |
| 减：营业外支出 |  | 8,647,590.04 | 5,406,039.24 |
| 其中：非流动资产处置净损失 |  | 2,853,804.75 | 1,517,416.15 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | 560,561,039.19 | 544,083,319.75 |
| 减：所得税费用 |  | 8,831,919.75 | 2,655,160.56 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 551,729,119.44 | 541,428,159.19 |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 588,060,813.52 | 536,819,977.40 |
| 少数股东损益 |  | -36,331,694.08 | 4,608,181.79 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | 0.36 | 0.33 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.36 | 0.33 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

**母公司利润表** 2008 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 |  | 2,689,372,706.26 | 2,482,204,754.17 |
| 减：营业成本 |  | 1,247,007,513.64 | 1,166,524,818.65 |
| 营业税金及附加 |  | 2,019,978.47 | 1,485,880.84 |
| 销售费用 |  | 61,015,272.24 | 54,140,605.13 |
| 管理费用 |  | 721,917,198.47 | 565,479,800.28 |
| 财务费用 |  | -18,931,490.04 | -2,001,316.24 |
| 资产减值损失 |  | 12,022,151.50 | 117,205,361.56 |
| 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） |  | -339,311.00 | 460,472.43 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 |  | -339,311.00 | 7,867.19 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | 663,982,770.98 | 579,830,076.38 |
| 加：营业外收入 |  | 16,078,098.55 | 19,858,915.95 |
| 减：营业外支出 |  | 62,117,636.86 | 72,499,093.83 |
| 其中：非流动资产处置净损  失 |  | 2,458,365.00 | 1,399,839.57 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号  填列） |  | 617,943,232.67 | 527,189,898.50 |
| 减：所得税费用 |  | 5,261,055.83 | 3,610,082.13 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 612,682,176.84 | 523,579,816.37 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

**合并现金流量表** 2008 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、经营活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务  收到的现金 |  | 6,110,942,578.53 | 5,550,202,422.25 |
| 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 |  | 25,353,682.73 | 13,758,284.19 |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 |  | 108,137,945.27 | 390,571,598.77 |
| 经营活动现金流入  小计 |  | 6,244,434,206.53 | 5,954,532,305.21 |
| 购买商品、接受劳务  支付的现金 |  | 4,198,276,941.04 | 4,058,304,646.56 |
| 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 |  | 458,563,867.83 | 363,035,738.75 |
| 支付的各项税费 |  | 74,160,845.58 | 65,068,094.39 |
| 支付其他与经营活动  有关的现金 |  | 603,684,799.49 | 480,312,468.36 |
| 经营活动现金流出  小计 |  | 5,334,686,453.94 | 4,966,720,948.06 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 |  | 909,747,752.59 | 987,811,357.15 |
| **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 |  | 1,492,730.00 |  |
| 处置固定资产、无形  资产和其他长期资产收回 的现金净额 |  | 7,004,896.51 | 1,405,129.03 |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 |  | 300,000.00 |  |
| 收到其他与投资活动  有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入  小计 |  | 8,797,626.51 | 1,405,129.03 |
| 购建固定资产、无形  资产和其他长期资产支付 的现金 |  | 495,375,087.76 | 334,844,569.98 |
| 投资支付的现金 |  | 8,200,424.00 |  |
| 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 |  | 92,907,400.00 |  |
| 支付其他与投资活动  有关的现金 |  |  | 3,270,973.30 |
| 投资活动现金流出  小计 |  | 596,482,911.76 | 338,115,543.28 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 |  | -587,685,285.25 | -336,710,414.25 |
| **三、筹资活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 100,580,000.00 | 500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少  数股东投资收到的现金 |  | 100,580,000.00 | 500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 3,229,850,000.00 | 4,948,604,468.00 |
| 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 |  | 3,330,430,000.00 | 4,949,104,468.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 3,965,654,520.16 | 4,057,568,661.56 |
| 分配股利、利润或偿  付利息支付的现金 |  | 571,984,947.94 | 597,953,361.92 |
| 其中：子公司支付给  少数股东的股利、利润 |  | 240,000.00 |  |
| 支付其他与筹资活动  有关的现金 |  |  | 2,024,114.87 |
| 筹资活动现金流出  小计 |  | 4,537,639,468.10 | 4,657,546,138.35 |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 |  | -1,207,209,468.10 | 291,558,329.65 |
| **四、汇率变动对现金及现**  **金等价物的影响** |  | 34.95 |  |
| **五、现金及现金等价物净**  **增加额** |  | -885,146,965.81 | 942,659,272.55 |
| 加：期初现金及现金  等价物余额 |  | 1,885,008,205.09 | 942,348,932.54 |
| **六、期末现金及现金等价**  **物余额** |  | 999,861,239.28 | 1,885,008,205.09 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

**母公司现金流量表** 2008 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、经营活动产生的现金**  **流量：** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务  收到的现金 |  | 2,626,358,992.33 | 2,380,011,788.22 |
| 收到的税费返还 |  | 17,824,145.21 | 11,725,622.68 |
| 收到其他与经营活动  有关的现金 |  | 80,324,329.76 | 679,908,786.97 |
| 经营活动现金流入  小计 |  | 2,724,507,467.30 | 3,071,646,197.87 |
| 购买商品、接受劳务  支付的现金 |  | 950,430,339.81 | 1,091,170,702.01 |
| 支付给职工以及为职  工支付的现金 |  | 383,646,014.88 | 289,546,416.41 |
| 支付的各项税费 |  | 46,055,124.87 | 49,009,461.85 |
| 支付其他与经营活动  有关的现金 |  | 1,117,813,310.42 | 415,761,721.07 |
| 经营活动现金流出  小计 |  | 2,497,944,789.98 | 1,845,488,301.34 |
| 经营活动产生的  现金流量净额 |  | 226,562,677.32 | 1,226,157,896.53 |
| **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 |  |  |  |
| 处置固定资产、无形  资产和其他长期资产收回 的现金净额 |  | 6,297,866.51 | 1,145,133.03 |
| 处置子公司及其他营  业单位收到的现金净额 |  |  | 5,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动  有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入  小计 |  | 6,297,866.51 | 6,145,133.03 |
| 购建固定资产、无形  资产和其他长期资产支付 的现金 |  | 412,498,099.02 | 239,572,568.20 |
| 投资支付的现金 |  | 233,420,000.00 |  |
| 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 |  | 645,918,099.02 | 239,572,568.20 |
| 投资活动产生的  现金流量净额 |  | -639,620,232.51 | -233,427,435.17 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 |  | 999,850,000.00 | 2,167,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动  有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入  小计 |  | 999,850,000.00 | 2,167,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 1,016,448,120.16 | 1,712,166,086.56 |
| 分配股利、利润或偿  付利息支付的现金 |  | 488,753,738.22 | 460,443,269.39 |
| 支付其他与筹资活动  有关的现金 |  |  | 1,924,114.87 |
| 筹资活动现金流出  小计 |  | 1,505,201,858.38 | 2,174,533,470.82 |
| 筹资活动产生的  现金流量净额 |  | -505,351,858.38 | -6,933,470.82 |
| **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** |  | -918,409,413.57 | 985,796,990.54 |
| 加：期初现金及现金  等价物余额 |  | 1,612,596,269.69 | 626,799,279.15 |
| **六、期末现金及现金等价**  **物余额** |  | 694,186,856.12 | 1,612,596,269.69 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

**合并所有者权益变动表** 2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险  准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,634,292,000.00 | 1,335,074,755.39 |  | 581,815,746.36 |  | 676,527,842.53 |  | 182,008,224.07 | 4,409,718,568.35 |
| 加：同一控制下企业合并产生的  追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,634,292,000.00 | 1,335,074,755.39 |  | 581,815,746.36 |  | 676,527,842.53 |  | 182,008,224.07 | 4,409,718,568.35 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”  号填列） | 42,015,587.00 | 318,251,036.55 |  | 91,902,326.52 |  | 51,631,063.00 |  | 19,844,831.48 | 523,644,844.55 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 588,060,813.52 |  | -36,331,694.08 | 551,729,119.44 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和  损失 |  | 4,878,446.05 |  |  |  |  |  |  | 4,878,446.05 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动  净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者  权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所  得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | 4,878,446.05 |  |  |  |  |  |  | 4,878,446.05 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 4,878,446.05 |  |  |  | 588,060,813.52 |  | -36,331,694.08 | 556,607,565.49 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 42,015,587.00 | 313,372,590.50 |  |  |  |  |  | 56,463,183.06 | 411,851,360.56 |
| 1．所有者投入资本 | 42,015,587.00 | 313,372,590.50 |  |  |  |  |  | 56,463,183.06 | 411,851,360.56 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 91,902,326.52 |  | -536,429,750.52 |  | -286,657.50 | -444,814,081.50 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 91,902,326.52 |  | -91,902,326.52 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  | -444,527,424.00 |  | -286,657.50 | -444,814,081.50 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 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 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 1,634,292,000.00 | 1,073,783,353.07 |  | 503,278,773.90 |  | 672,578,013.59 |  | 179,970,454.36 | 4,063,902,594.92 |
| 加：同一控制下企业合并产  生的追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,634,292,000.00 | 1,073,783,353.07 |  | 503,278,773.90 |  | 672,578,013.59 |  | 179,970,454.36 | 4,063,902,594.92 |
| 三、本年增减变动金额（减少以  “－”号填列） |  | 261,291,402.32 |  | 78,536,972.46 |  | 3,949,828.94 |  | 2,037,769.71 | 345,815,973.43 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 536,819,977.40 |  | 4,608,181.79 | 541,428,159.19 |
| （二）直接计入所有者权益的利  得和损失 |  | 261,291,402.32 |  |  |  |  |  |  | 261,291,402.32 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变  动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有  者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的  所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | 261,291,402.32 |  |  |  |  |  |  | 261,291,402.32 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 261,291,402.32 |  |  |  | 536,819,977.40 |  | 4,608,181.79 | 802,719,561.51 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  | -2,433,723.00 | -2,433,723.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  | -2,433,723.00 | -2,433,723.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金  额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 78,536,972.46 |  | -532,870,148.46 |  | -136,689.08 | -454,469,865.08 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 78,536,972.46 |  | -78,536,972.46 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  | -454,333,176.00 |  | -136,689.08 | -454,469,865.08 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,634,292,000.00 | 1,335,074,755.39 |  | 581,815,746.36 |  | 676,527,842.53 |  | 182,008,224.07 | 4,409,718,568.35 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

# 母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,634,292,000.00 | 1,279,715,655.39 |  | 568,780,991.07 | 595,810,221.81 | 4,078,598,868.27 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,634,292,000.00 | 1,279,715,655.39 |  | 568,780,991.07 | 595,810,221.81 | 4,078,598,868.27 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | 42,015,587.00 | 364,592,590.50 |  | 91,902,326.52 | 76,252,426.32 | 574,762,930.34 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 612,682,176.84 | 612,682,176.84 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  | 612,682,176.84 | 612,682,176.84 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 42,015,587.00 | 364,592,590.50 |  |  |  | 406,608,177.50 |
| 1．所有者投入资本 | 42,015,587.00 | 364,592,590.50 |  |  |  | 406,608,177.50 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  | 91,902,326.52 | -536,429,750.52 | -444,527,424.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 91,902,326.52 | -91,902,326.52 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  | -444,527,424.00 | -444,527,424.00 |
| 3．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 |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,676,307,587.00 | 1,644,308,245.89 |  | 660,683,317.59 | 672,062,648.13 | 4,653,361,798.61 |

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,634,292,000.00 | 1,018,424,253.07 |  | 490,244,018.61 | 605,100,553.90 | 3,748,060,825.58 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 1,634,292,000.00 | 1,018,424,253.07 |  | 490,244,018.61 | 605,100,553.90 | 3,748,060,825.58 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） |  | 261,291,402.32 |  | 78,536,972.46 | -9,290,332.09 | 330,538,042.69 |
| （一）净利润 |  |  |  |  | 523,579,816.37 | 523,579,816.37 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | 261,291,402.32 |  |  |  | 261,291,402.32 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | 261,291,402.32 |  |  |  | 261,291,402.32 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 261,291,402.32 |  |  | 523,579,816.37 | 784,871,218.69 |
| （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 |  |  |  | 78,536,972.46 | -532,870,148.46 | -454,333,176.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 78,536,972.46 | -78,536,972.46 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  | -454,333,176.00 | -454,333,176.00 |
| 3．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 |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 1,634,292,000.00 | 1,279,715,655.39 |  | 568,780,991.07 | 595,810,221.81 | 4,078,598,868.27 |

公司法定代表人：奚河滨 主管会计工作负责人：高建国 会计机构负责人：顾 坚

(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

分公司和 1 个从事化肥生产的分公司后投入本公司。本公司注册、办公地址均为哈尔滨市南岗区汉水

路 263 号。

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；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 29,399.2 万元；根据本公司 2005 年第三次临时股东大会决议，并经农业部《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）批 准，2006 年 3 月 17 日定向回购农垦集团所持本公司的股份 12,966 万股。

根据本公司 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，并经中国证券监督管理 委员会证监发行字[2007]451 号文核准，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，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 2008 年 12 月 31 日，上述可转债中已有 49,178.1 万元转成为本公司 4,201.56 万股股份。

截止 2008 年 12 月 31 日公司的股本结构如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 黑龙江北大荒农垦集团总公司 | 股本金额（元） 1,150,658,421.00 |  | 持股数量（股） 1,150,658,421.00 |  | 持股比例（%） 68.64 |
| 社会公众 A 股股东 | 525,649,166.00 |  | 525,649,166.00 |  | 31.36 |
| 合计 | 1,676,307,587.00 |  | 1,676,307,587.00 |  | 100 |

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、销售等。

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有限公司（以下简称“米业公司”）、哈 尔滨龙垦麦芽有限公司（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”）等。

**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、 会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本公司 2008 年度无会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正。 **五、 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。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独 列示。

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、应收款项和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） 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，包括应收 票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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；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。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 确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项 有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠 计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

（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。对于此类金融负债，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。 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，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计 入当期损益。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后列作坏账损 失，冲销提取的坏账准备。

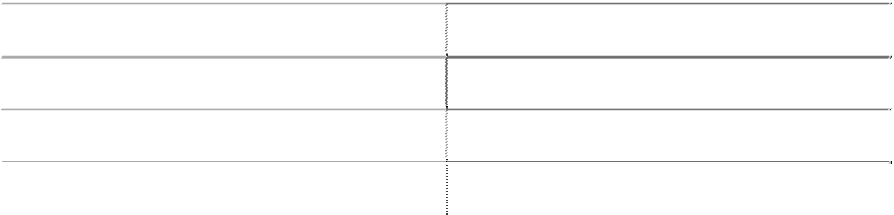
本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无 法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进 行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险 特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的 实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提 的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资 产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **账龄**  1 年以内（含 1 年） | **计提比例（%）** 2% |
| 1至 2 年（含 2 年） | 5% |
| 2至 3 年（含 3 年） | 15% |
| 3 年以上 | 50% |

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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存 货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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，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。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资 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，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必 要支出；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，当期投资收益仅限于所获得的被投资单 位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上 述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

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，按照本公司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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投 资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则 按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益 分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

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、持有并准备增值后转让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

45

5%

2.11%

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，

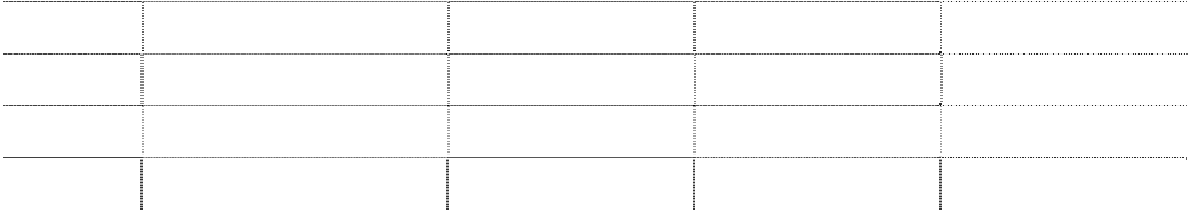
使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

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。

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并作适当调整。 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，如果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. 商誉 商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位

或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长 期股权投资的账面价值中。

17. 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。

18. 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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常 退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预 计负债计入当期损益。

19. 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。

20. 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。

21. 收入确认原则 本公司的营业收入主要包括生产承包费收入、农产品销售及农产品加工品的销售收入、化肥销售

收入、甲醇销售收入、麦芽销售收入和机制纸的销售收入，收入确认原则如下：

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。

22. 租赁 本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 分部报告 业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分

承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济 环境内提供产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组 成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格 确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28. 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。

29. 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。

**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%，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。

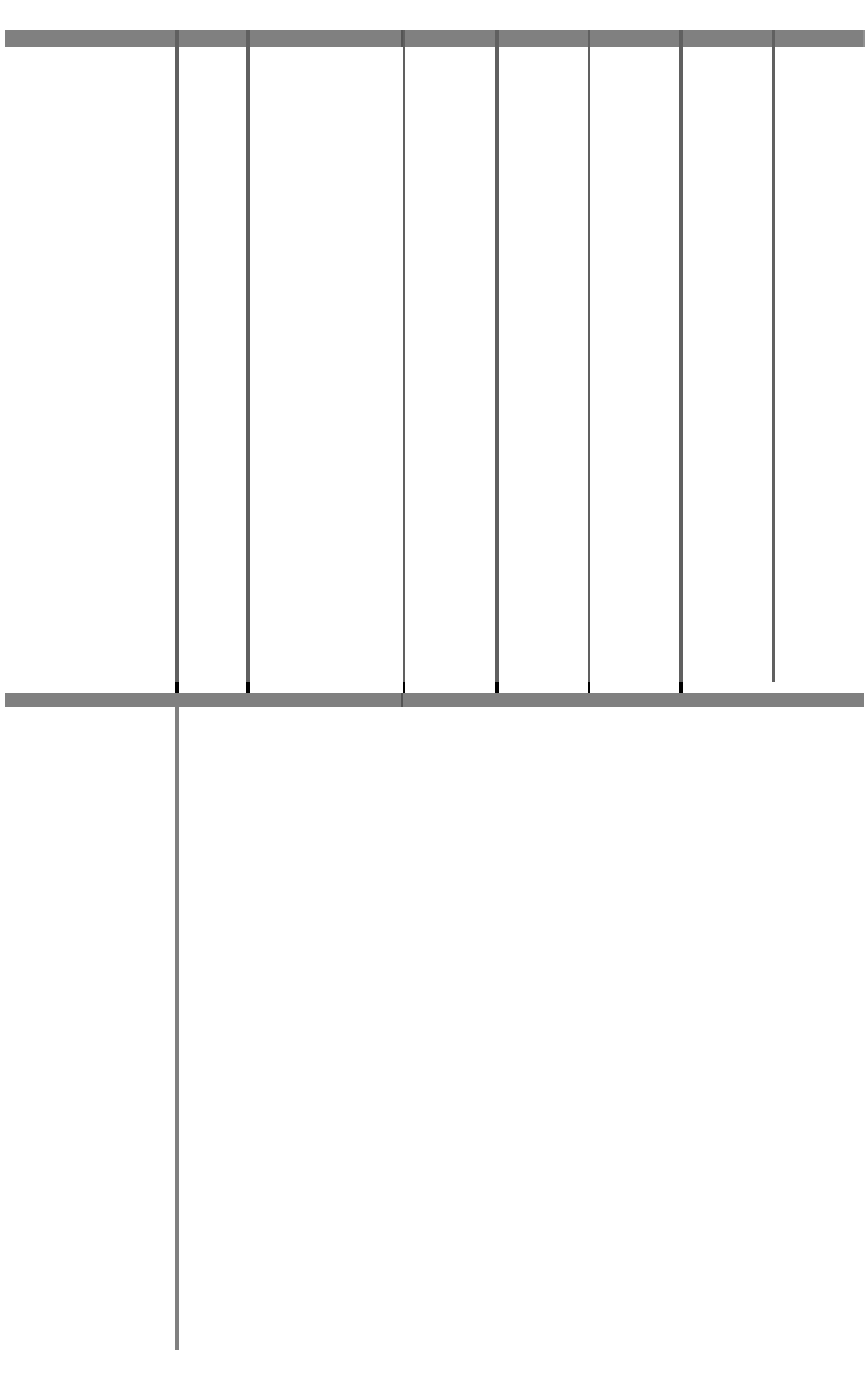
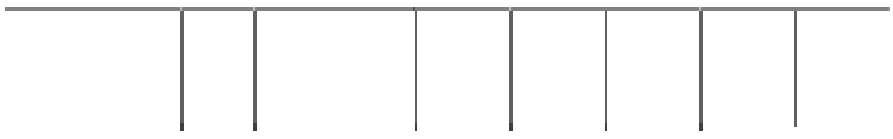
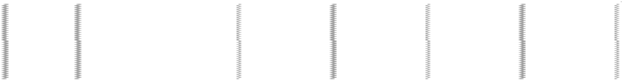
根据文件财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税［2005］87 号）， 本公司生产销售的尿素产品暂免征收增值税。

3. 城建税及教育费附加

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 1%、1.5%、2%、3%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）



**本公司**

**持股 表决权 是否合**

**公司名称**

**注册地 业务性质 注册资本**

黑龙江省北大荒

米业有限公司

哈尔滨

黑龙江北大荒纸

业有限责任公司

密山市

哈尔滨龙垦麦芽

有限公司

哈尔滨

加工及销售农

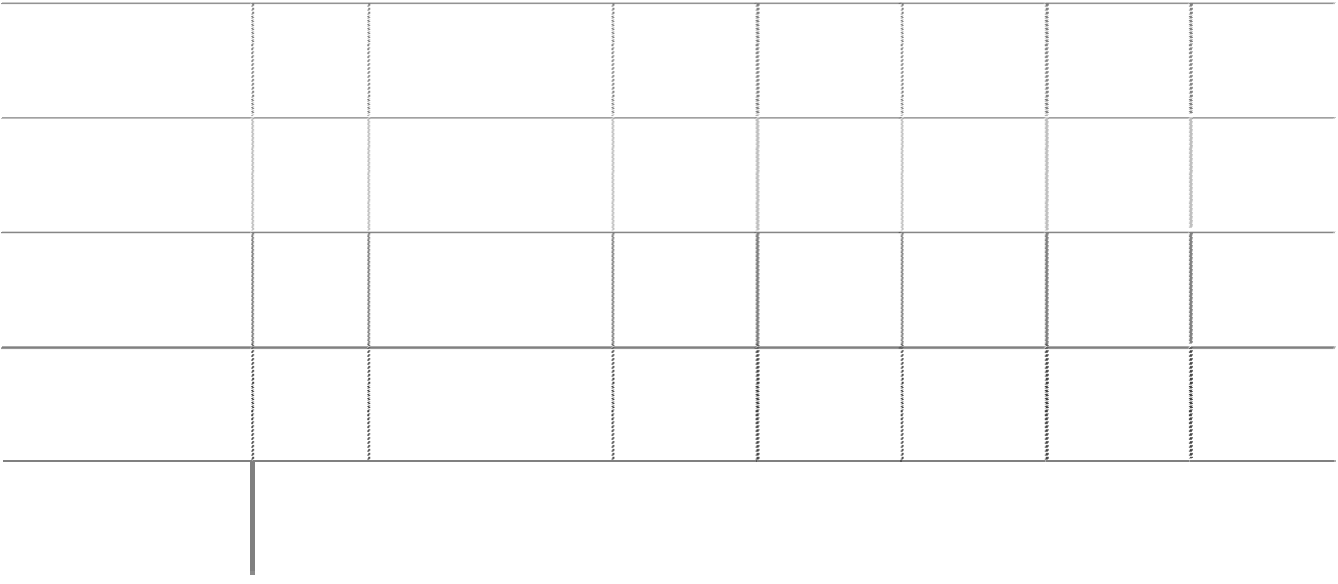
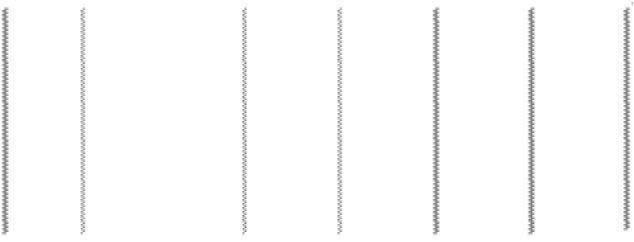
产品

生产、加工及 销售文化用纸 及其他纸制品 生产、加工及 销售麦芽；大 麦经营等

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 51,000 |  | **投资金额**  48,011 |  | **比例**  98.55% |  | **比例**  98.55% | **并报表**  是 |
| 6,000 |  | 5,504 |  | 89.96% |  | 89.96% | 是 |
| 38,500 |  | 22,500 |  | 58.44% |  | 58.44% | 是 |

（二） 本期合并财务报表合并范围的变动

1. 报告期新纳入合并范围的子公司情况（单位：万元）



**公司名称 注册地**

**本公司 持股**

**业务性质 注册资本**

**投资金额 比例**

**表决权**

**比例**

**新纳入合**

**并范围的**

北大荒鑫亚经贸

有限公司 北大荒希杰食品 科技有限公司 北大荒鑫都房地 产开发有限公司 黑龙江农垦北米 储备粮有限公司 秦皇岛北大荒麦 芽有限公司

哈尔滨

哈尔滨

哈尔滨 佳木斯 秦皇岛

粮食及农资购

销等业务

米糠油及米糠 蛋白项目

房地产开发业 务

农、副产品购 销、仓储

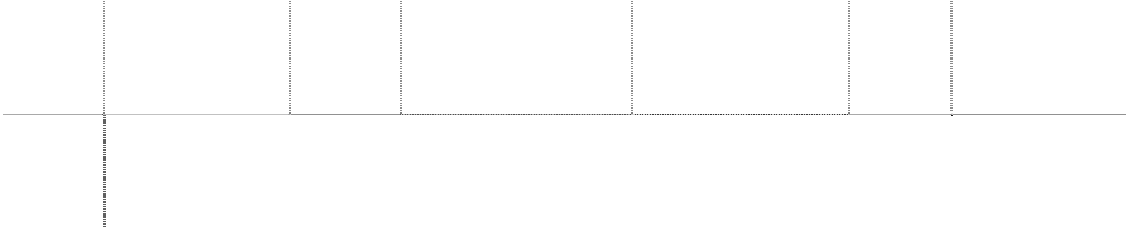
生产、加工及 销售麦芽

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5,000 |  | 5,000 |  | 100% |  | 100% | **原因**  新设 |
| 21,000 |  | 3,342 |  | 51% |  | 51% | 新设 |
| 5,000 |  | 3,000 |  | 60% |  | 60% | 新设 |
| 500 |  | 500 |  | 100% |  | 100% | 新设 |
| 10,000 |  | 9,281 |  | 100% |  | 100% | 收购 |

2. 报告期内不再纳入合并范围的子公司为黑龙江国能生物质能源科技有限公司，已于 2008 年清 算注销。

（三） 本期企业合并

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况



**序号 子公司名称**

**注册**

**地**

**注册资本**

**投资金额**

**持股**

**经营范围**

**比例**

1

秦皇岛北大

荒麦芽有限 公司

秦皇

岛

100,000,000.00 92,807,400.00 100%

大麦芽、小

麦芽的生产 与销售

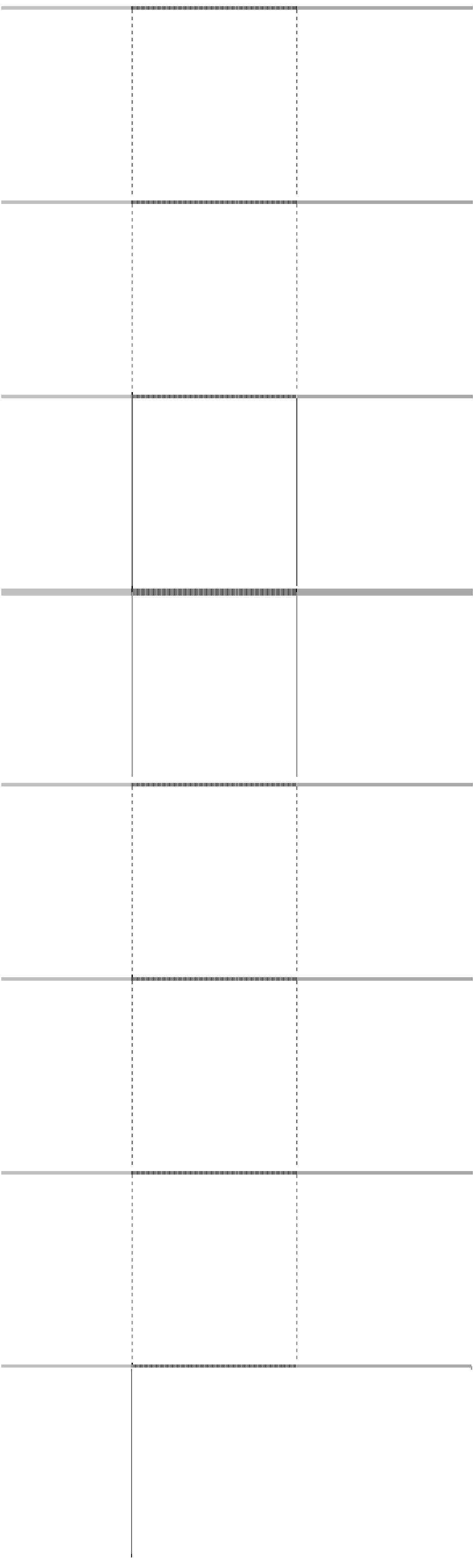
秦皇岛北大荒麦芽有限公司（以下简称“秦皇岛麦芽”）于 2005 年 6 月由黑龙江北大荒麦芽有限

公司、黑龙江省五九七农场、黑龙江省北兴农场共同出资组建，注册资本 1 亿元，主要业务：大麦芽、

小麦芽的生产与销售等。本公司之子公司麦芽公司以 2008 年 7 月 10 日为基准日收购秦皇岛麦芽 100%

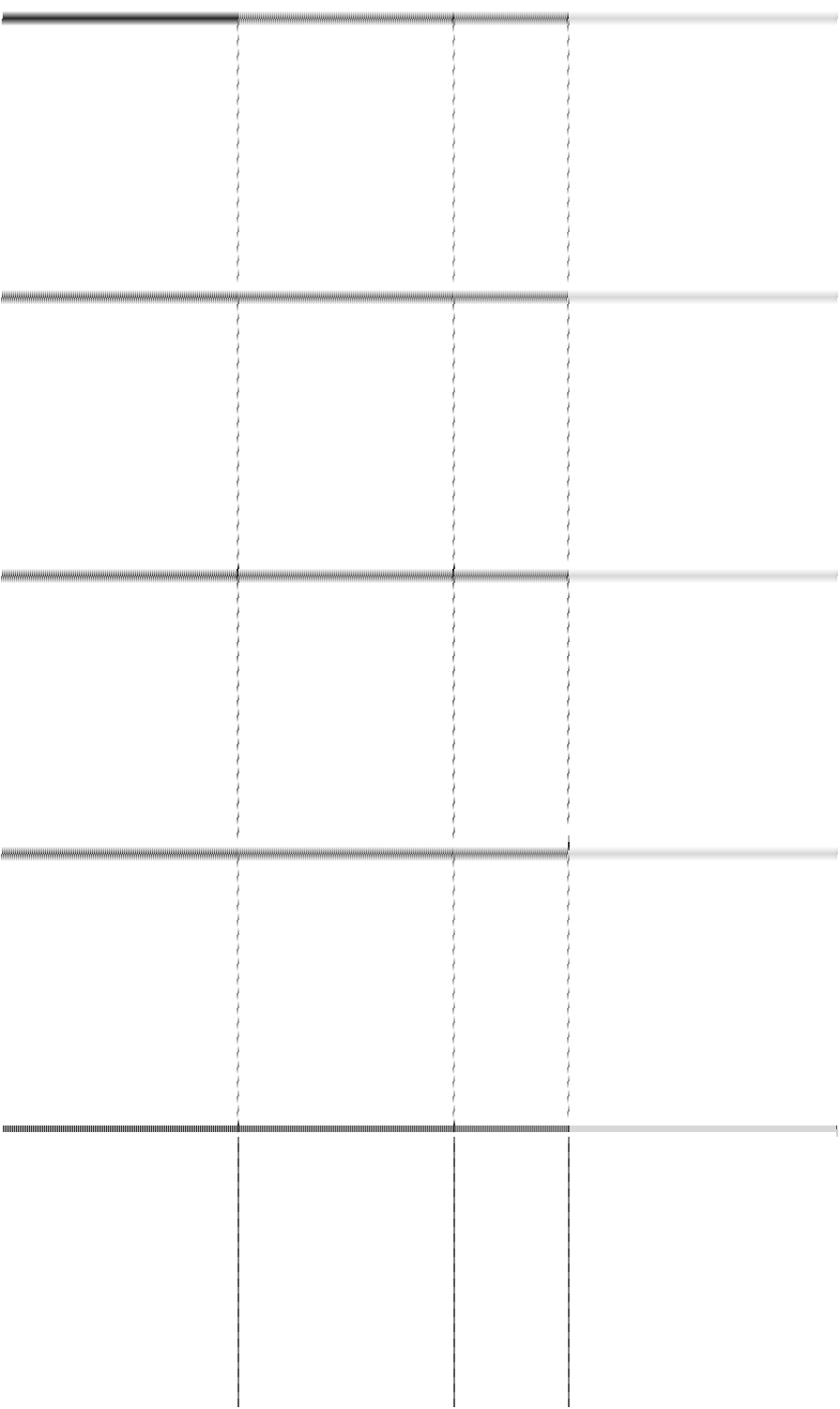
股权，股权收购价格为 9280.74 万元。截止 2008 年 12 月 31 日，秦皇岛麦芽仍处于在建状态。

由于合并前后秦皇岛麦芽股东均受农垦集团控制且该控制并非暂时性，故该收购行为属同一控制 下的业务合并，本公司在编制合并财务报表时，调整了合并财务报表的期初数和上年同期数。秦皇岛 麦芽财务报表情况如下：



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年 7 月 10 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| 货币资金 |  | 4,028,438.96 |
| 其他应收款 |  | 94,854.90 |
| 在建工程 | 175,182,084.53 | 210,048,378.95 |
| 应付职工薪酬 |  | 237,367.66 |
| 其他应付款 | 75,182,084.53 | 113,934,305.15 |
| 实收资本 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 营业收入 |  |  |
| 净利润 |  |  |

**八、 合并财务报表主要项目注释** 1. 货币资金

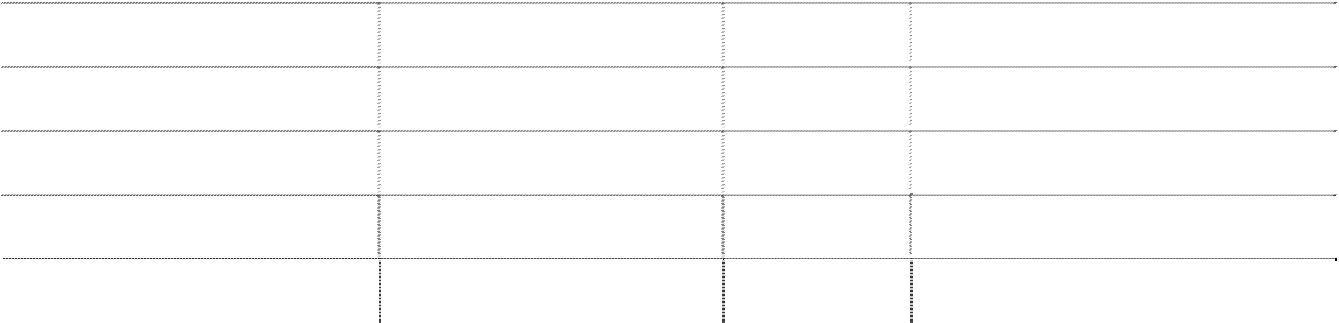


**项目**

**2008 年 12 月 31 日**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 库存现金 | **原币**  813,733.55 | **折算汇率** | **折合人民币**  813,733.55 |
| 银行存款 | 975,001,363.41 |  | 1,006,031,246.04 |
| 其中：美元 | 6,542,868.15 | 6.82 | 44,622,360.78 |
| 其他货币资金 | 7,049,610.00 |  | 7,049,610.00 |
| **合计** | 982,864,706.96 |  | 1,013,894,589.59 |

续表



**项目**

库存现金 银行存款

其中：美元

其他货币资金 **合计**

**2007 年 12 月 31 日**

**原币 折算汇率 折合人民币** 7,834,032.34 7,834,032.34

1,877,174,172.75 1,877,174,172.75

1,885,008,205.09

1,885,008,205.09

（1）2008 年 12 月 31 日货币资金余额较年初下降较大，其原因是：2007 年底募集到位的可转债 资金在 2008 年陆续投入使用。

（2）其他货币资金为期货账户存款。 2. 交易性金融资产



**项目**

衍生金融资产 **合计**

**2008 年 12 月 31 日**

4,443,120.00

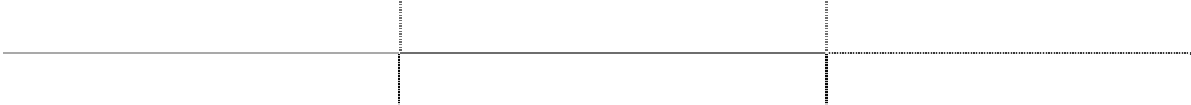
4,443,120.00

**2007 年 12 月 31 日**

交易性金融资产为本公司购买的大豆期货，其投资变现不存在重大限制。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3. 应收票据 |  | |
| **票据种类** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| 银行承兑汇票 | 10,905,263.85 | 135,702,697.91 |

（1）2008 年 12 月 31 日应收票据余额比年初下降较大，其原因是：本公司 2008 年采用银行承兑 汇票结算方式减少。

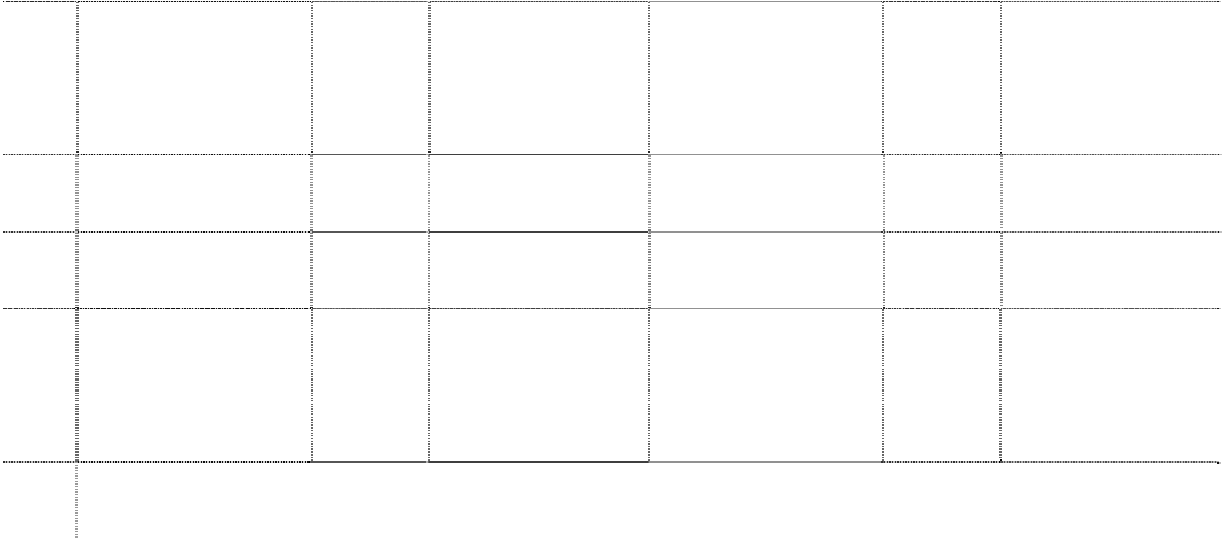


（2）截止 2008 年 12 月 31 日，本公司已背书转让未到期的应收票据金额为 8,927,965.05 元；已

贴现未到期的应收票据金额为 1,325,086.04 元。

4. 应收账款

（1） 应收账款账龄



**项**

**目** 1

年

以 内 1-2

年 2-3

年 3

年 以 上 **合 计**

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

620,657,495.76

66.16

11,594,380.79

594,942,970.90

68.14

11,255,302.56

89,190,582.82

9.51

4,006,350.30

72,398,643.78

8.29

3,216,907.56

46,077,156.41

4.91

9,396,016.23

10,815,650.77

1.24

2,491,823.79

182,143,824.24

19.42

63,732,928.63

194,976,387.90

22.33

50,336,420.22

938,069,059.23

100.00

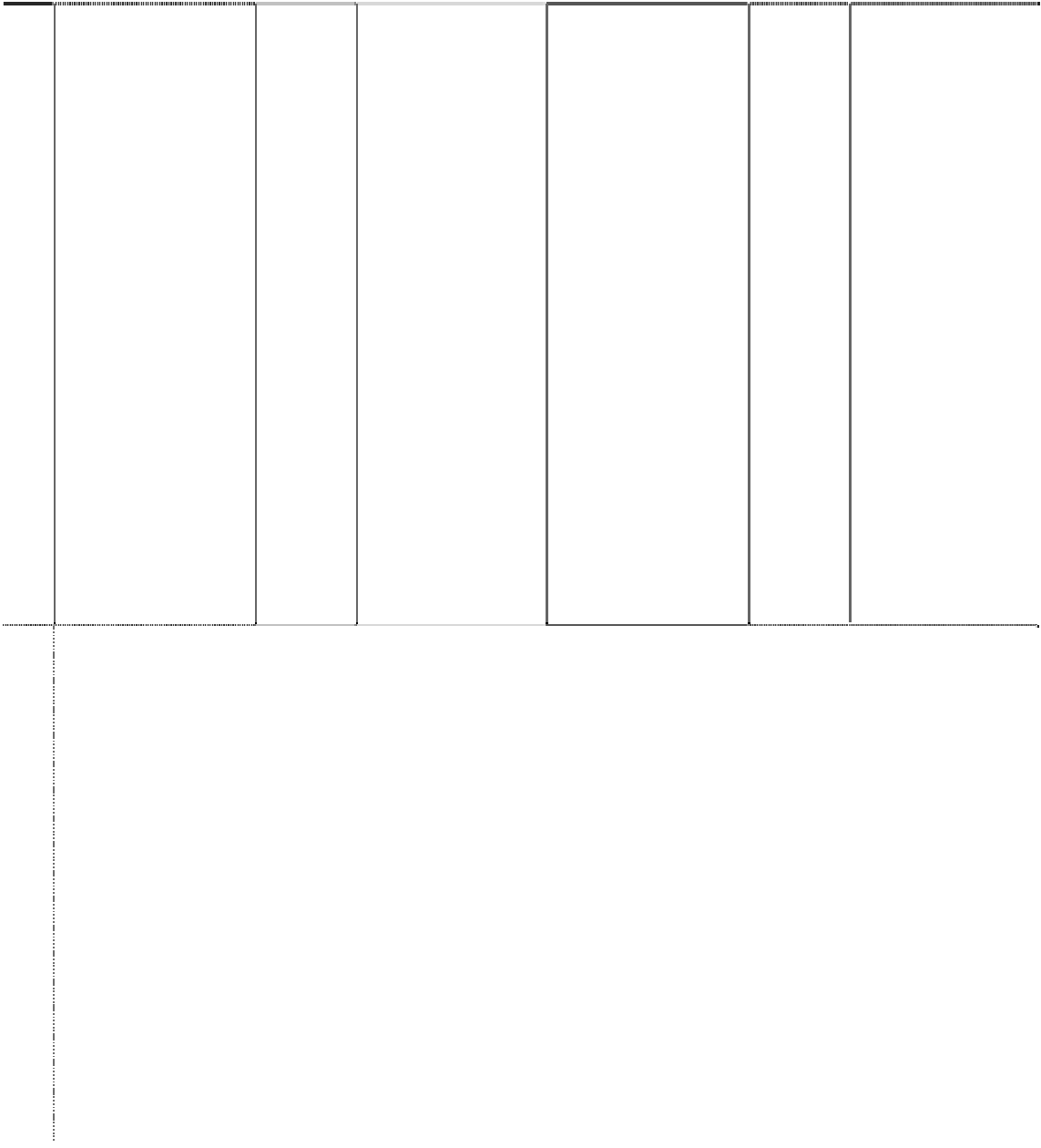
88,729,675.95

873,133,653.35

100.00

67,300,454.13

（2） 应收账款风险分类



**项**

**目**

单 项 金 额 重 大 的 应 收 账 款

\*

其 他 单 项 金 额 不 重 大 的

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

506,687,256.73

54.01

9,442,282.43

399,987,886.51

45.81

7,918,662.04

431,381,802.50

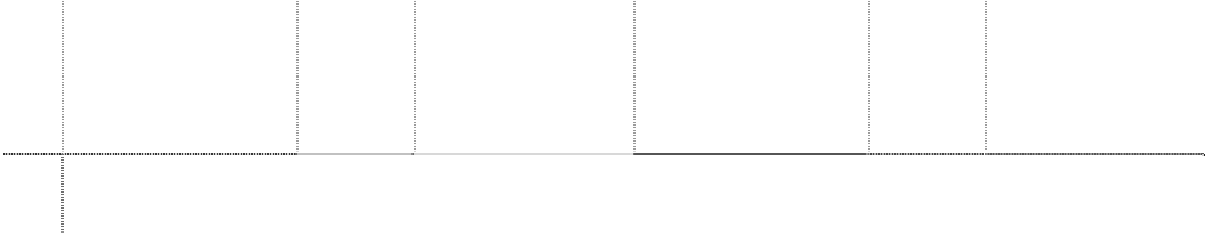
45.99

79,287,393.52

473,145,766.84

54.19

59,381,792.09



应 收 账 款

**合**

**计** 938,069,059.23 100.00 88,729,675.95 873,133,653.35 100.00 67,300,454.13

\*单项金额重大的应收账款是指单笔超过 500 万元的款项。

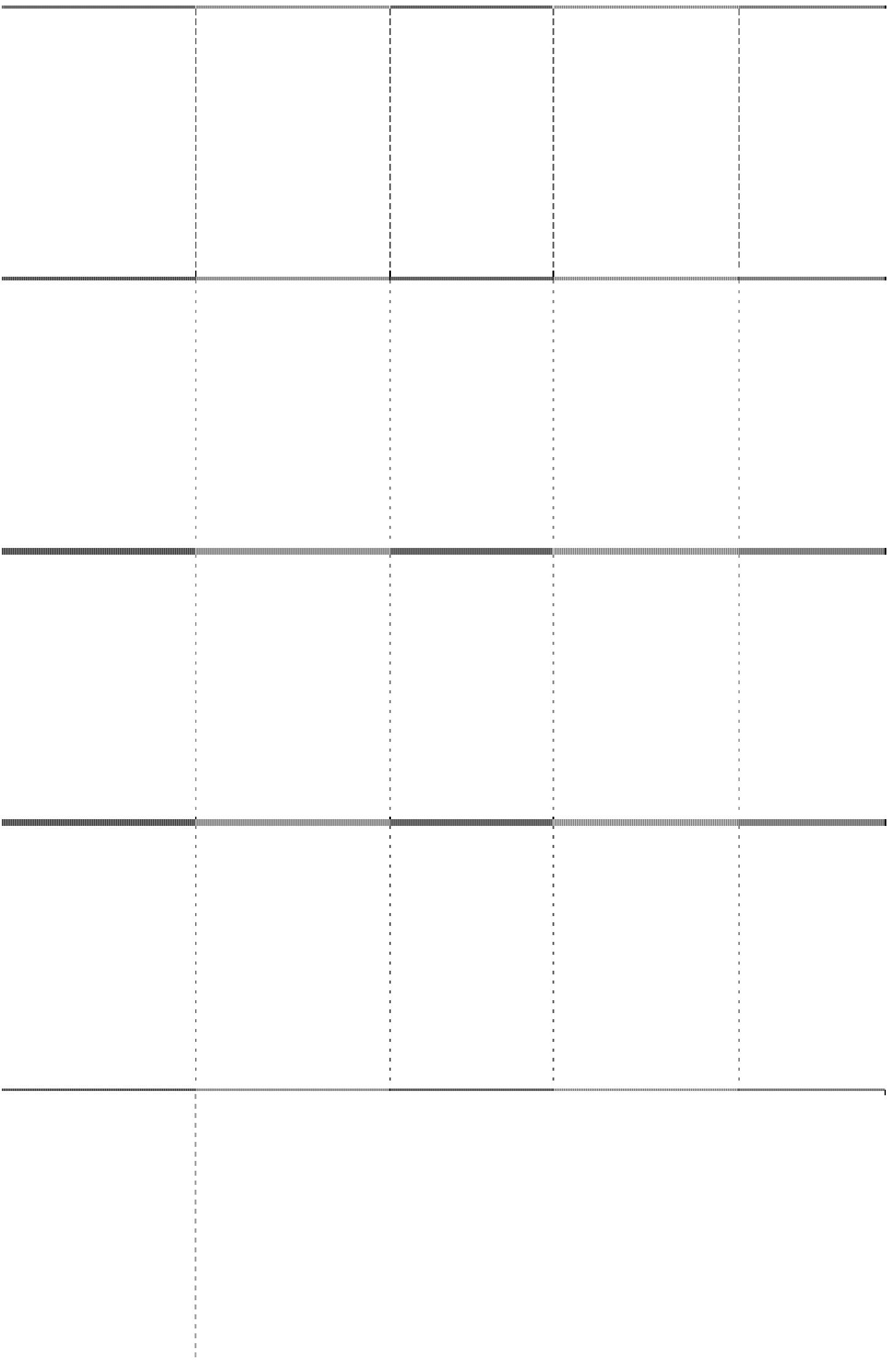
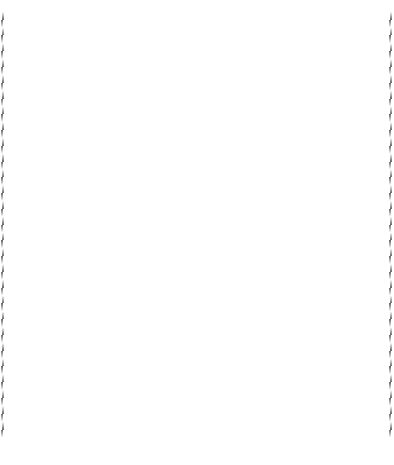
（3） 根据黑北农文[2008]103－110 号文件，本公司 2008 年核销经确认无法收回的应收账款 11,184,916.57 元。

（4） 2008 年 12 月 31 日应收账款余额中应收家农款项 65,932,303.27 元。

（5） 2008 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名单位款项为 214,411,093.28 元、占应收账款余 额的 22.86%。

（6） 2008 年 12 月 31 日应收账款余额中应收关联方款项合计 161,480,906.03 元、占应收账款 余额的 17.21%，其中持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款项 8,491,358.83 元。

5. 预付款项



**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**项目**

**金额**

**比例%**

**金额**

**比例%**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 335,576,318.36 | 92.52 | 179,986,717.07 | 91.62 |
| 1－2 年 | 21,356,771.73 | 5.89 | 11,383,615.84 | 5.80 |
| 2－3 年 | 2,207,793.32 | 0.61 | 1,201,597.55 | 0.61 |
| 3 年以上 | 3,565,303.10 | 0.98 | 3,876,310.91 | 1.97 |
| **合计** | 362,706,186.51 | 100.00 | 196,448,241.37 | 100.00 |

（1） 2008 年 12 月 31 日预付账款比年初增加较大，其原因是：本公司 2008 年预付原材料采购 款较多。

（2） 账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的工程款。

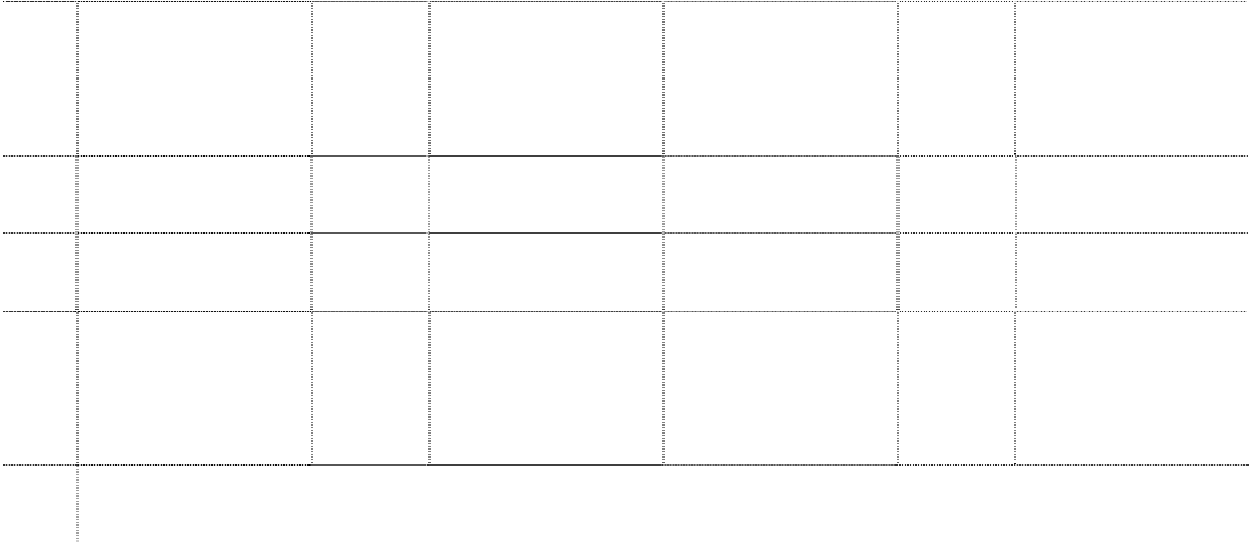
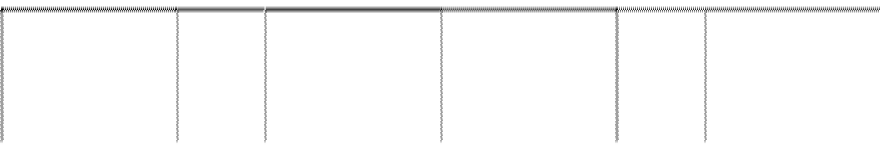
（3） 2008 年 12 月 31 日预付账款余额中前五名单位款项为 164,257,133.00 元、占预付账款余 额的 45.29%。

（4） 2008 年 12 月 31 日预付账款余额中包含持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款

项 22,443,297.66 元。

6. 其他应收款

（1） 其他应收款账龄



**项**

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **目**  1 | **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **金额** | **比例%** | **坏账准备** |
| 年 |  |  |  |  |  |  |
| 以 |  |  |  |  |  |  |
| 内 | 131,658,442.42 | 26.85 | 3,001,311.82 | 172,177,707.33 | 28.86 | 2,751,681.82 |
| 1-2 |  |  |  |  |  |  |
| 年 | 43,385,640.49 | 8.85 | 2,130,818.57 | 44,856,856.23 | 7.52 | 1,472,531.24 |
| 2-3 |  |  |  |  |  |  |
| 年 | 43,482,865.90 | 8.87 | 4,245,169.23 | 37,927,728.62 | 6.36 | 4,765,024.29 |
| 3 |  |  |  |  |  |  |
| 年 |  |  |  |  |  |  |
| 以 |  |  |  |  |  |  |
| 上 | 271,911,881.88 | 55.43 | 255,224,585.22 | 341,584,906.85 | 57.26 | 291,416,608.62 |
| **合** |  |  |  |  |  |  |
| **计** | 490,438,830.69 | 100.00 | 264,601,884.84 | 596,547,199.03 | 100.00 | 300,405,845.97 |

（2） 其他应收款风险分类



**项**

**目**

单 项 金 额 重 大 的 应 收 账 款

\*

其 他 单 项 金 额 不 重 大 的 应 收 账 款

**合 计**

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

51,779,252.55

10.56

1,672,505.79

92,571,392.59

15.52

6,003,389.16

438,659,578.14

89.44

262,929,379.05

503,975,806.44

84.48

294,402,456.81

490,438,830.69

100.00

264,601,884.84

596,547,199.03

100.00

300,405,845.97

\*单项金额重大的其他应收款是指单笔超过 500 万元的款项。

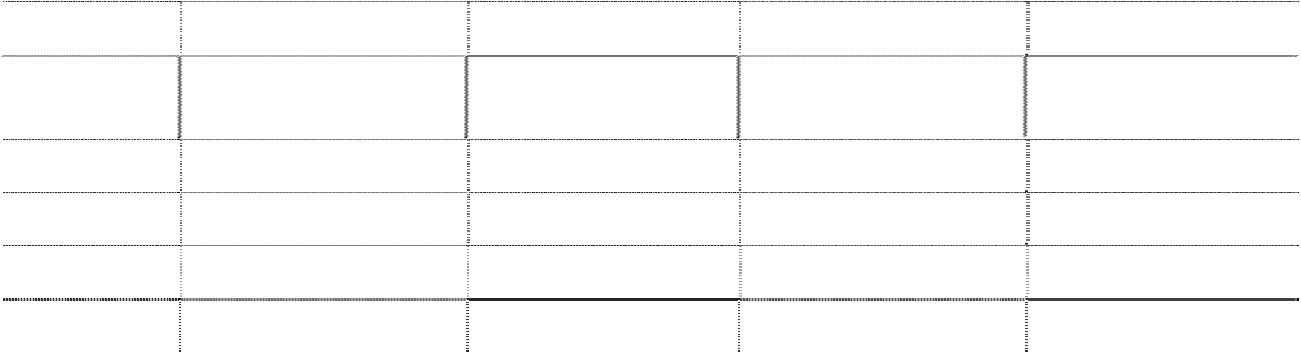
（3） 根据黑北农文[2008]103－110 号文件，本公司 2008 年核销经确认无法收回的其他应收款 25,113,353.03 元。

（4） 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额中应收家农款项 299,884,029.79 元。

（5） 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额中欠款金额前五名单位款项为 79,625,773.93 元、占其 他应收款余额的 16.24%。

（6） 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额中应收关联方款项余额为 21,354,118.21 元、占其他应 收款余额的 4.35%，其中持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款项 3,160,605.13 元。

7. 存货及跌价准备



**项目**

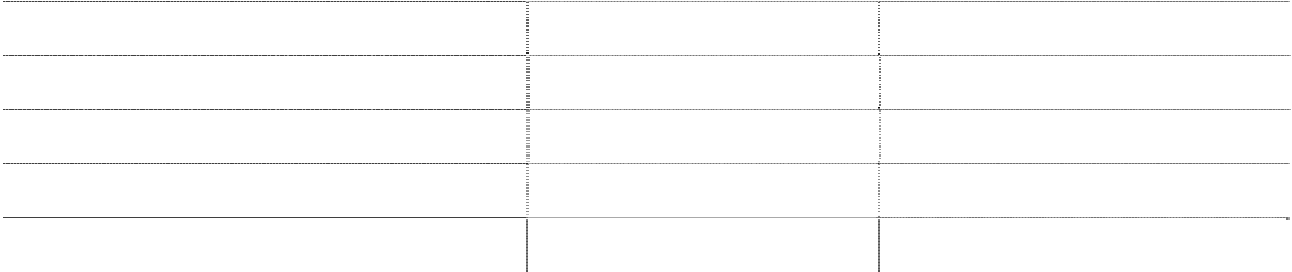
**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**原值 跌价准备 原值 跌价准备**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料  低值易耗 | 1,756,361,466.91 | 49,642,274.95 | 1,805,523,627.42 | 30,538,625.94 |
| 品 | 13,398,197.52 | 88,484.62 | 19,923,114.71 | 219,239.63 |
| 库存商品 | 825,533,155.29 | 45,434,800.74 | 663,523,622.16 | 10,371,331.36 |
| 在产品 | 6,196,512.89 |  | 13,834,274.08 |  |
| 其他 | 21,792,009.95 |  | 35,310,914.60 |  |
| **合计** | 2,623,281,342.56 | 95,165,560.31 | 2,538,115,552.97 | 41,129,196.93 |

存货跌价准备的计提方法参见本附注五、8。 8. 一年内到期的非流动资产

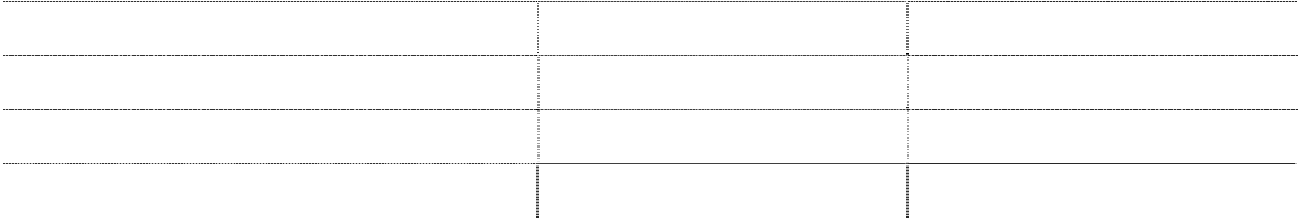


|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** 触媒摊销 | **2008 年 12 月 31 日**  3,423,704.28 | **2007 年 12 月 31 日**  1,890,404.46 |
| 储粮物资 | 2,858,529.40 | 1,679,216.89 |
| 沟渠等农田水利基础设施 | 667,278.74 | 1,450,407.35 |
| 其他 |  | 1,984,746.84 |
| **合计** | 6,949,512.42 | 7,004,775.54 |
| 9. 其他流动资产 |  |  |
| **项目** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| 待认证进项税 | 25,441,146.88 | 58,597,429.67 |
| 其他 |  | 1,848,496.57 |
| **合计** | 25,441,146.88 | 60,445,926.24 |

10. 长期股权投资

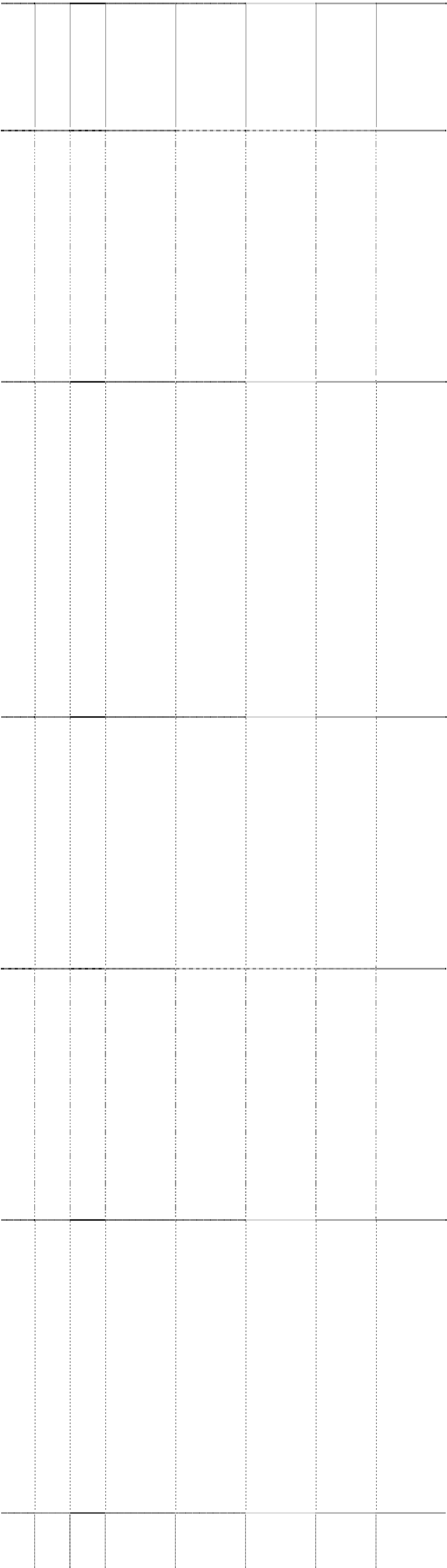
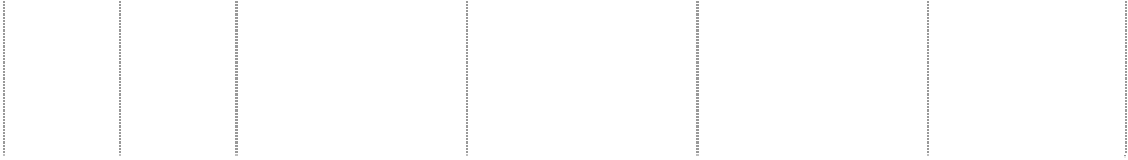


（1） 长期股权投资



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** 按权益法核算长期股权投资 | **2008 年 12 月 31 日**  4,446,766.53 | **2007 年 12 月 31 日**  3,698,381.05 |
| **长期股权投资合计** | 4,446,766.53 | 3,698,381.05 |
| 减：长期股权投资减值准备 |  |  |
| **长期股权投资净值** | 4,446,766.53 | 3,698,381.05 |

（2） 按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**

**2007 年 12 月**

**31 日**

**本年增加**

**（权益法核 算）**

**本年减少 2008 年 12 月**

**31 日**

**权**

**法 算** 普 市 大 米 有

**益**

**核**

宁

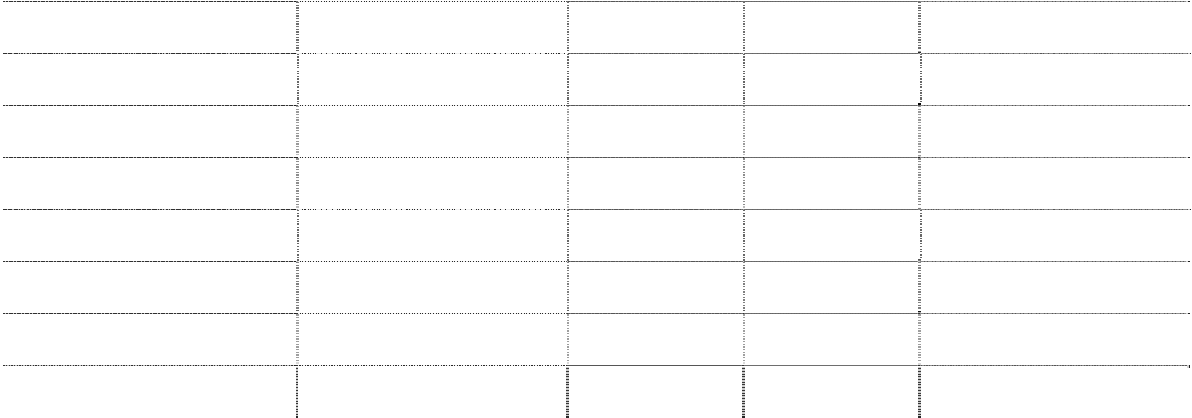
北 荒 业 限

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司  黑 龙 | 18.8 | 18.8 | 1,232,768.80 | 576,707.13 | 699,341.42 |  | 1,276,048.55 |
| 江 省 |  |  |  |  |  |  |  |
| 讷 河 |  |  |  |  |  |  |  |
| 市 北 |  |  |  |  |  |  |  |
| 龙 米 |  |  |  |  |  |  |  |
| 业 有 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限 公  司 | 34.28 | 34.28 | 2,228,375.00 | 2,690,313.50 | 38,139.41 |  | 2,728,452.91 |
| 黑 龙 |  |  |  |  |  |  |  |
| 江 信 |  |  |  |  |  |  |  |
| 德 贸 |  |  |  |  |  |  |  |
| 易 有 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限 公  司 | 30 | 30 | 300,000.00 |  | 303,302.64 |  | 303,302.64 |
| 哈 尔 |  |  |  |  |  |  |  |
| 滨 北 |  |  |  |  |  |  |  |
| 米 粮 |  |  |  |  |  |  |  |
| 油 有 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限 公  司\* | 30 | 30 | 300,000.00 | 278,416.96 |  | 278,416.96 |  |
| 哈 尔 |  |  |  |  |  |  |  |
| 滨 北 |  |  |  |  |  |  |  |
| 米 科 |  |  |  |  |  |  |  |
| 技 发 |  |  |  |  |  |  |  |
| 展 有 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限 公  司 | 30 | 30 | 150,000.00 | 152,943.46 | -13,981.03 |  | 138,962.43 |
| **合计** |  |  | 4,211,143.80 | 3,698,381.05 | 1,026,802.44 | 278,416.96 | 4,446,766.53 |

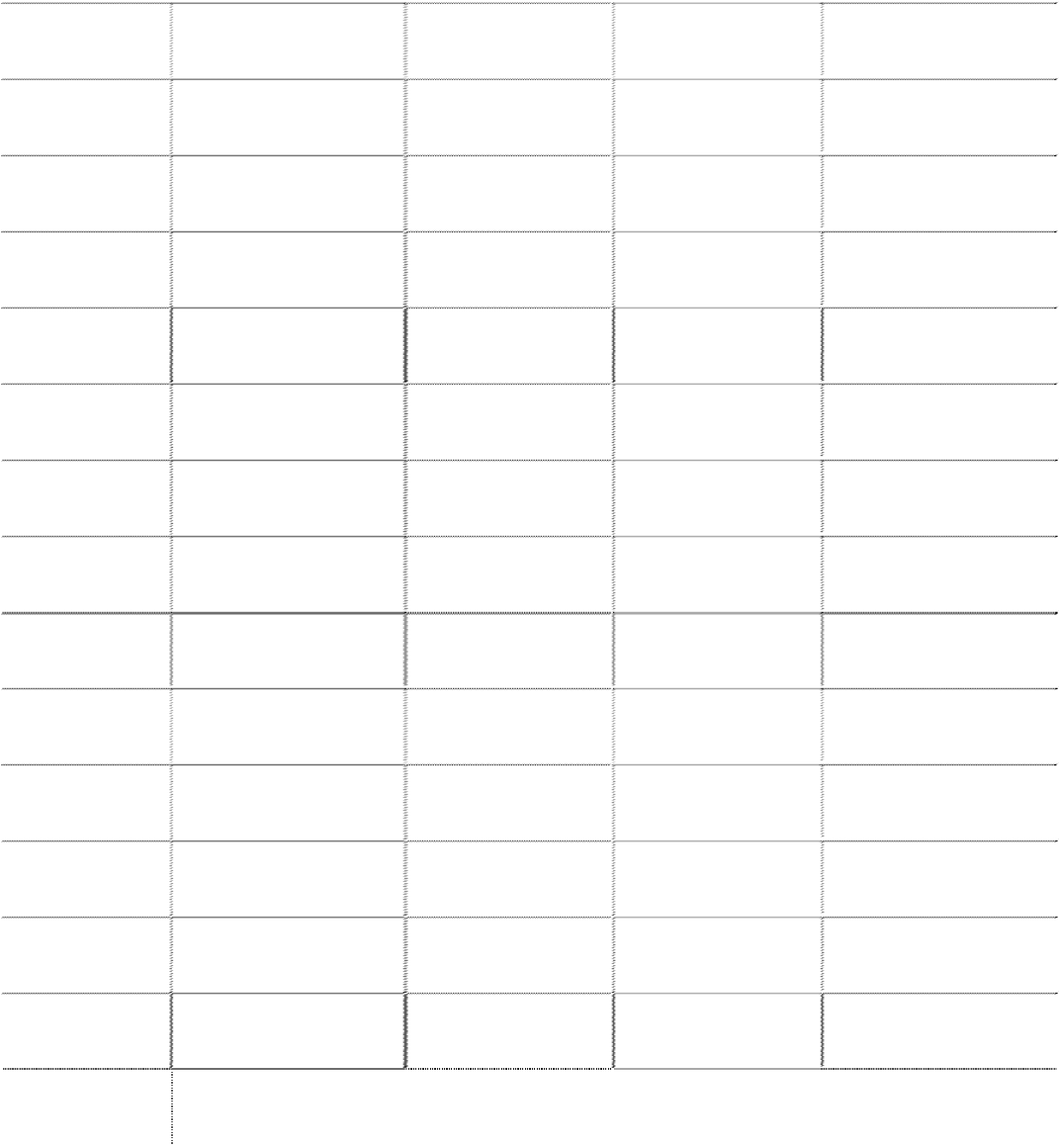
\*本公司转让持有的该公司股权。 11. 投资性房地产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目 原价**  房屋、建筑物 | **2007 年 12 月 31 日**  11,166,655.43 | **本年增加** | **本年减少** | **2008 年 12 月 31 日**  11,166,655.43 |
| **累计折旧和累计摊销** |  |  |  |  |
| 房屋、建筑物 **减值准备** | 445,547.76 | 445,547.76 |  | 891,095.52 |
| 房屋、建筑物 |  |  |  |  |
| **账面价值** |  |  |  |  |
| 房屋、建筑物 | 10,721,107.67 |  | 445,547.76 | 10,275,559.91 |

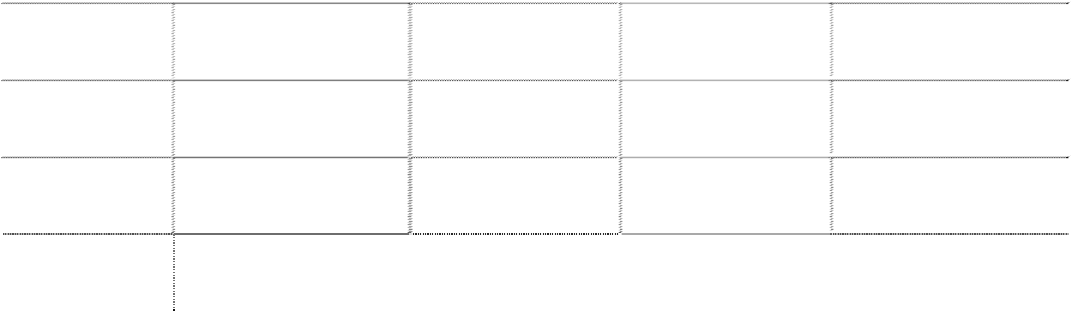
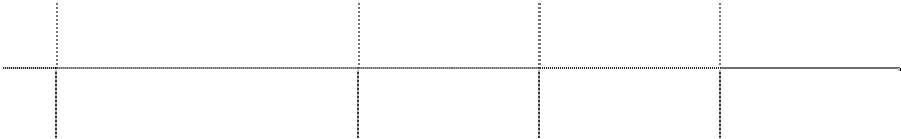
上述投资性房地产按成本计量。 12. 固定资产



（1） 固定资产明细表



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目**  **一、 原值合** | **2007 年 12 月 31 日** | **本年增加额** | **本年减少额** | **2008 年 12 月 31 日** |
| **计** | 6,204,531,190.12 | 523,860,518.63 | 121,769,049.53 | 6,606,622,659.22 |
| 其中：房屋 |  |  |  |  |
| 建筑物 | 3,717,712,763.85 | 362,475,029.40 | 55,930,974.61 | 4,024,256,818.64 |
| 机器设 |  |  |  |  |
| 备 | 2,286,263,771.46 | 140,445,606.57 | 57,116,287.12 | 2,369,593,090.91 |
| 运输设 |  |  |  |  |
| 备 | 61,362,020.19 | 5,651,183.46 | 5,604,332.44 | 61,408,871.21 |
| 办公用 |  |  |  |  |
| 具及其他 | 139,192,634.62 | 15,288,699.20 | 3,117,455.36 | 151,363,878.46 |
| **二、 累计折**  **旧合计** | 1,853,689,020.80 | 255,886,599.28 | 80,791,836.83 | 2,028,783,783.25 |
| 其中：房屋 |  |  |  |  |
| 建筑物 | 1,007,310,078.14 | 132,573,176.45 | 22,904,587.35 | 1,116,978,667.24 |
| 机器设 |  |  |  |  |
| 备 | 762,166,052.79 | 101,498,706.50 | 51,078,187.64 | 812,586,571.65 |
| 运输设 |  |  |  |  |
| 备 | 26,179,542.67 | 5,926,692.35 | 1,707,130.50 | 30,399,104.52 |
| 办公用 |  |  |  |  |
| 具及其他 | 58,033,347.20 | 15,888,023.98 | 5,101,931.34 | 68,819,439.84 |
| **三、 减值准**  **备合计** | 7,933,545.68 |  | 270,477.00 | 7,663,068.68 |
| 其中：房屋 |  |  |  |  |
| 建筑物 | 4,897,562.42 | 270,477.00 | | 4,627,085.42 |
| 机器设 |  |  |  |  |
| 备 | 794,913.82 | 794,913.82 | | |
| 运输设 |  |  |  |  |
| 备 | 2,096,957.44 | 2,096,957.44 | | |
| 办公用 |  |  |  |  |
| 具及其他 | 144,112.00 | 144,112.00 | | |



**四、 账面价**

**值合计** 其中：房屋 建筑物

机器设

备

运输设

备

办公用 具及其他

4,342,908,623.64

267,973,919.35 40,706,735.70 4,570,175,807.29

2,705,505,123.29

229,901,852.95

32,755,910.26

2,902,651,065.98

1,523,302,804.85

38,946,900.07

6,038,099.48

1,556,211,605.44

33,085,520.08

-275,508.89

3,897,201.94

28,912,809.25

81,015,175.42

-599,324.78

-1,984,475.98

82,400,326.62

（2） 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 345,107,204.93 元。

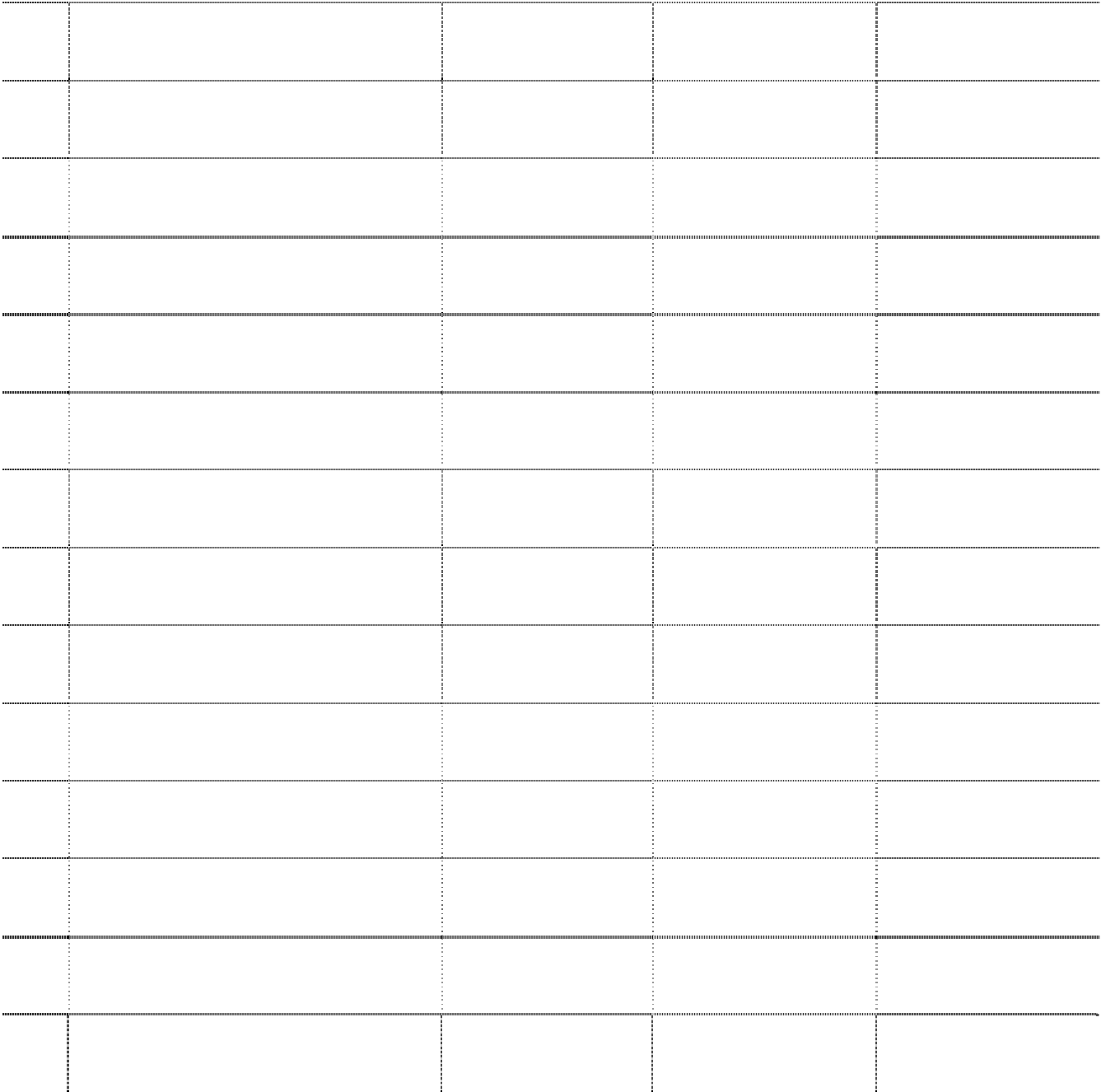
（3） 本年固定资产增加是由于农用水利工程、粮食仓储及设施建、扩容工程、农业用电设施建 设等工程完工转固。

（4） 本年固定资产减少是由于转让了部分房屋和机器设备以及麦芽生产线大修转入在建工程。

（5） 截止 2008 年 12 月 31 日，本公司账面价值 187,233,424.03 元的房屋建筑物的房产证书正 在办理中。

13. 在建工程

（1） 在建工程明细表



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号**  1 | **工程名称**  10 万吨/年麦芽生产线工程\*1 | **工程预算数（元）**  180,000,000.0 | **2007 年 12 月 31**  210,048,378.95 | **本年增加** |
| 2 | 农田水利工程\*3 | 70,995,829.00 | 35,081,532.52 | 66,028,423.71 |
| 3 | 米业仓储工程\*1 | 34,217,500.00 | 6,504,051.68 | 3,608,905.84 |
| 4 | 扩容工程\*2 | 181,590,000.0 | 4,180,293.09 | 178,047,912.78 |
| 5 | 清河水库加固\*1 | 6,000,000.00 | 3,744,000.00 |  |
| 6 | 土地综合治理\*1 | 60,510,000.00 | 3,634,000.00 | 12,348,804.82 |
| 7 | 复合肥\*1 | 33,000,000.00 | 1,926,885.63 |  |
| 8 | 物流中心建设\*2 | 93,558,342.36 | 1,384,484.23 | 973,858.13 |
| 9 | 粮食仓储及设施建设\*3 | 135,301,358.3 | 1,073,684.00 | 138,668,814.26 |
| 10 | 种子基地及种子加工工程\*1 | 1,963,600.00 | 82,900.00 | 390,000.00 |
| 11 | 农机服务设施建设\*3 | 24,265,876.00 |  | 19,855,737.68 |
| 12 | 农业用电设施建设\*3 | 23,670,000.00 |  | 26,749,736.58 |
| 13 | 其他 | 137,942,945.7 | 628,206.05 | 35,431,453.6 |
|  | **合计** |  | 268,288,416.15 | 482,103,647.40 |
| 续表 |  |  |  |  |
| **序号** | **工程名称** | **本年转固** | **其他减少** | **2008 年 12 月 31 日** |
| 1 | 10 万吨/年麦芽生产线工程\*1 |  | 30,336,114.99 | 179,712,263.96 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 农田水利工程\*3 | 68,194,556.23 | 1,982,400.00 | 30,933,000.00 |
| 3 | 米业仓储工程\*1 | 6,350,000.00 |  | 3,762,957.52 |
| 4 | 扩容工程\*2 | 51,267,370.64 | 270,480.07 | 130,690,355.16 |
| 5 | 清河水库加固\*1 |  | 3,744,000.00 |  |
| 6 | 土地综合治理\*1 | 14,958,218.82 |  | 1,024,586.00 |
| 7 | 复合肥\*1 |  |  | 1,926,885.63 |
| 8 | 物流中心建设\*2 |  |  | 2,358,342.36 |
| 9 | 粮食仓储及设施建设\*3 | 136,959,714.26 |  | 2,782,784.00 |
| 10 | 种子基地及种子加工工程\*1 | 390,000.00 |  | 82,900.00 |
| 11 | 农机服务设施建设\*3 | 16,723,337.73 |  | 3,132,399.95 |
| 12 | 农业用电设施建设\*3 | 26,749,736.58 |  |  |
| 13 | 其他 | 23,514,270.67 | 162,391.56 | 12,382,997.42 |
|  | **合计** | 345,107,204.93 | 36,495,386.62 | 368,789,472.00 |

注：\*1 的资金来源为自筹资金；\*2 的资金来源为可转债资金；\*3 的资金来源根据小项目的不同 分别来源于自筹资金和可转债资金。

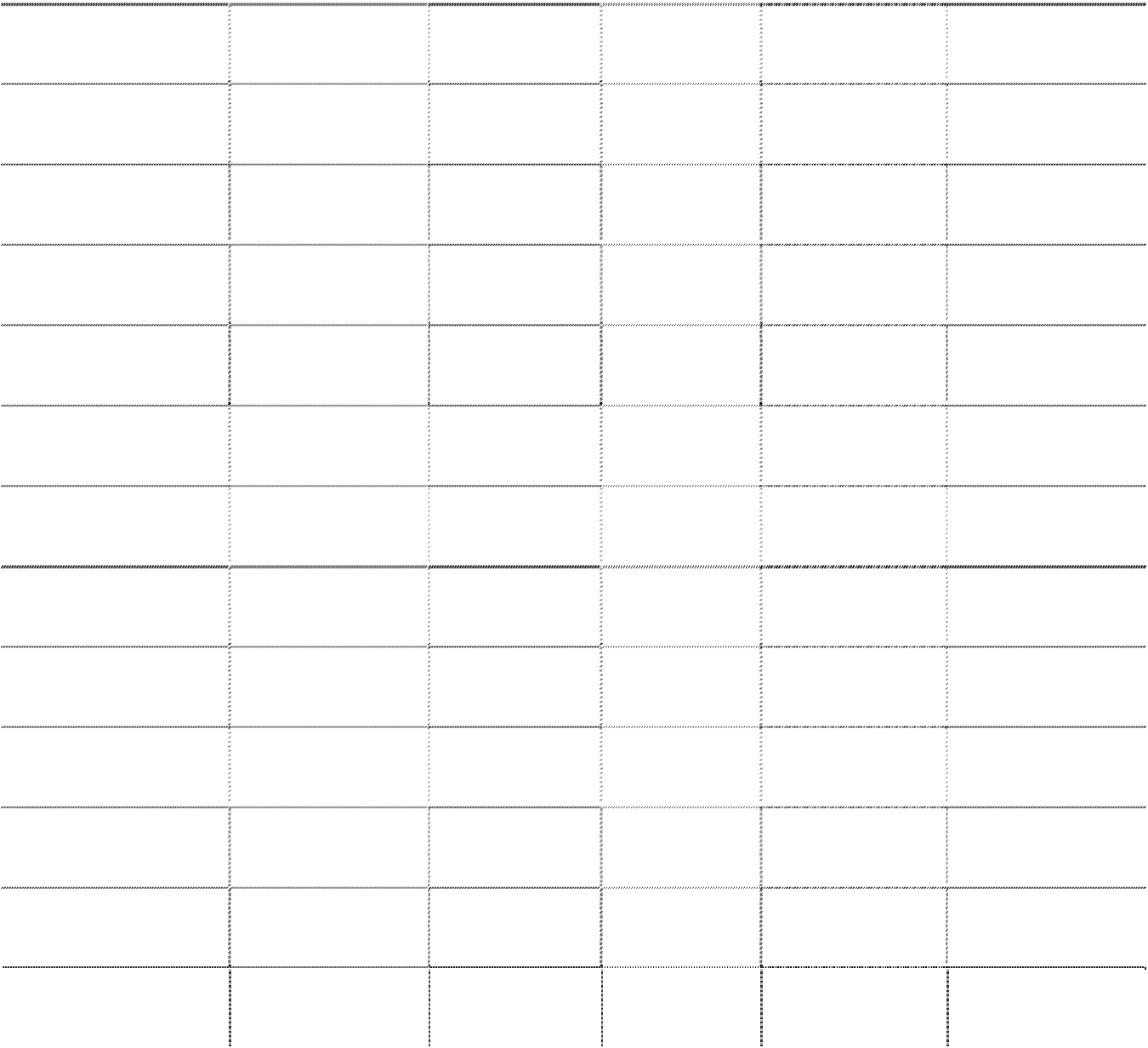


（2） 本公司 2008 年资本化利息 4,040,209.01 元、资本化率 6.8817%。

（3） 截止 2008 年 12 月 31 日,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。

14. 无形资产

（1） 无形资产

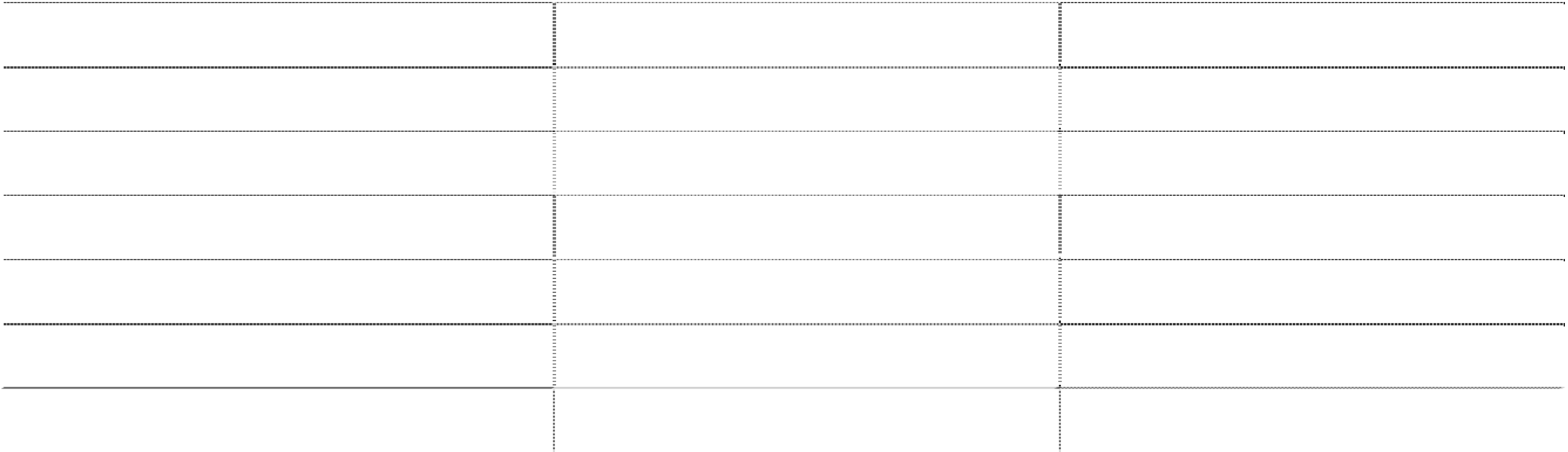


|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目**  **原值** | **土地使用权** | **软件** | **商标权** | **专利技术** | **合计** |
| 2007 年 12 月 31 | 195,448,468. | 6,693,253. | 503,600.0 | 28,168,200. | 230,813,521. |
| 本期增加 | 16,148,682.7 | 1,329,576. |  |  | 17,478,259.2 |
| 本期减少 | 132,800.00 | 44,400.00 |  |  | 177,200.00 |
| 2008 年 12 月 31 | 211,464,350. | 7,978,430. | 503,600.0 | 28,168,200. | 248,114,580. |
| **累计摊销**  2007 年 12 月 31 | 29,128,152.3 | 1,540,441. | 116,865.7 | 7,026,900.0 | 37,812,359.1 |
| 本期摊销 | 4,964,962.17 | 694,957.89 | 55,915.56 | 5,418,177.2 | 11,134,012.8 |
| 本期减少 | 344,800.00 | 44,400.00 |  |  | 389,200.00 |
| 2008 年 12 月 31 | 33,748,314.4 | 2,190,998. | 172,781.3 | 12,445,077. | 48,557,171.9 |
| **账面价值**  2007 年 12 月 31 | 166,320,315. | 5,152,812. | 386,734.2 | 21,141,300. | 193,001,162. |
| 2008 年 12 月 31 | 177,716,036. | 5,787,431. | 330,818.6 | 15,723,122. | 199,557,408. |

（2） 截止 2008 年 12 月 31 日，本公司账面价值 9,677,932.80 元土地使用权的土地使用权证正 在办理中。

（3） 截止 2008 年 12 月 31 日，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。

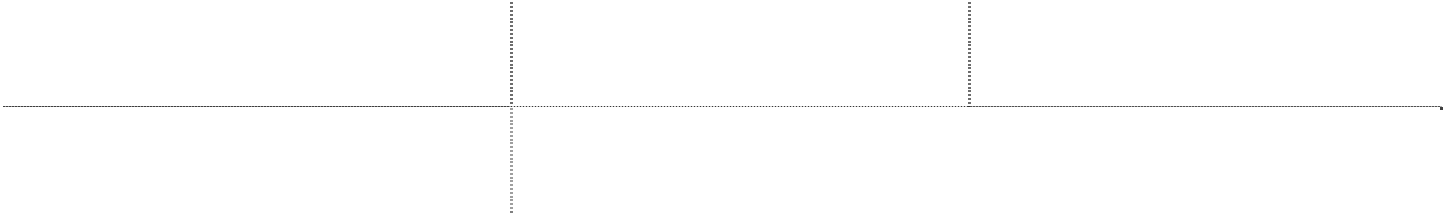
15. 长期待摊费用



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** 沟渠等农田水利基础设施 | **2008 年 12 月 31 日**  507,833.66 | **2007 年 12 月 31 日**  1,195,190.56 |
| 小土方等农田水利基础设施 |  | 275,000.00 |
| 触媒摊销 | 2,036,443.38 | 244,315.54 |
| 租入固定资产改良支出 | 720,000.00 | 1,332,395.30 |
| 储粮物资 | 6,269,846.03 | 5,609,036.90 |
| 其他 | 2,000.00 | 24,000.00 |
| **合计** | 9,536,123.07 | 8,679,938.30 |

16. 递延所得税资产

（1） 已确认递延所得税资产



**项目**

**2008 年 12 月 31 日**

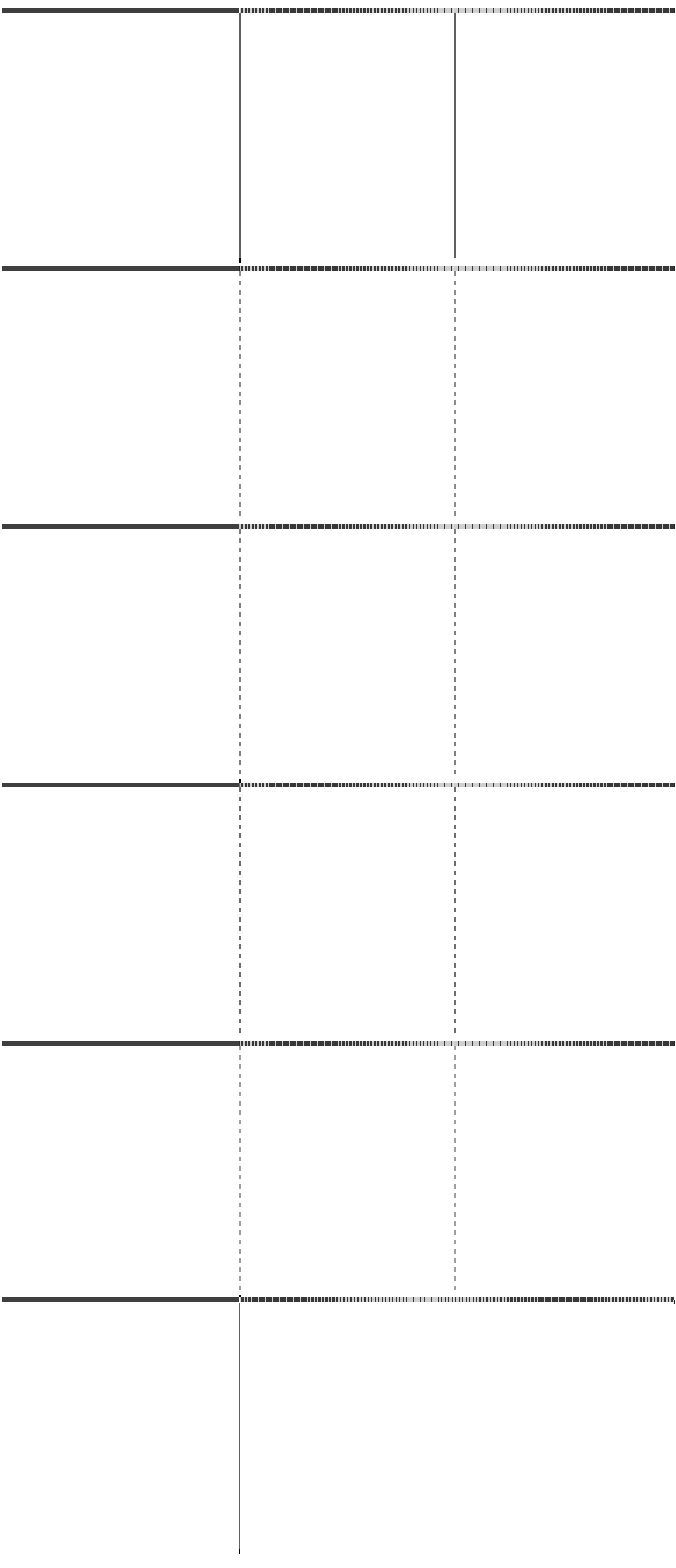
**2007 年 12 月 31 日**

可抵扣暂时性差异之所得税资产

2,737,777.14

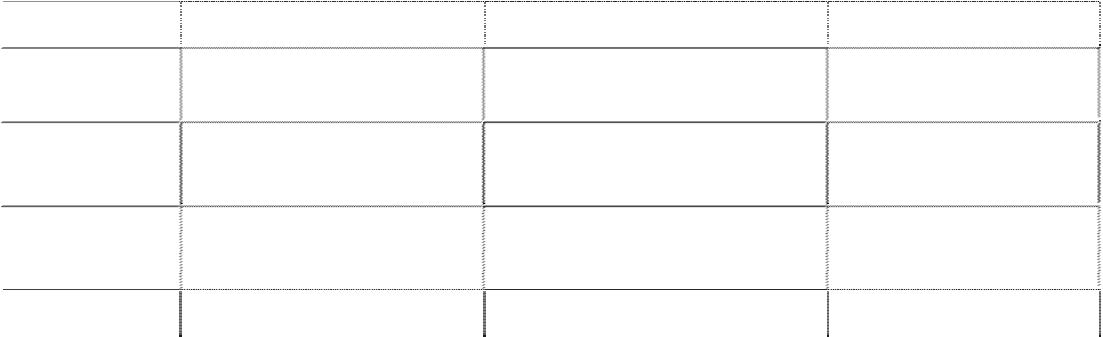
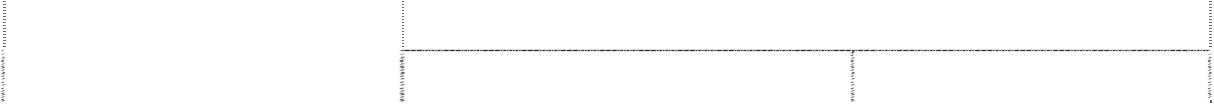
1,314,147.87

（2） 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **可抵扣暂时性差异项目**  坏账准备 | **2008 年 12 月 31 日**  8,957,755.12 | **2007 年 12 月 31 日**  729,859.25 |
| 预提电费 |  | 2,533,378.79 |
| 固定资产减值准备 | 1,993,353.44 | 1,993,353.44 |
| **合计** | 10,951,108.56 | 5,256,591.48 |
| 税率 | 25% | 25% |
| 确认递延所得税资产 | 2,737,777.14 | 1,314,147.87 |

17. 资产减值准备明细表



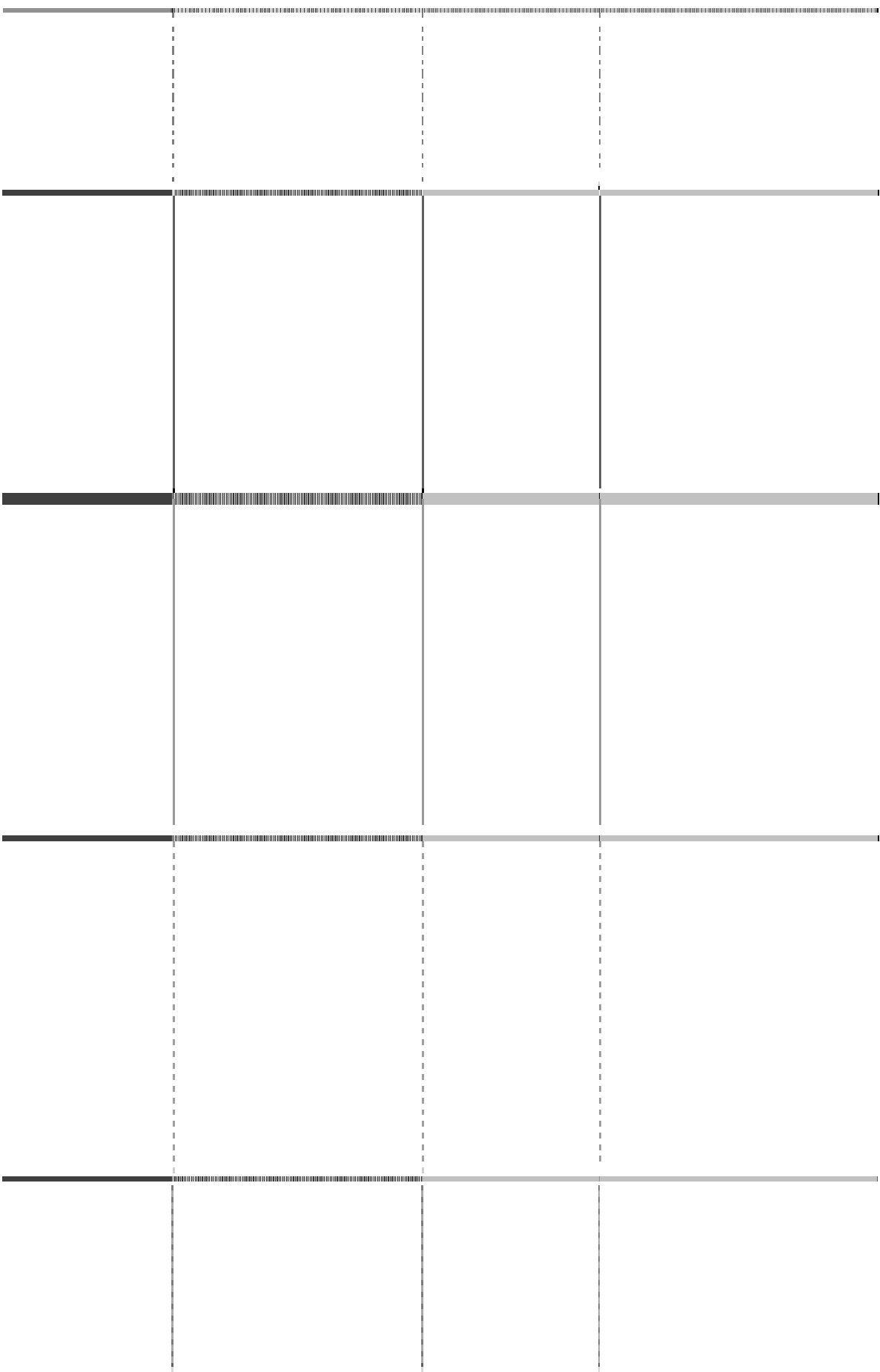
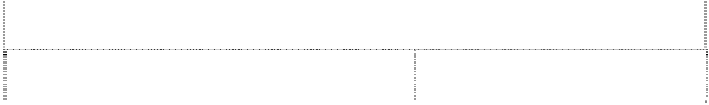
**本年增加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2007 年 12 月 31 日** | **本年计提** | **其他增加** |
| 坏账准备 | 367,794,245.10 | 21,663,088.92 | 172,496.37 |
| 存货跌价准备 | 41,129,196.93 | 72,898,781.58 |  |
| 固定资产减值  准备 | 7,933,545.68 |  |  |
| 在建工程减值  准备 | 55,529.27 |  |  |
| **合计** | 416,912,516.98 | 94,561,870.50 | 172,496.37 |

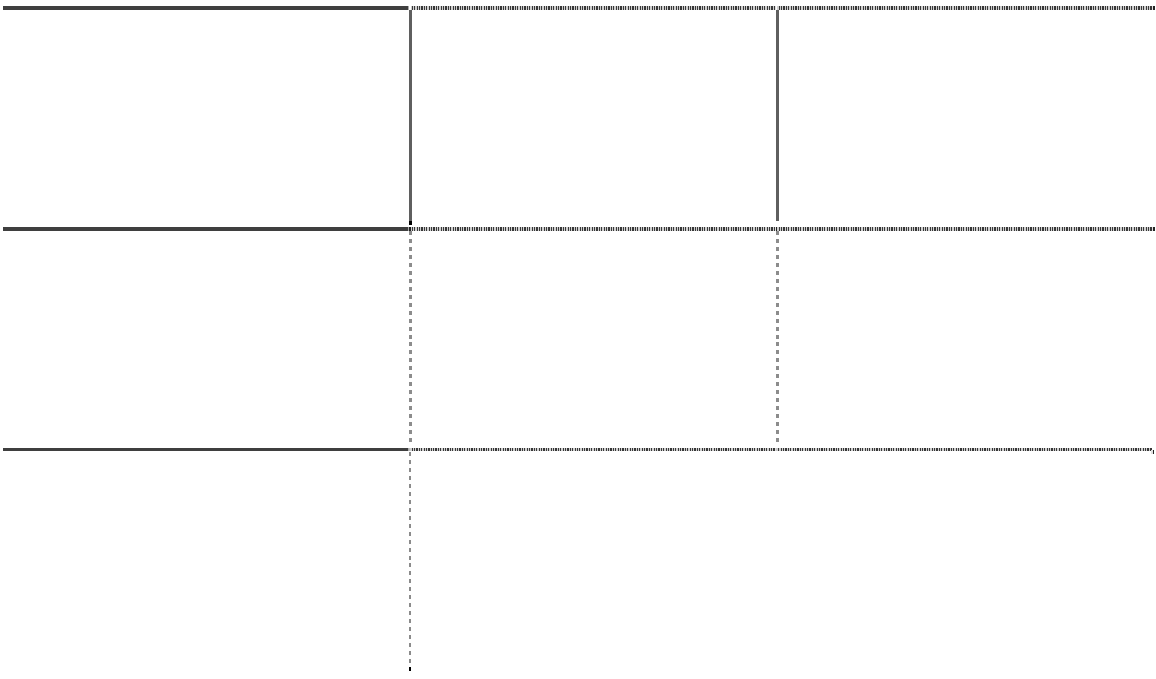
续表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **转销额** | **其他转出** | **2008 年 12 月 31 日** |
| 坏账准备 | 36,298,269.60 |  | 353,331,560.79 |
| 存货跌价准备 | 18,862,418.20 |  | 95,165,560.31 |
| 固定资产减值准  备 | 270,477.00 |  | 7,663,068.68 |
| 在建工程减值准  备 |  | 55,529.27 |  |
| **合计** | 55,431,164.80 | 55,529.27 | 456,160,189.78 |

18. 短期借款



**本年减少**



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **借款类别**  保证借款 | **2008 年 12 月 31 日**  1,840,000,000.00 | **2007 年 12 月 31 日**  2,490,000,000.00 |
| 信用借款 | 799,850,000.00 | 702,256,669.85 |
| **合计** | 2,639,850,000.00 | 3,192,256,669.85 |

保证借款是母公司为子公司麦芽公司、米业公司提供担保的银行借款。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 19. 应付账款  （1） 应付账款 |  | |
| **项目** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| **合计** | 307,697,895.63 | 246,604,206.97 |
| 其中：1 年以上 | 70,147,995.12 | 61,389,622.03 |

（2） 2008 年 12 月 31 日应付账款余额中包含持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款



项 36,262.38 元。

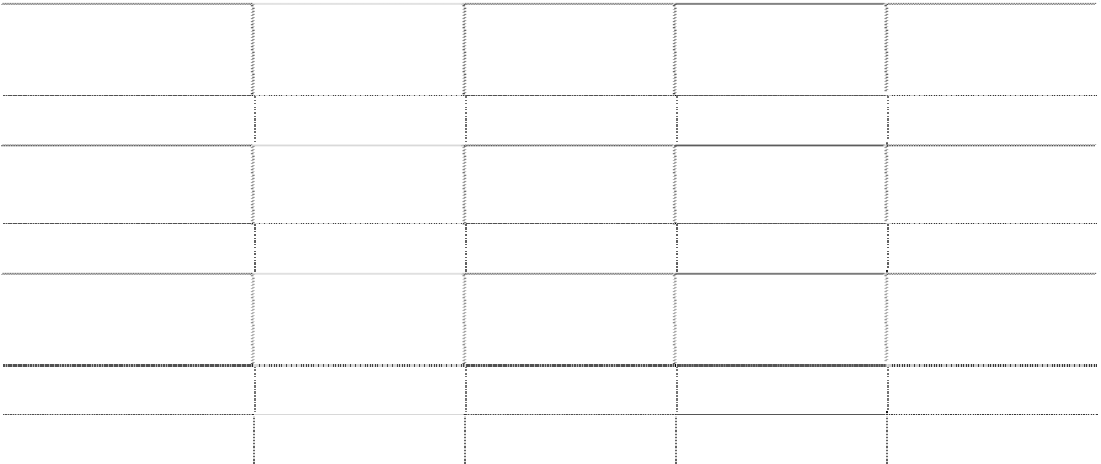
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 20. 预收款项  （1） 预收款项 |  | |
| **项目** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| **合计** | 542,905,253.78 | 384,710,836.72 |
| 其中：1 年以上 | 3,801,326.10 | 9,179,305.10 |

（2） 2008 年 12 月 31 日应付账款余额中包含持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款



项 2,095.45 元。

21. 应付职工薪酬



**项目**

工资(含奖金、津贴 和补贴等) 职工福利费

**2007 年 12 月 31 日**

**本期增加额**

**本期支付额 2008 年 12 月 31 日**

113,760,525.99

267,407,122.02

242,285,034.66

138,882,613.35

295,693.82

13,206,670.33

13,502,364.15

社会保险费

住房公积金 工会经费和职工教 育经费

其他 **合计**

100,424,709.05

197,947,426.35

33,971,440.28

1,121,446.87

131,494,157.58

22,800,503.37

6,182,252.27

17,739,697.97

26,986,608.94

16,684,919.16

14,600,898.46

29,070,629.64

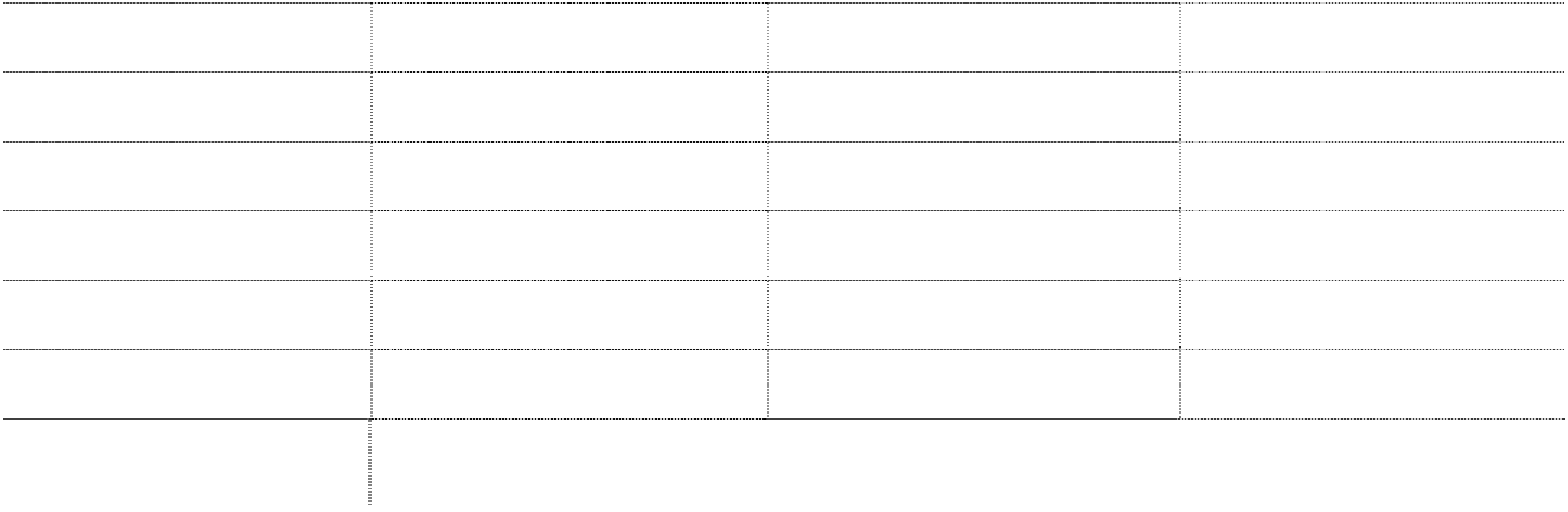
81,817.83 349,592.48

242,670,802.50 451,942,964.94

366,816.71 64,593.60

474,884,792.6 219,728,974.84

22. 应交税费



**税种**

增值税 营业税

城市维护建设税 所得税 个人所得税

其他

**适用税率**

4%、13%、17%

3%、5%

1%、5%、7%

25%

5%-45%

4%、13%、17%

**2008 年 12 月 31 日 2007 年 12 月 31 日**

-252,695,978.51 -237,005,925.56

1,432,490.07 1,946,169.14

886,116.60 1,059,572.35

2,174,679.84 -4,358,035.23

2,628,090.25 2,921,489.78

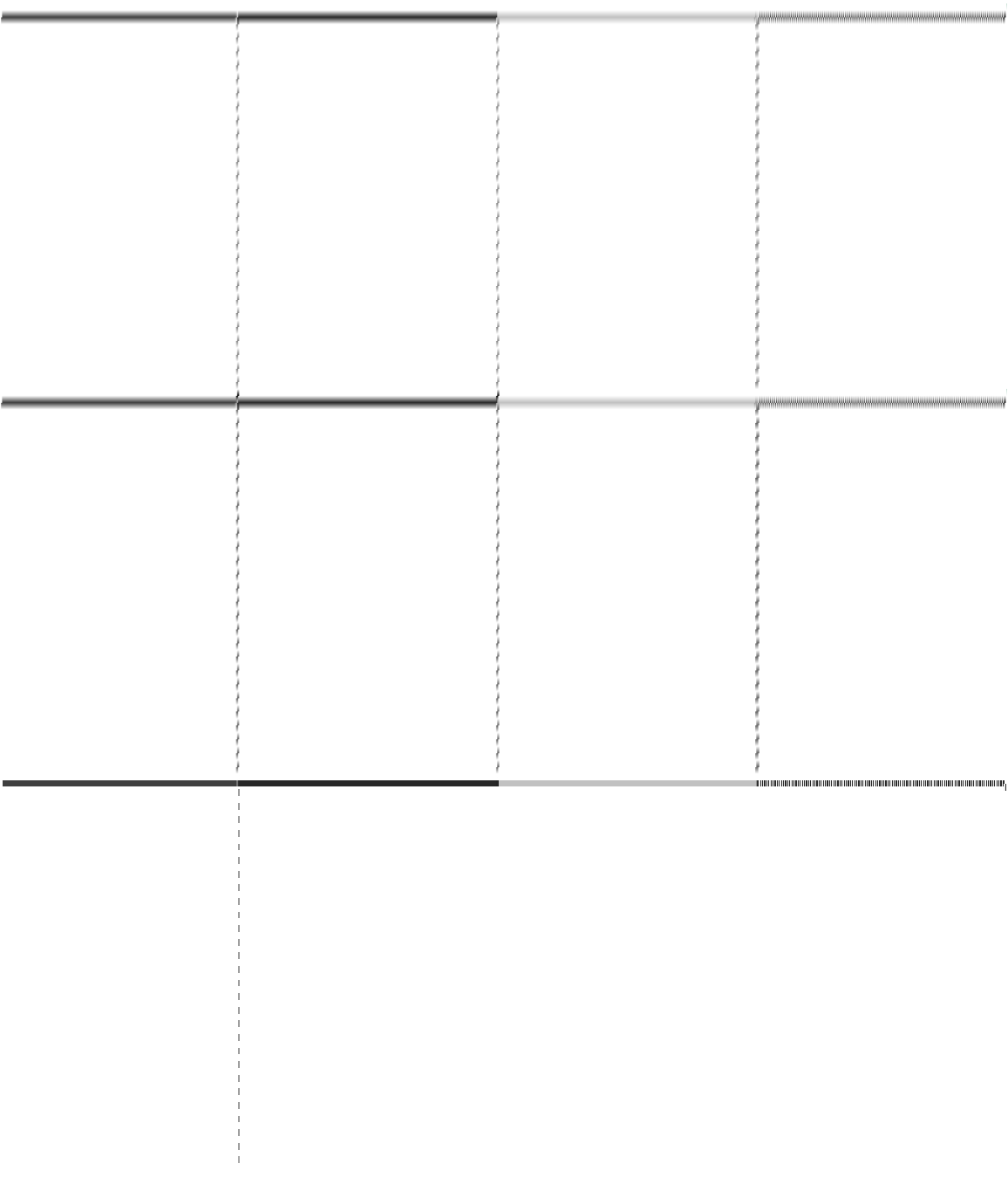
4,050,612.53 2,873,626.68

**合计**

-241,523,989.22

-232,563,102.84

23. 应付利息



**项目**

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**欠付原因**

借款利息

4,248,506.68

6,611,995.47

未到期

应付债券利息

2,789,317.03

801,369.86

未到期

**合计**

7,037,823.71

7,413,365.33

24. 其他应付款

（1） 其他应付款



**项目**

**合计**

其中：1 年以上

**2008 年 12 月 31 日**

907,506,848.10

425,845,643.71

**2007 年 12 月 31 日**

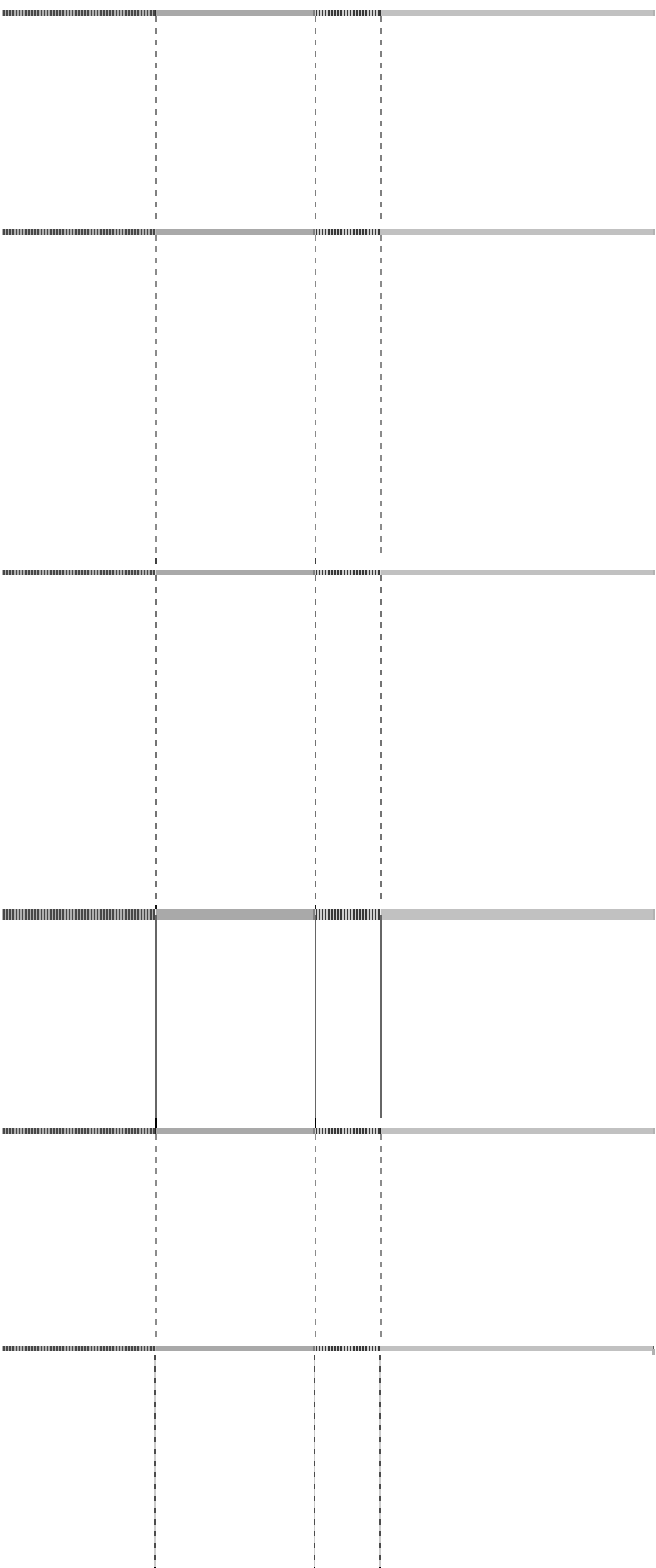
1,037,013,187.06

811,415,148.68

（2） 2008 年 12 月 31 日其他应付款余额中包含持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团

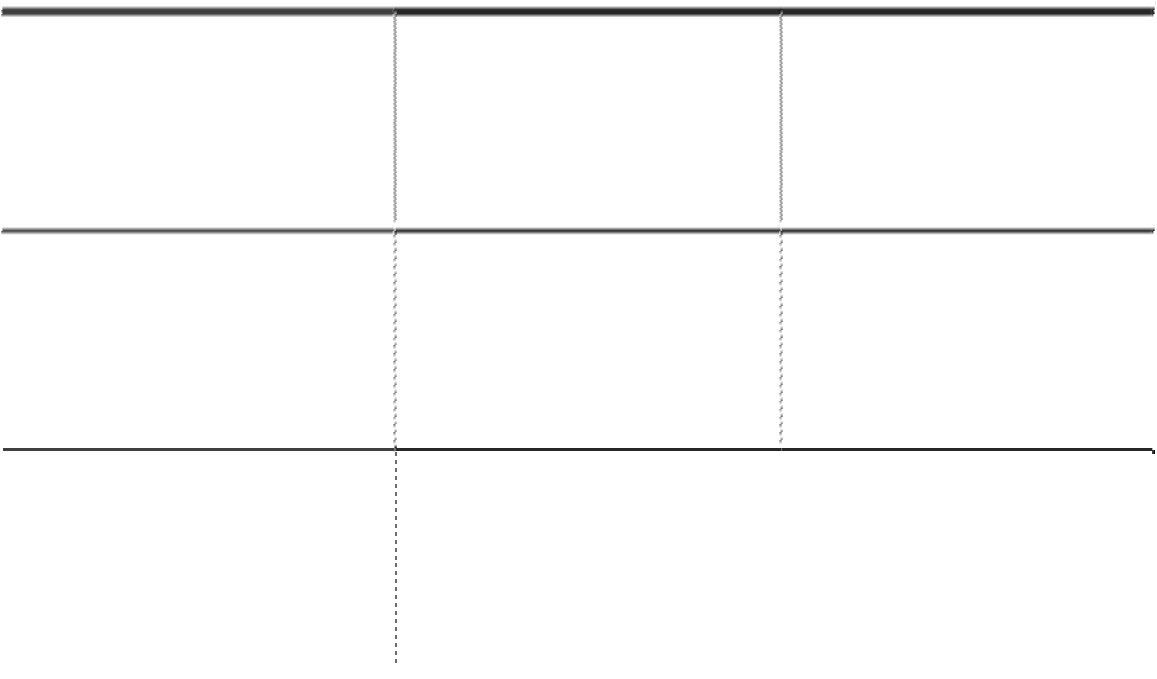
款项 37,772,577.58 元。

（3） 2008 年 12 月 31 日大额其他应付款



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **债权方名称** 风险抵押金  应付家庭农场款 | **欠款金额** 37,071,192.89  68,026,267.30 | **账龄** 1-3 年  1-3 年 | **性质或内容**  管理人员交纳抵押金 预留的用于组织农机具设备更新等基 金 |
| 承包兑现款 | 72,030,775.32 | 1-3 年 | 水利等工程承包给单位或个人应支付  款项 |
| 保证金 | 93,053,586.36 | 1-3 年 | 家庭农场承包经营土地缴纳的保证金 |
| 应付工程款 | 254,103,033.35 | 1-3 年 | 工程款 |
| **合计** | 524,284,855.22 |  |  |

25. 长期借款



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **贷款单位** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| 世界银行借款 | 578,954.93 | 8,503,219.79 |
| 集团公司借款 | 12,406,475.03 | 34,063,907.69 |
| **合计** | 12,985,429.96 | 42,567,127.48 |

26. 应付债券



**债券 种**

**类**

**面值总额**

**期限**

月

19

日至

2012 年 12

月 18日

**发行**

**金额** 按面

值 100

元平价

发行

**2008 年 12 月 31**

**日**

**2007 年 12 月 31 日**

可转换

公司债 1,500,000,000.00

券

2007 年 12

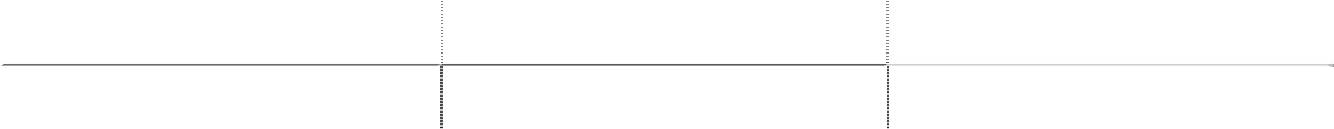
850,194,962.07 1,204,662,630.22

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 2008 年 12 月 31 日，上述可转债中已有

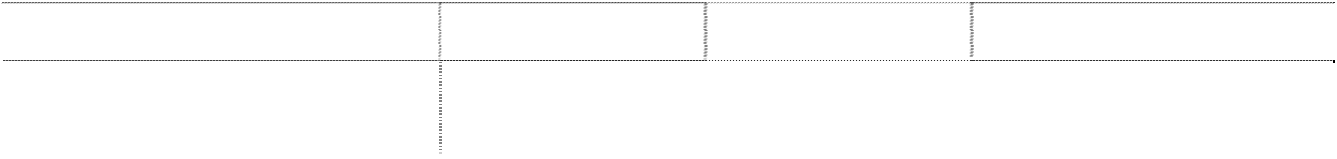
491,771,000 元转为本公司 42,015,587 股股份。

27. 长期应付款



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** |
| 日棉借款 | 137,271.31 | 137,271.31 |

28. 其他非流动负债

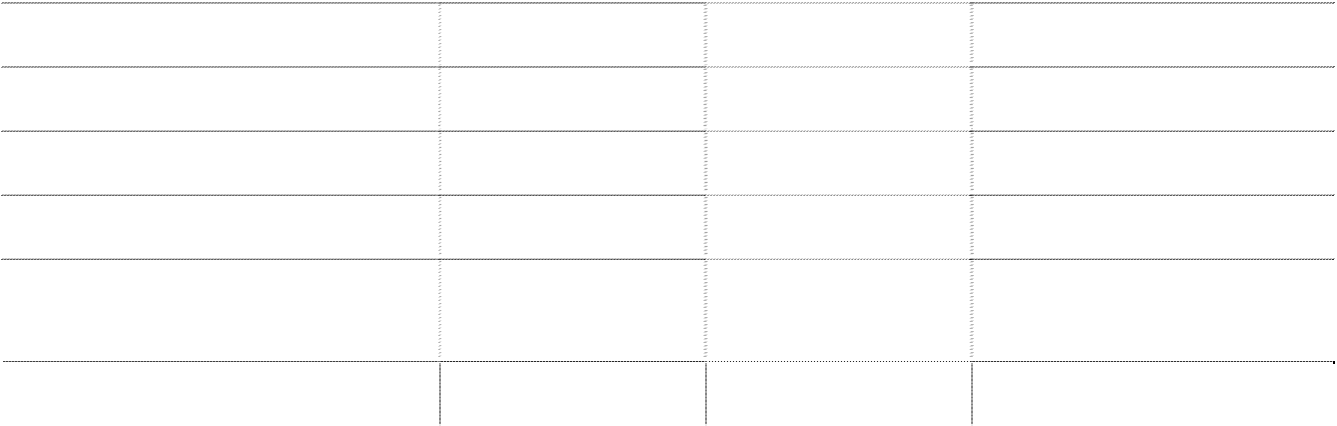


**拨款单位**

**2008 年 12 月 31 日2007 年 12 月 31 日**

**内容或用途**

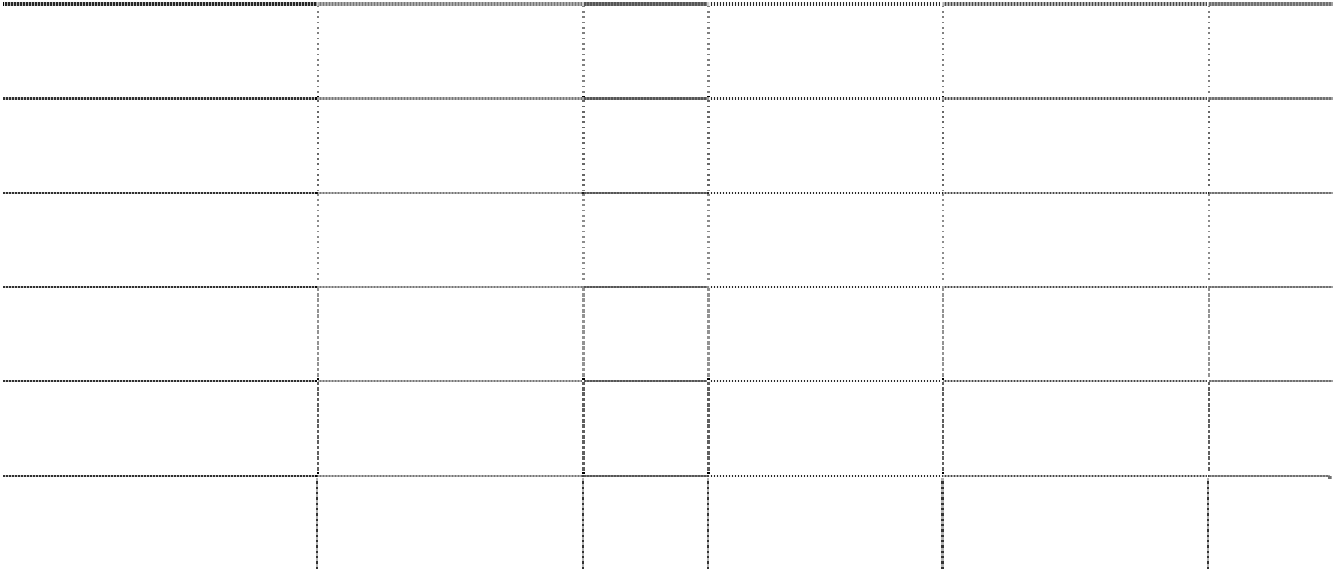
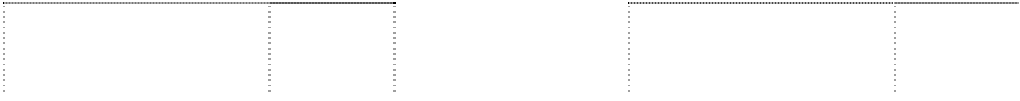
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中央及地方财政国债资金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 纸业节水型生产线项目 米业烘干炉技术改造拨 |
| 中央财政预算 | 6,300,000.00 | 6,300,000.00 | 款 |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 黑龙江省农垦总局 353,200.00 | 353,200.00 | 高新技术产业信息化产  业 |
| 黑龙江省农垦总局科技局 30,000.00 | 30,000.00 | 寒地水稻优质高效技术 |
| 黑龙江省农垦总局科技局 24,122.98 | 24,122.98 | 国家食品安全关键技术 |
| 黑龙江省农垦总局科技局 8,937.00 | 8,937.00 | 米糠纤维及营养素 |
| 黑龙江省农垦总局 696.50 | 696.50 | 稻壳发电 |
| 黑龙江省财政局 231,869.89 |  | 脱脂米糠综合深加工(米  糠蛋白) |
| **合计** 12,948,826.37 | 12,716,956.48 |  |
| 29. 股本 |  |  |
| **2007 年 12 月 31 日** |  | **2008 年 12 月 31 日** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 482,400,000.00 | 29.52 | 123,730,187. | 606,130,187.00 | 36.16 |
| 1,634,292,000. | 100.00 | 42,015,587.0 | 1,676,307,587. | 100.00 |

（1）根据本公司股权分置改革及定向回购方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，有 限售条件的流通股 81,714,600 股于 2008 年 1 月 27 日上市流通。



**股东名称/类别**

**本年变动**

国家持有股

**有限售条件股份合**

无限售条件股份 人民币普通股

**无限售条件股份合**

**股份总额**

**金额**

1,151,892,000.

1,151,892,000.

**比例 金额 比例**

70.48 -81,714,600. 1,070,177,400. 63.84

70.48 -81,714,600. 1,070,177,400. 63.84

482,400,000.00

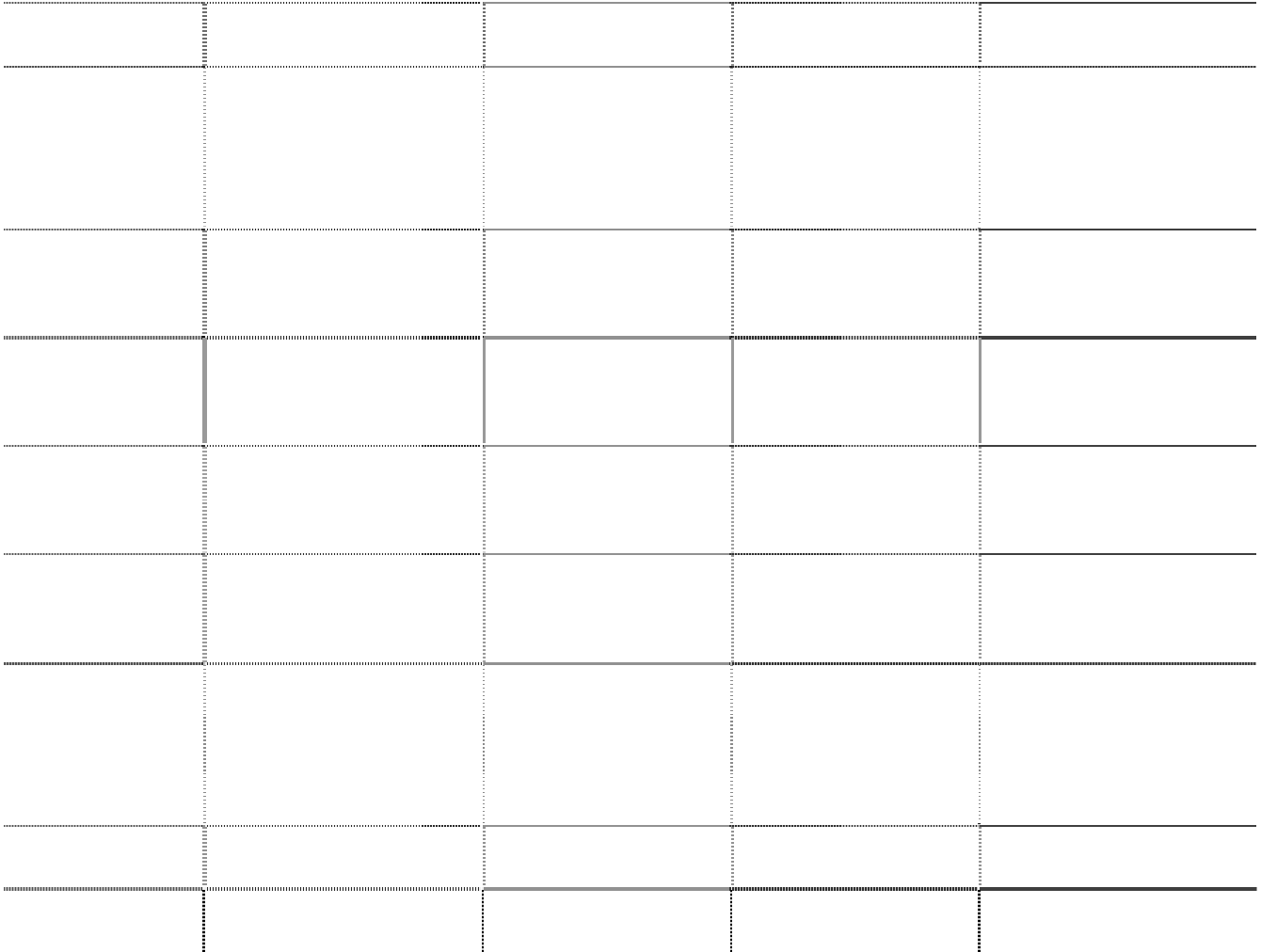
29.52

123,730,187.

606,130,187.00

36.16

（2）人民币普通股其他增加详见注释八、26。 30. 资本公积



**项 目**

股本溢价

其 中：同 一控制下企 业合并

其他资本公 积

其中:长期 股权投资

关 联 交易差价

可 转 债 权益成份

接 受 捐赠非现金 资产准备

**2007 年 12 月 31 日 本年增加 本年减少 2008 年 12 月 31 日**

1,025,384,016.31 452,530,540.74 53,493,938.50 1,424,420,618.55

51,220,000.00

51,220,000.00

309,690,739.08

4,878,446.05

85,664,011.74

228,905,173.39

7,032,115.75

4,878,446.05

11,910,561.80

19,255,305.00

19,255,305.00

261,291,402.32

85,664,011.74

175,627,390.58

838,873.50

838,873.50

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 其他 | 21,273,042.51 |  |  | 21,273,042.51 |
| **合计** |  | 1,335,074,755.39 | 457,408,986.79 | 139,157,950.24 | 1,653,325,791.94 |

资本公积-股本溢价 2008 年增加的主要原因为：

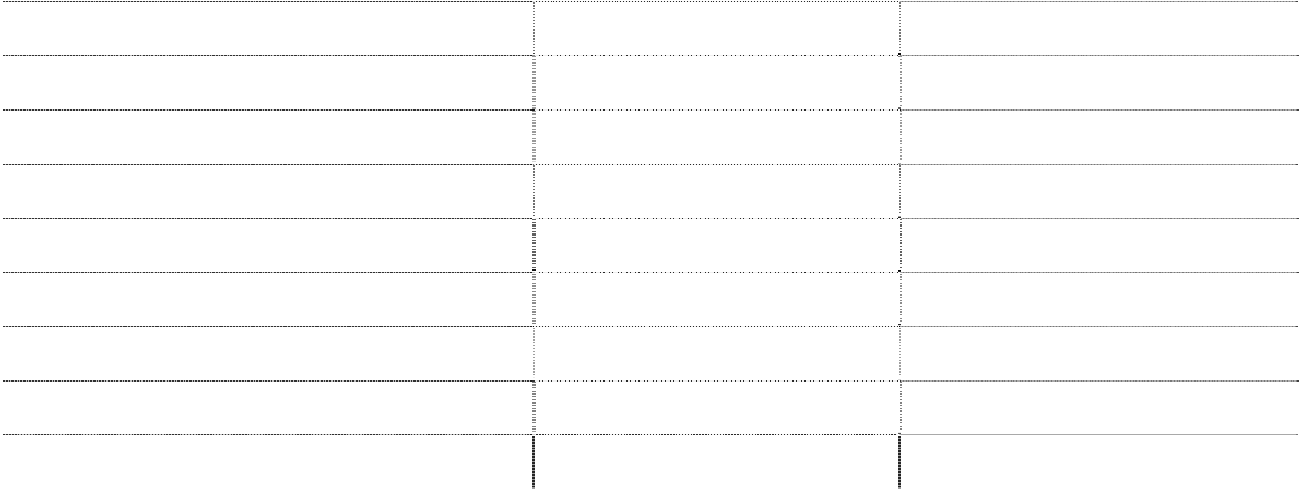
（1）可转换公司债券本期开始转股，转股时的溢价部分计入本项目；

（2）由于本期转股和摊销，将可转债权益成分从其他资本公积项目调整到本项目中。 31. 盈余公积



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** 法定盈余公积 | **2007 年 12 月 31 日**  499,365,984.05 | **本年增加** 61,268,217.68 | **本年减少** | **2008 年 12 月 31 日**  560,634,201.73 |
| 任意盈余公积 | 82,449,762.31 | 30,634,108.84 |  | 113,083,871.15 |
| **合计** | 581,815,746.36 | 91,902,326.52 |  | 673,718,072.88 |
| 32. 未分配利润 | | | | |
| **项目** | | **2008 年 12 月 31 日** | | **2007 年 12 月 31 日** |
| **上年年末金额** | | 676,527,842.53 | | 667,054,166.27 |
| 加：年初未分配利润调整数 | |  | | 5,523,847.32 |
| **本年年初金额** | | 676,527,842.53 | | 672,578,013.59 |
| 加：本年净利润 | | 588,060,813.52 | | 536,819,977.40 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 61,268,217.68 | | 52,357,981.64 |
| 提取任意盈余公积 | | 30,634,108.84 | | 26,178,990.82 |
| 应付普通股股利 | | 444,527,424.00 | | 454,333,176.00 |
| **本年年末金额** | | 728,158,905.53 | | 676,527,842.53 |
| 其中：拟分配现金股利 | | 459,308,278.84 | | 444,527,424.00 |

2008 年 5 月 13 日，本公司 2007 年度周年股东大会通过有关 2007 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，以股本 1,634,292,000 股为基 数，向全体股东派发现金红利每股股派 0.272 元（含税）。



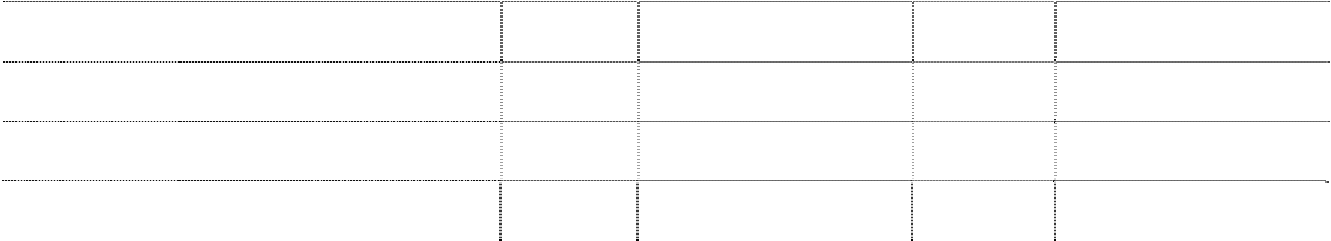
2009 年 4 月 21 日，本公司第四届董事会第十六次会议通过有关 2008 年度利润分配预案，根据公

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，以 2008 年 12 月 31 日总股本

1,676,307,587 股为基数，向全体股东派发现金红利每股派 0.274 元（含税），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 2008 年度利润分配预案尚需 经股东大会批准。

33. 少数股东权益



**子公司名称**

**2008 年 12 月 31 日**

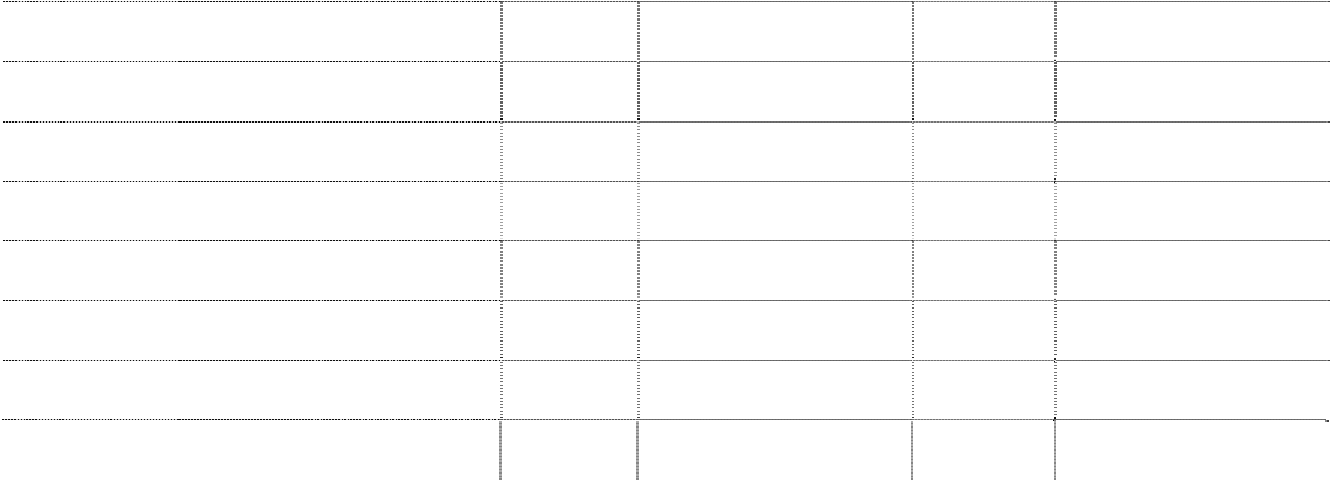
**2007 年 12 月 31 日**

**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% | -506,038.28 | 40.00% | 929,686.62 |
| 虎林市北大荒米业有限公司 | 7.69% | 301,251.55 | 7.69% | 301,251.55 |
| 江苏北大荒米业有限公司 | 30.00% | 9,190,702.75 | 30.00% | 9,042,752.72 |
| 上海北奉食品有限公司 | 5.33% | 644,925.47 | 5.33% | 814,421.97 |

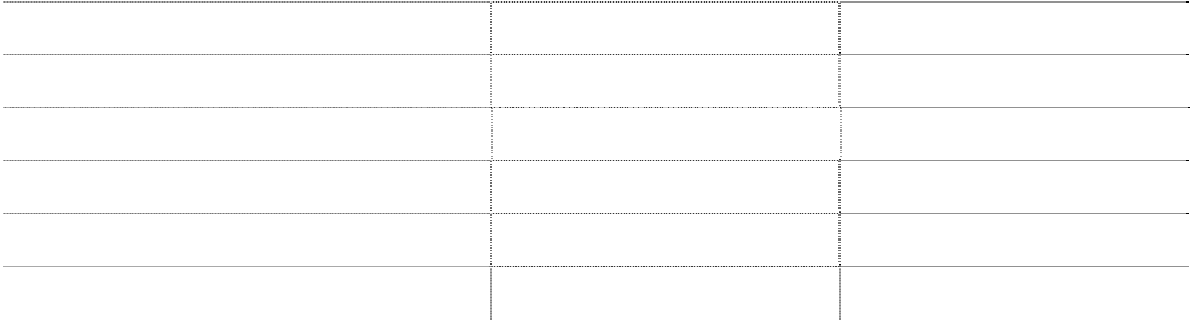
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 西安北大荒米业有限公司 | 58.00% | 1,276,842.42 | 58.00% | 2,841,554.82 |
| 呼伦贝尔市红海种业科技公司 | 50.00% | 719,321.38 | 60.00% | 909,436.58 |
| 黑龙江国能生物质能源科技公司 |  |  | 10.00% | 500,000.00 |
| 哈尔滨龙垦麦芽有限公司 | 41.56% | 134,665,252.07 | 48.78% | 151,386,172.50 |
| 黑龙江省北大荒米业有限公司 | 1.45% | 8,625,572.51 | 1.45% | 8,378,621.96 |
| 黑龙江北大荒纸业有限责任公司 | 10.04% | 6,565,356.99 | 10.04% | 6,904,325.35 |
| 北大荒希杰食品科技有限公司 | 49.00% | 20,365,735.49 |  |  |
| 北大荒鑫都房地产开发有限公司 | 40.00% | 20,004,133.20 |  |  |
| **合计** |  | 201,853,055.55 |  | 182,008,224.07 |

34. 营业收入、营业成本

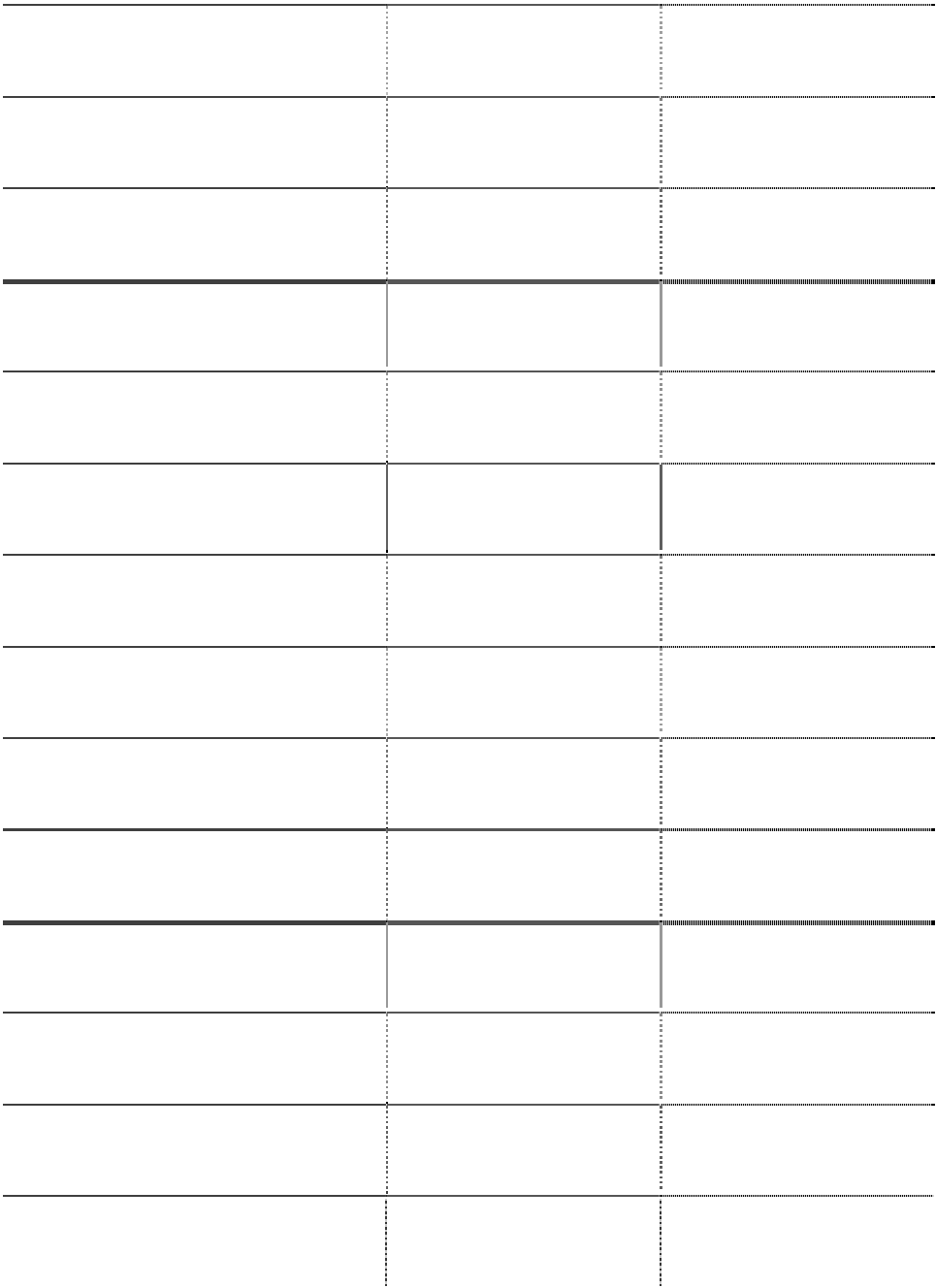


|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1） 营业收入、营业成本 |  | |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** |
| 主营业务收入 | 5,270,878,684.09 | 5,161,702,877.52 |
| 其他业务收入 | 339,146,469.16 | 272,500,875.27 |
| **合计** | 5,610,025,153.25 | 5,434,203,752.79 |
| 主营业务成本 | 3,592,773,605.93 | 3,511,461,165.59 |
| 其他业务成本 | 293,754,316.08 | 253,272,959.12 |
| **合计** | 3,886,527,922.01 | 3,764,734,124.71 |

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生产承包费收入的金额。



（2） 按产品类别列示主营业务收入和成本



**项目**

**主营业务收入**

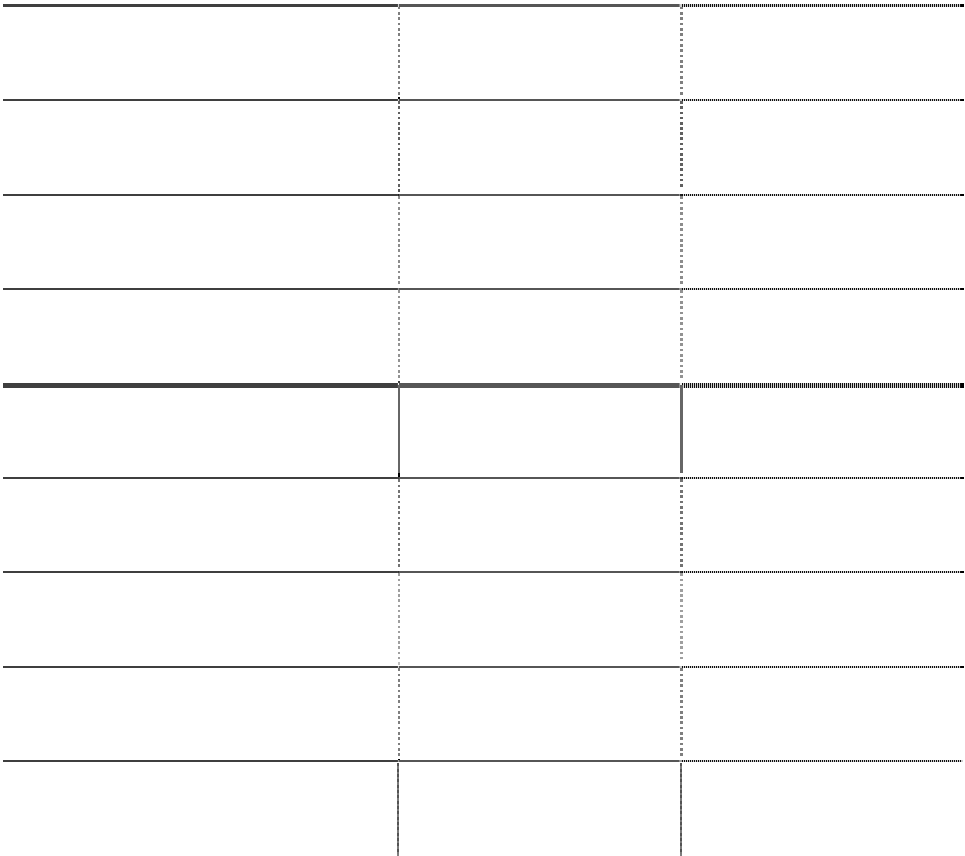
**2008 年度**

**2007 年度**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 土地承包费收入 | 1,292,959,902.27 | 1,209,523,112.18 |
| 农产品销售 | 2,883,590,405.77 | 2,729,194,940.64 |
| 化肥销售 | 315,586,282.75 | 250,508,383.14 |
| 甲醇销售 | 199,714,139.17 | 170,129,277.91 |
| 麦芽销售 | 375,546,301.67 | 620,185,342.17 |
| 纸类销售 | 203,481,652.46 | 182,161,821.48 |
| **合计** | 5,270,878,684.09 | 5,161,702,877.52 |
| **主营业务成本** |  |  |
| 土地承包费成本 |  |  |
| 农产品销售 | 2,593,790,601.74 | 2,461,494,841.92 |
| 化肥销售 | 286,748,102.08 | 213,083,414.30 |
| 甲醇销售 | 157,053,640.11 | 149,563,508.55 |
| 麦芽销售 | 385,457,426.24 | 538,416,559.58 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 纸类销售 | 169,723,835.76 | 148,902,841.24 |
| **合计** | 3,592,773,605.93 | 3,511,461,165.59 |
| **主营业务毛利** |  |  |
| 土地承包费毛利 | 1,292,959,902.27 | 1,209,523,112.18 |
| 农产品销售 | 289,799,804.03 | 267,700,098.72 |
| 化肥销售 | 28,838,180.67 | 37,424,968.84 |
| 甲醇销售 | 42,660,499.06 | 20,565,769.36 |
| 麦芽销售 | -9,911,124.57 | 81,768,782.59 |
| 纸类销售 | 33,757,816.70 | 33,258,980.24 |
| **合计** | 1,678,105,078.16 | 1,650,241,711.93 |

（3） 本年公司前五名客户销售收入总额 1,008,480,978.78 元，占 2008 年全部销售收入总额的 17.98%。

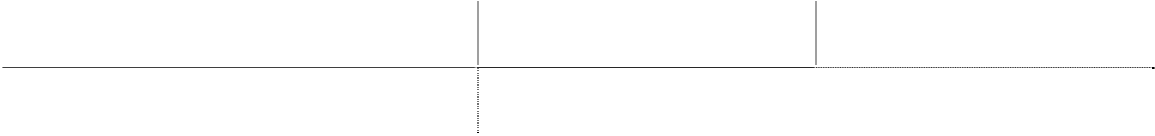


35. 营业税金及附加



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** 营业税 | **计缴基数** 应税收入 | **计缴比例** 3%，5% | **2008 年度**  457,124.66 | **2007 年度**  293,292.45 |
| 城市维护建设税 | 流转税 | 1%、5%、7% | 1,339,164.00 | 1,019,786.41 |
| 教育费附加 | 流转税 | 1%、1.5%、2%、3% | 1,275,265.64 | 764,902.61 |
| 其他 |  |  | 145,201.15 | 15,949.48 |
| **合计** |  |  | 3,216,755.45 | 2,093,930.95 |

36. 管理费用



**项目**

**2008 年度**

**2007 年度**

**合计**

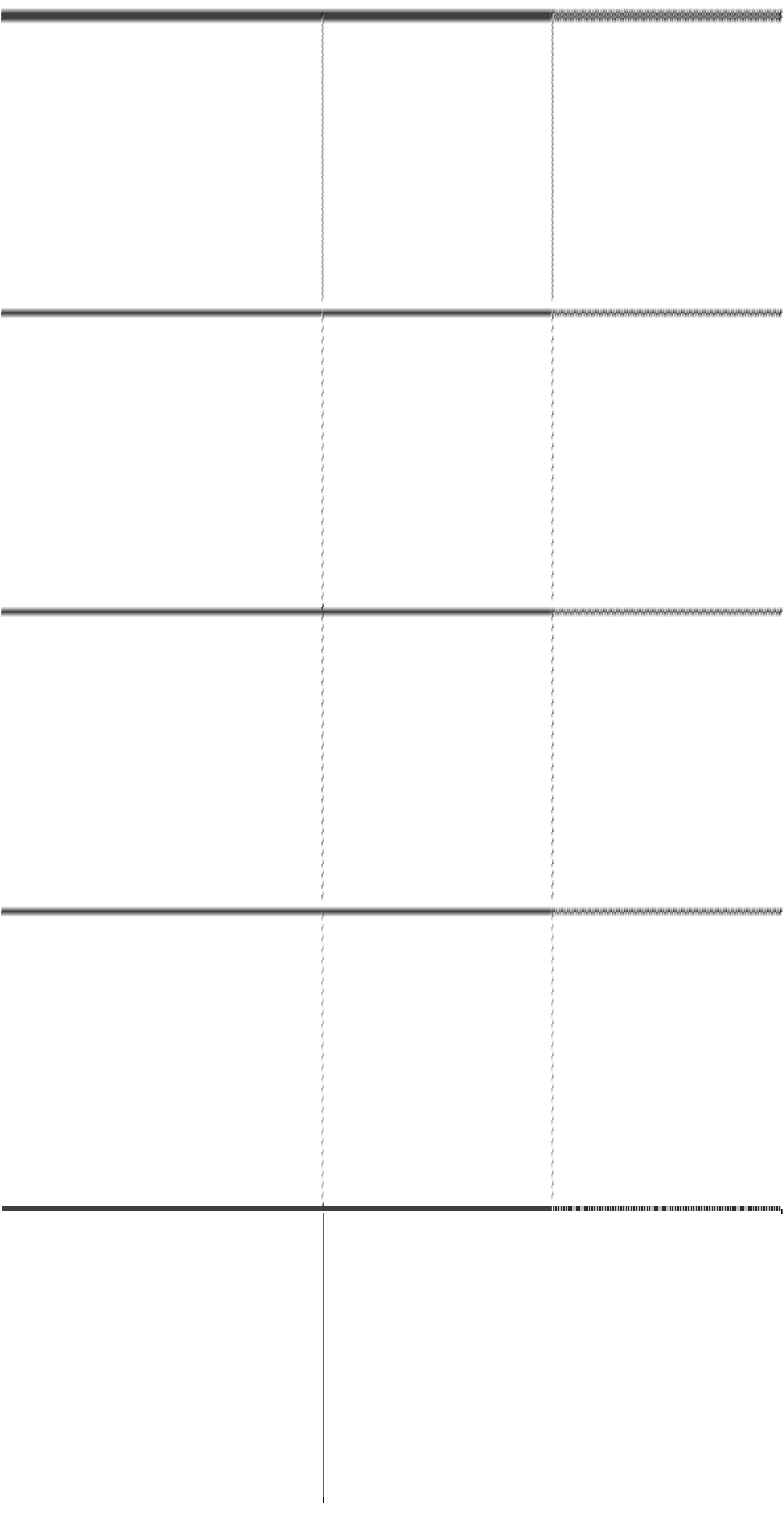
777,799,248.53

616,076,938.98

2008 年管理费用比上年增加较多，其原因是：2007 年福利费余额冲回 69,543,230.94 元，以及

2008 年职工薪酬有所提高。

37. 财务费用



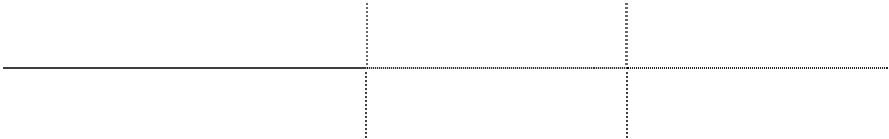
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目**  利息支出 | **2008 年度**  181,688,754.10 | **2007 年度**  205,460,401.38 |
| 减：利息收入 | 28,053,918.21 | 20,866,503.57 |
| 加：汇兑损失 | -5,776,933.22 | -1,571,291.58 |
| 金融机构手续费 | 2,254,511.81 | 602,803.41 |
| **合计** | 150,112,414.48 | 183,625,409.64 |

2008 年度财务费用比上年减少，其原因是：2007 年底可转债募集资金到位后，本公司 2008 年减 少了对外借款，相应的利息支出有所减少。

38. 资产减值损失



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目**  坏账准备 | **2008 年度**  21,663,088.92 | **2007 年度**  106,752,602.39 |
| 存货跌价准备 | 72,898,781.58 | 16,366,978.64 |
| 固定资产减值准备 |  | 1,966,205.70 |
| 在建工程减值准备 |  | 230,400.00 |
| **合计** | 94,561,870.50 | 125,316,186.73 |
| 39. 公允价值变动收益 |  |  |



**项目**

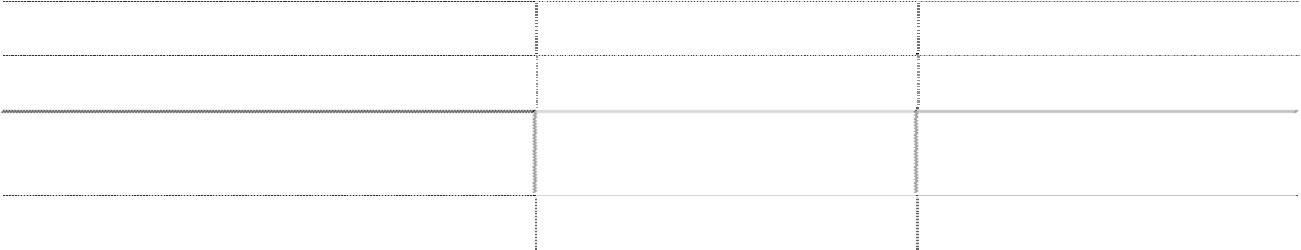
交易性金融资产

**2008 年度**

495,000.00

**2007 年度**

本项目为本公司进行大豆期货投资的公允价值变动。 40. 投资收益



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** 权益法核算的长期股权投资收益 | **2008 年度**  1,026,802.44 | **2007 年度**  -650,762.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,105,334.74 | -9,642.90 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收  益 | -2,759,574.00 |  |
| **合计** | -2,838,106.30 | -660,405.74 |

41. 营业外收入

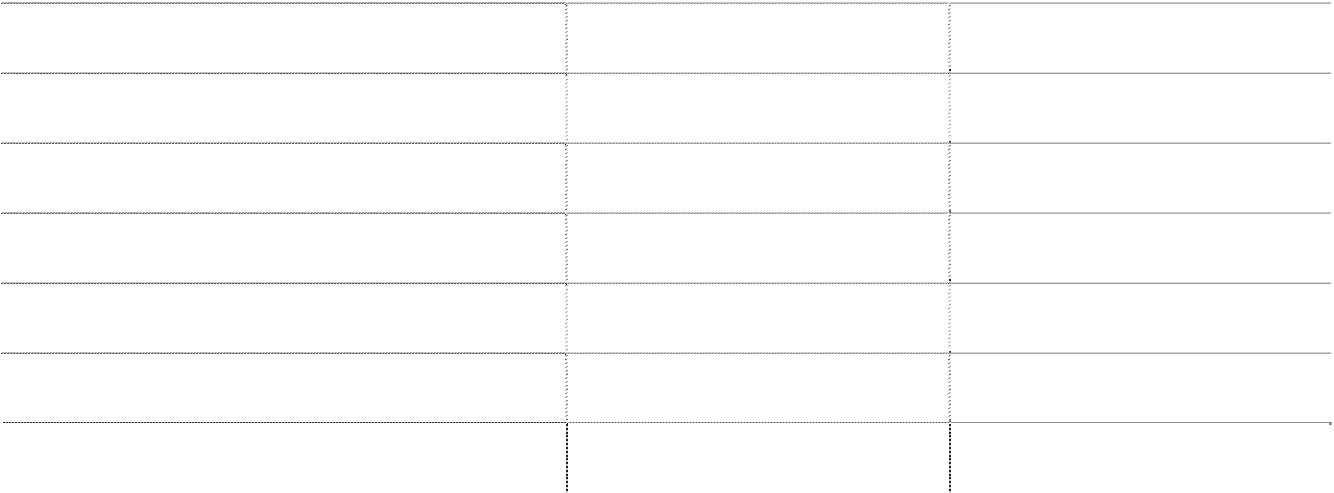


|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** |
| 债务重组收益\* | 40,000,000.00 |  |
| 运费补贴 | 18,937,928.47 |  |
| 增值税返还 | 9,693,395.94 | 9,296,022.85 |
| 非流动资产处置利得 | 2,306,222.86 | 1,722,494.91 |
| 罚款收入 | 1,390,373.90 | 56,250.00 |
| 土地使用税、房产税返还 |  | 1,350,000.00 |
| 其他 | 10,086,665.17 | 12,700,470.44 |
| **合计** | 82,414,586.34 | 25,125,238.20 |

\*根据 2008 年 12 月 2 日本公司之子公司麦芽公司与黑龙江省农垦总局红兴隆分局签订的债务重组

协议，黑龙江省农垦总局红兴隆分局豁免麦芽公司 4000 万债务。

42. 营业外支出

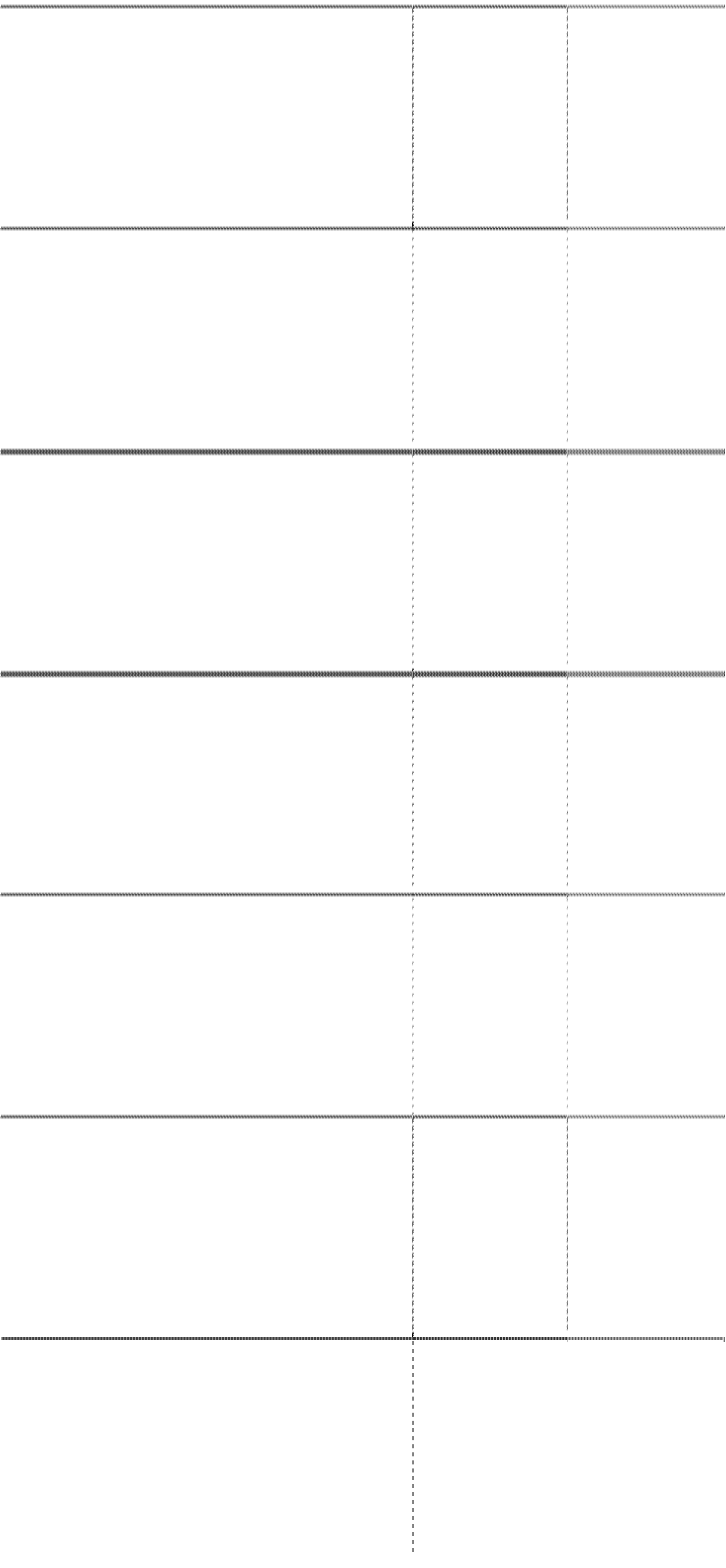


|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** 非流动资产处置损失 | **2008 年度**  2,853,804.75 | **2007 年度**  1,517,416.15 |  |
| 捐赠支出 | 2,583,667.28 | 383,600.00 |
| 赔偿金 | 807,733.16 | 1,667,538.77 |
| 罚款支出 | 827,402.95 | 742,860.98 |
| 防汛抢险支出 |  | 742,112.40 |
| 其他 | 1,574,981.90 | 352,510.94 |
| **合计** | 8,647,590.04 | 5,406,039.24 |
| 43. 所得税费用 |  |  |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** | |
| 当期所得税费用 | 10,255,549.02 | 665,771.06 | |
| 递延所得税费用 | -1,423,629.27 | 1,989,389.50 | |
| **合计** | 8,831,919.75 | 2,655,160.56 | |

44. 现金流量表

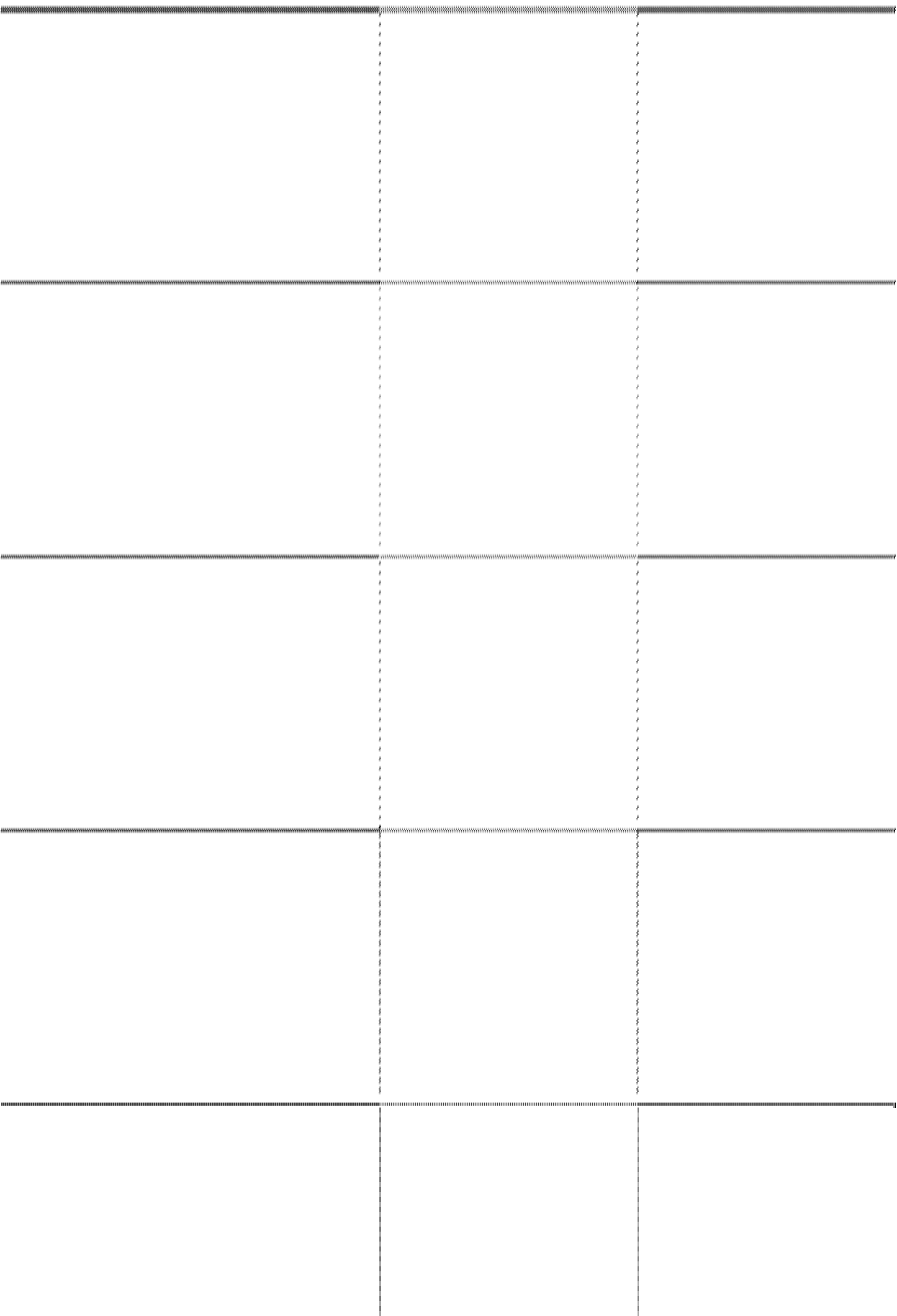


（1） 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括：



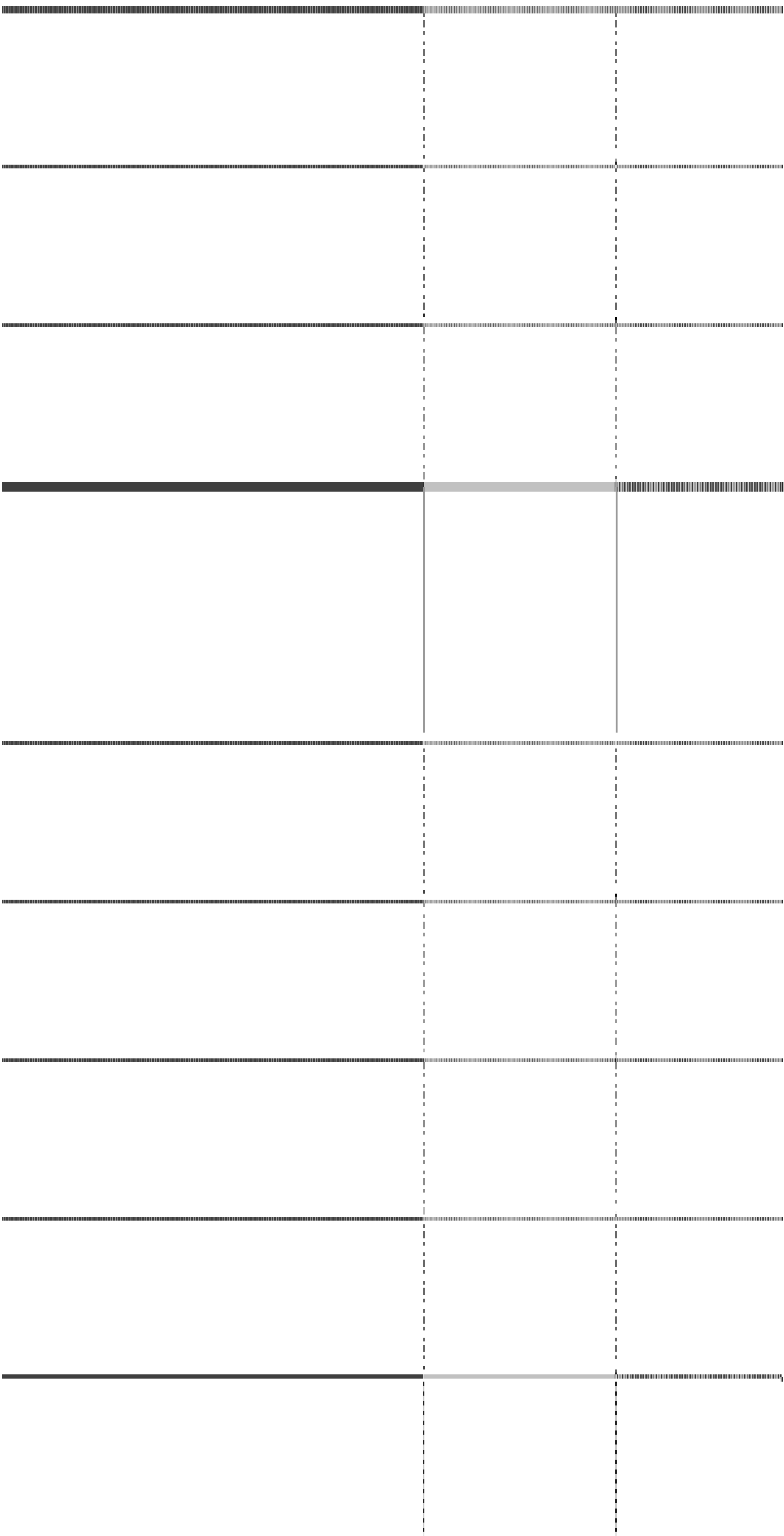
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目**  现金 | **2008年度**  999,861,239.28 | **2007年度**  1,885,008,205.09 |
| 其中：库存现金 | 813,733.55 | 7,834,032.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 991,997,895.73 | 1,877,174,172.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  现金等价物 | 7,049,610.00 |  |
| 期末现金和现金等价物余额  其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 999,861,239.28 | 1,885,008,205.09 |

（2） 收到/支付的其他与经营/筹资/投资活动有关的现金 1） 收到的其他与经营活动有关的现金



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** |
| 往来款 | 72,889,576.85 | 326,978,535.10 |
| 农时保证金 |  | 20,380,988.93 |
| 利息收入 | 28,053,918.21 | 20,866,503.57 |
| 其他 | 7,194,450.21 | 22,345,571.17 |
| **合计** | 108,137,945.27 | 390,571,598.77 |
| 2） 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** |
| 往来款 | 347,937,097.94 | 312,025,552.54 |
| 差旅费 | 51,833,157.57 | 10,726,149.20 |
| 办公费 | 17,815,564.25 | 17,807,337.06 |
| 业务招待费 | 17,496,060.24 | 14,072,097.86 |
| 晒场和农具场补贴 | 43,636,933.13 | 21,604,651.76 |
| 返还订金 |  | 1,650,000.00 |
| 风险理赔款 |  | 5,555,810.30 |
| 保函保证金 | 14,033,350.31 |  |
| 其他 | 110,932,636.05 | 96,870,869.64 |
| **合计** | 603,684,799.49 | 480,312,468.36 |

（3） 合并现金流量表补充资料



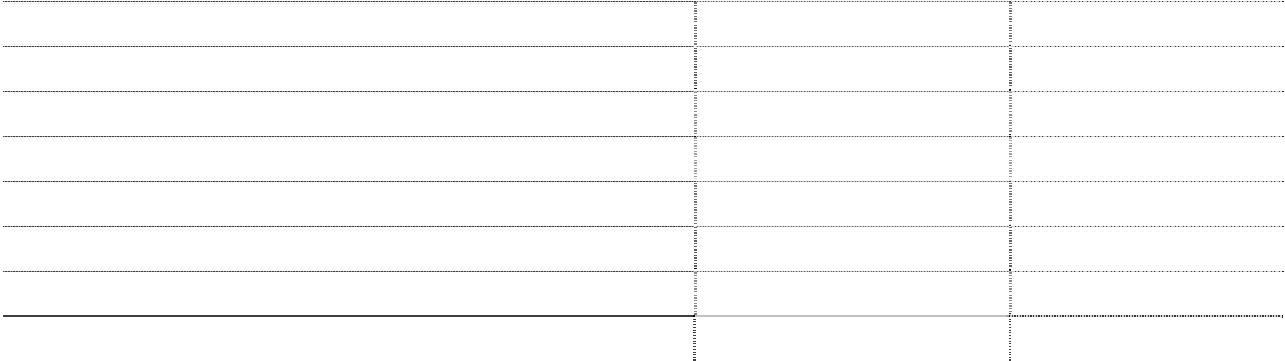
**项目**

将净利润调节为经营活动现金流量：

**2008 年度**

**2007 年度**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净利润 | 551,729,119.44 | 541,428,159.19 |
| 加：资产减值准备 | 94,561,870.50 | 125,316,186.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 254,108,090.17 | 254,769,478.69 |
| 无形资产摊销 | 11,134,012.84 | 8,474,370.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,487,967.42 | 12,635,860.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减： | 547,581.89 | -521,605.24 |
| 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） | -495,000.00 | 238,571.84 |



财务费用（收益以“－”号填列）

投资损失（收益以“－”号填列） 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） 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） 其他

经营活动产生的现金流量净额

181,688,754.10

2,838,106.30

-1,423,629.27

206,063,204.79

660,405.74

1,989,389.49

-85,165,789.59

33,050,905.58

-122,280,886.48

-14,033,350.31

909,747,752.59

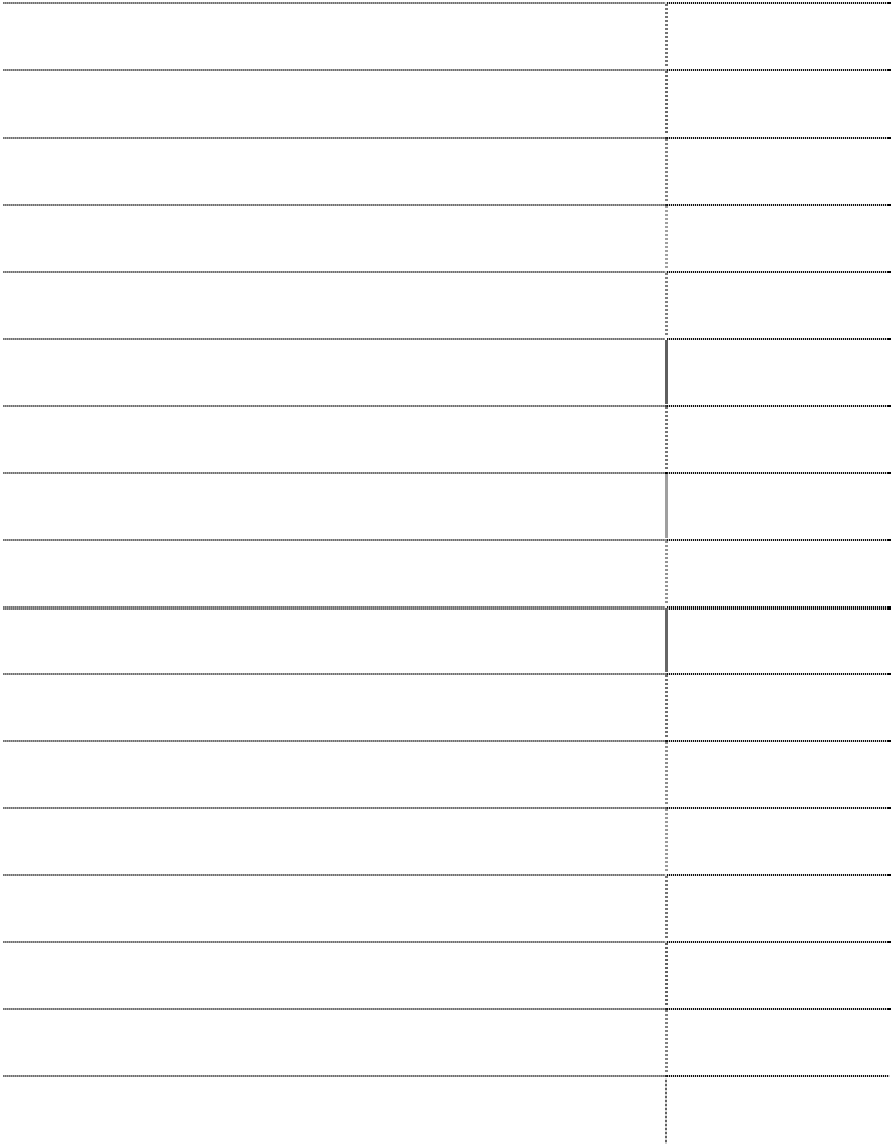
116,863,777.78

-156,740,993.68

-123,365,448.70

987,811,357.15

（4） 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息



**项目**

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： 1.取得子公司及其他营业单位的价格

2.取得子公司及其他营业单位支付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.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

4.取得子公司的净资产 非流动资产 流动负债

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： 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

**2008 年**

92,807,400.00

92,807,400.00

100,000,000.00

175,182,084.53

75,182,084.53

300,000.00

300,000.00

300,000.00

928,056.51

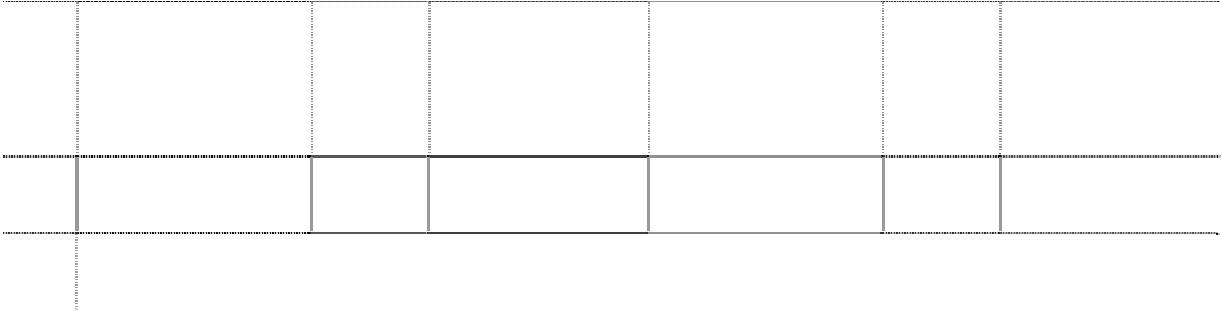
14,170,775.49

676,313.86

13,919,032.84

**九、 母公司财务报表主要项目注释** 1. 应收账款

（1） 应收账款账龄

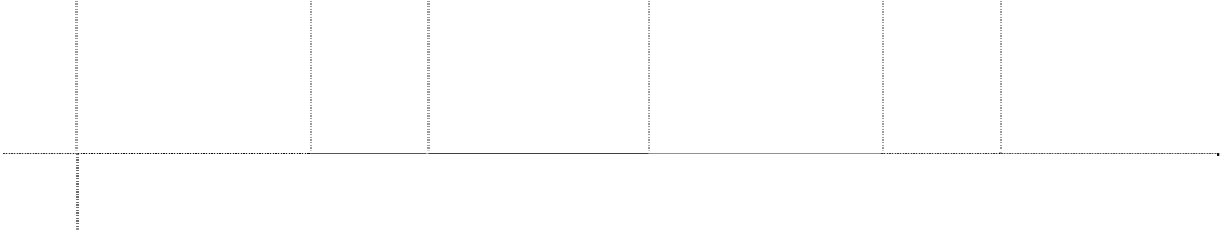


**项**

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **目**  1 | **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **金额** | **比例%** | **坏账准备** |
| 年  以 内 | 193,421,971.82 | 51.89 | 3,265,975.84 | 33,490,081.59 | 14.65 | 1,724,604.66 |
| 1-2  年 | 5,759,093.73 | 1.55 | 257,577.87 | 5,749,715.84 | 2.51 | 245,128.90 |
| 2-3  年 | 4,219,544.29 | 1.13 | 632,496.45 | 2,658,809.94 | 1.16 | 1,269,085.83 |



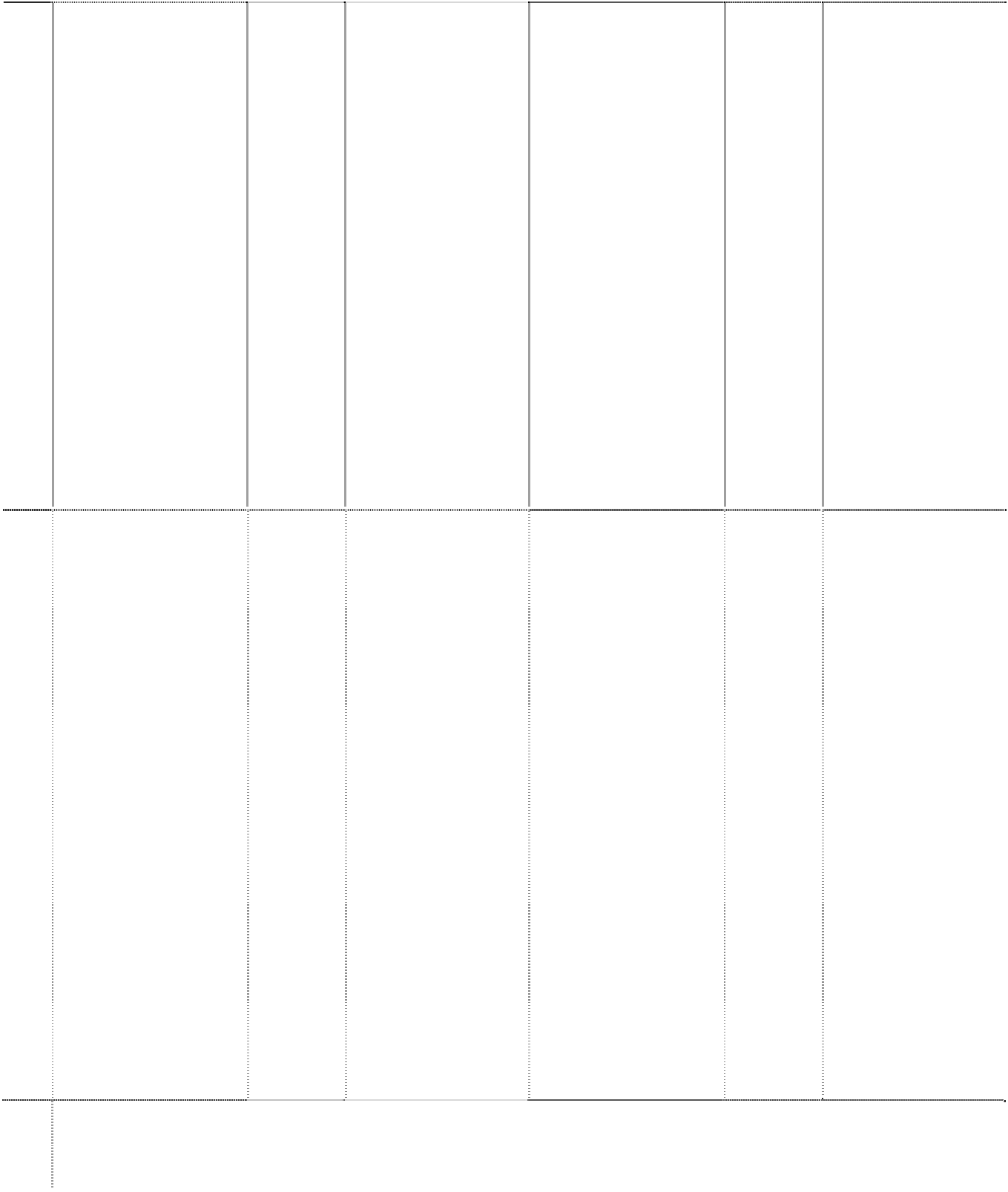
3

年 以 上 **合 计**

169,342,552.64 45.43 55,296,639.25 186,793,631.34 81.68 45,300,966.87

372,743,162.48 100.00 59,452,689.41 228,692,238.71 100.00 48,539,786.26

（2） 应收账款风险分类



**项**

**目**

单 项 金 额 重 大 的 应 收 账 款

\*

其 他 单 项 金 额 不 重 大 的 应 收 账 款 **合 计**

**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

**金额**

**比例%**

**坏账准备**

193,909,701.30

52.02

37,432,802.41

16.37

178,833,461.18

47.98

59,452,689.41

191,259,436.30

83.63

48,539,786.26

372,743,162.48

100.00

59,452,689.41

228,692,238.71

100.00

48,539,786.26

（3） 根据黑北农文[2008]103－110 号文件，本公司 2008 年核销经确认无法收回的应收账款 11,184,222.27 元。

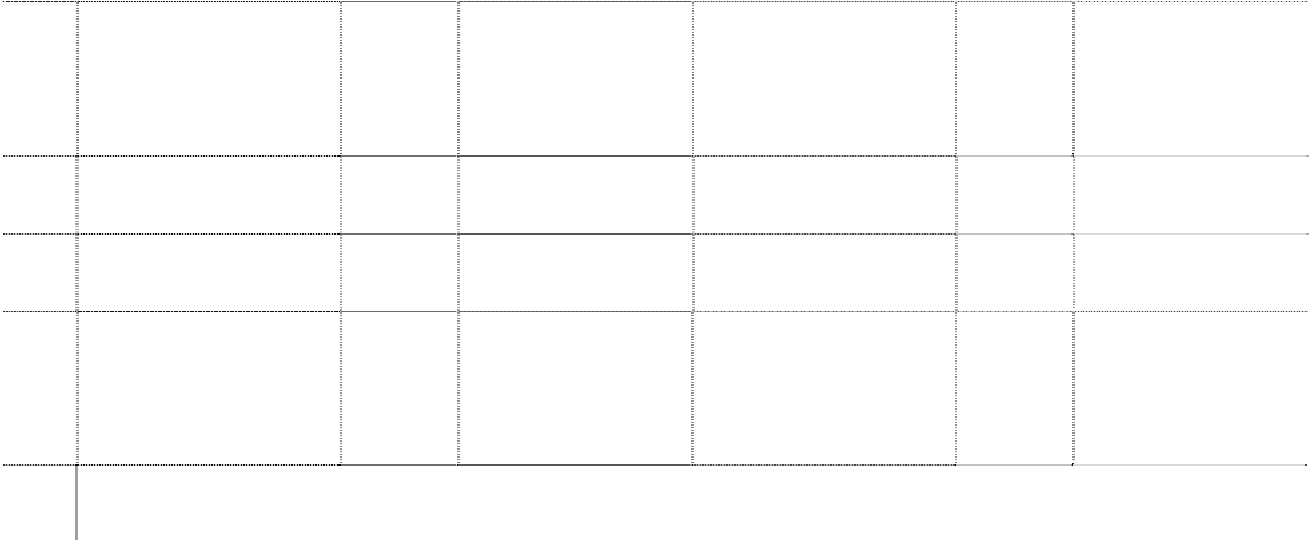
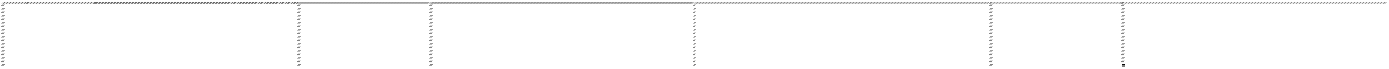
（4） 2008 年 12 月 31 日应收账款余额中应收家农款项 65,932,303.27 元。

（5） 2008 年 12 月 31 日应收账款余额中前五名单位款项 140,633,813.96 元、占应收账款余 额的 37.73%。

（6） 2008 年 12 月 31 日应收账款余额中应收关联方款项合计 122,371,327.79 元、占应收账款 余额的 32.83%，其中持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款项 8,491,358.83 元。

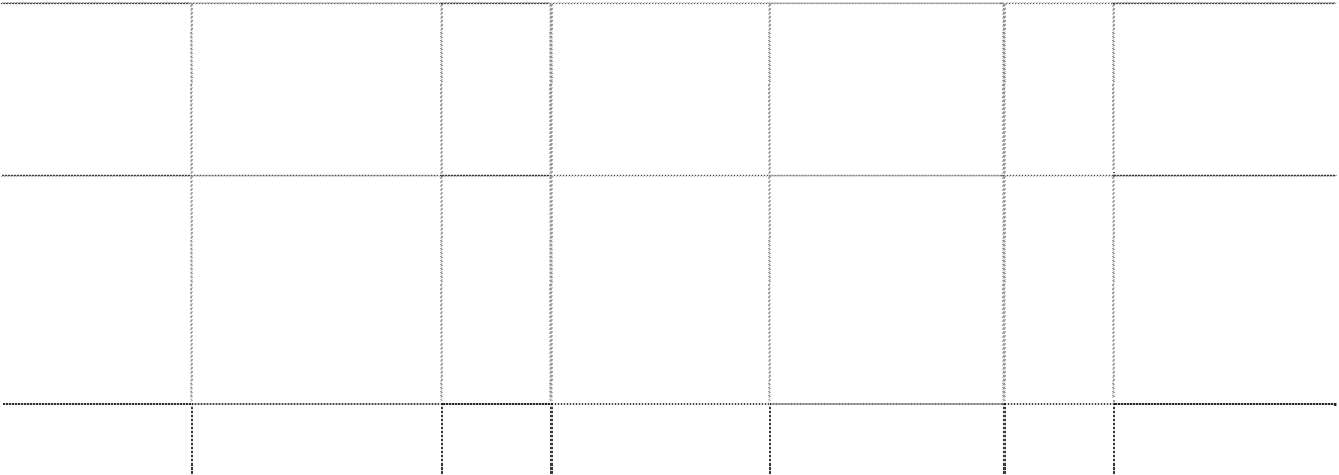
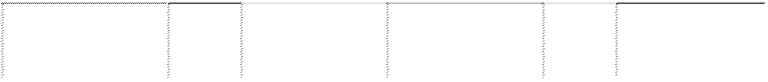
2. 其他应收款

（1） 其他应收款账龄



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008**  **金额** | **年 12 月 31 比例%** | **日**  **坏账准备** | **2007**  **金额** | **年 12 月 31 比例%** | **日**  **坏账准备** |
| 1  年 以 内 | 1,857,173,852.88 | 74.46 | 1,516,905.28 | 1,178,702,923.25 | 63.03 | 2,535,729.49 |
| 1-2  年 | 214,590,194.31 | 8.60 | 2,040,645.77 | 175,594,894.85 | 9.39 | 1,327,804.72 |
| 2-3  年 | 56,126,957.15 | 2.25 | 3,940,163.88 | 176,019,324.68 | 9.41 | 4,461,142.00 |
| 3  年 以 上 | 366,196,930.35 | 14.69 | 252,867,346.03 | 339,715,144.65 | 18.17 | 290,481,727.51 |
| **合**  **计** | 2,494,087,934.69 | 100.00 | 260,365,060.96 | 1,870,032,287.43 | 100.00 | 298,806,403.72 |

（2） 其他应收款风险分类



**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**项目**

**金额**

**比例**

**%**

**坏账准备**

**金额**

**比例**

**%**

**坏账准备**

单项金额

重大的其 他应收款

其他单项 金额不重 大的其他 应收款

**合计**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9,000,000.00 | 0.36 | 733,325.99 | 60,023,993.86 | 3.21 | 6,003,389.16 |
| 2,485,087,934.69 | 99.64 | 259,631,734.97 | 1,810,008,293.57 | 96.79 | 292,803,014.56 |
| 2,494,087,934.69 | 100.00 | 260,365,060.96 | 1,870,032,287.43 | 100.00 | 298,806,403.72 |

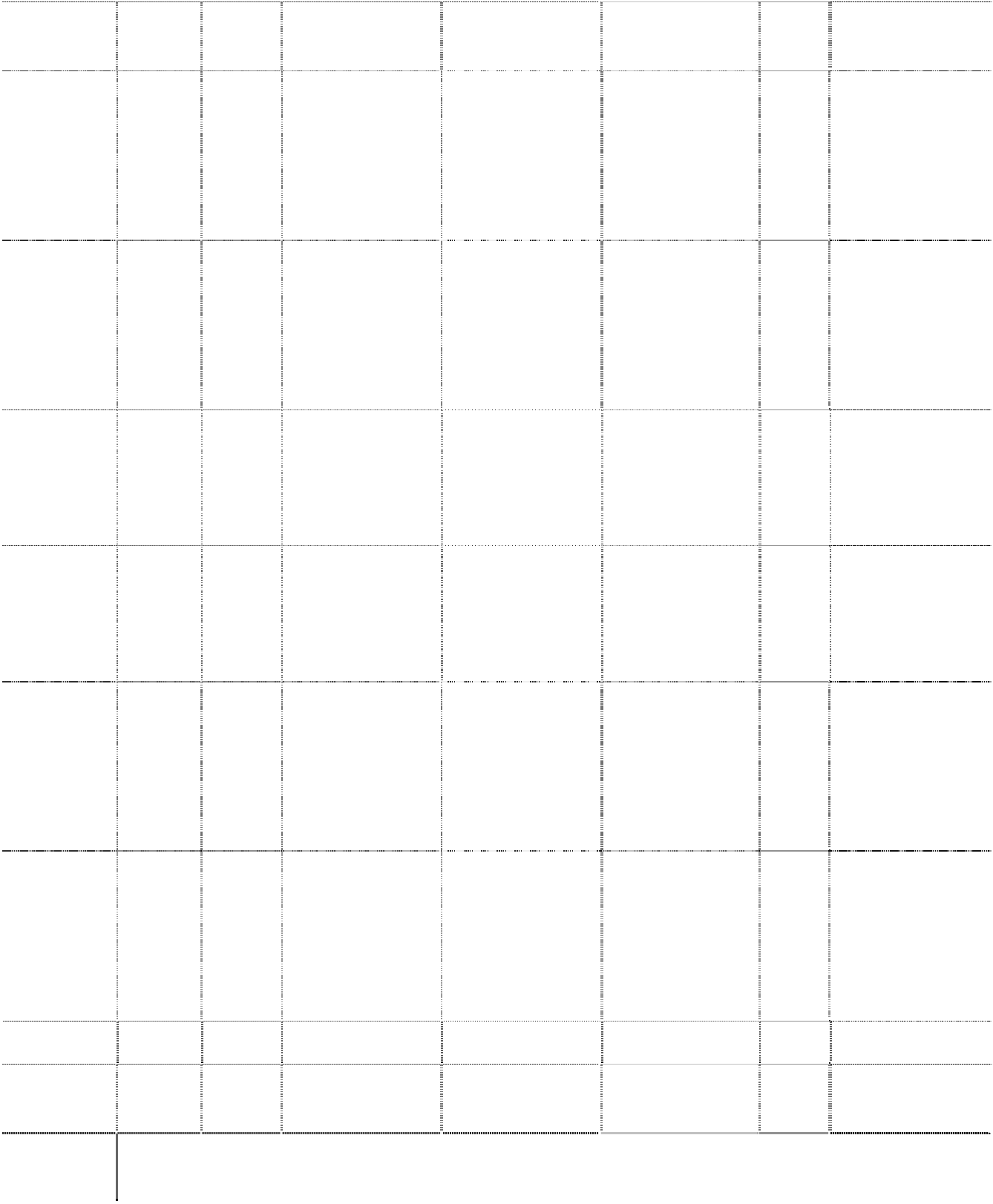
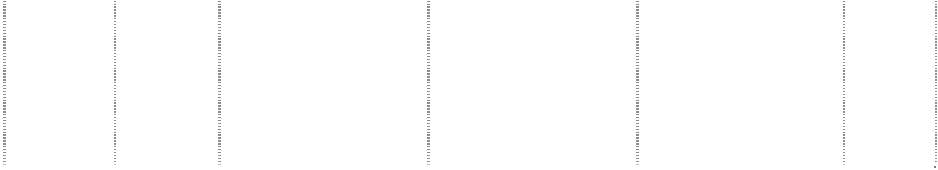
（3） 根据黑北农文[2008]103－110 号文件，本公司 2008 年核销确认无法收回的其他应收款 23,112,017.47 元。

（4） 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额中应收关联方款项余额为 2,047,645,926.74 元，占 其他应收款余额的 82.10%，其中持本公司 68.64%表决权股份的股东单位农垦集团款项 1,824,305.13 元。

（5） 2008 年 12 月 31 日其他应收款中余额中应收家农款项 299,884,029.79 元。

（6） 2008 年 12 月 31 日其他应收款余额中金额前五名单位款项为 2,073,068,223.01 元、占 其他应收款余额的 83.12%。

3. 长期股权投资



**单位名**

**称**

**成本法 核算**

黑龙江

省北大 荒米业 有限公 司

黑龙江 北大荒 纸业有 限责任 公司

哈尔滨 龙垦麦 芽有限 公司

北大荒 鑫亚经 贸有限 公司

北大荒 希杰食 品科技 有限公 司

北大荒 鑫都房 地产开 发有限 公司

小计

**权益法 核算**

上海北 奉食品

**比例**

**（%）**

**权比**

**例**

**初始金额**

**2007 年 12 月**

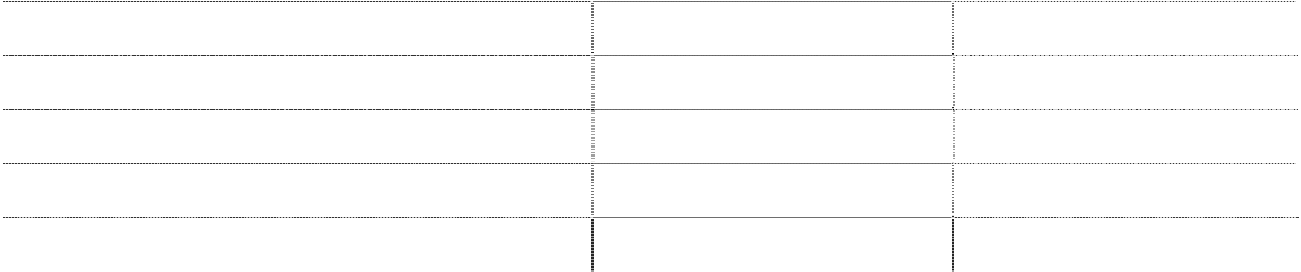
**31 日**

**本年增加**

**年 2008 年 12 月**

**减 31 日**

（1） 长期股权投资



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** 按成本法核算长期股权投资 | **2008 年 12 月 31 日**  871,289,588.73 | **2007 年 12 月 31 日**  640,143,527.23 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 1,289,540.29 | 1,628,851.29 |
| **长期股权投资合计** 减：长期股权投资减值准备 **长期股权投资净值** | 872,579,129.02  872,579,129.02 | 641,772,378.52  641,772,378.52 |
| （2） 按成本法、权益法核算的长期股权投资 | | |
| **被投资 持股 表决** | **本** | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 98.55 | **（%）**  98.55 | 480,108,200.86 | 480,108,200.86 |  | **少** | 480,108,200.86 |
| 89.96 | 89.96 | 55,035,326.37 | 55,035,326.37 |  |  | 55,035,326.37 |
| 58.44 | 58.44 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 | 117,726,061.50 |  | 222,726,061.50 |
| 100 | 100 | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |
| 51 | 51 | 33,420,000.00 |  | 33,420,000.00 | 33,420,000.00 | |
| 60 | 60 | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
|  |  | 753,563,527.23 | 640,143,527.23 | 231,146,061.50 | 871,289,588.73 | |
|  | | | | | | |
| 10.67 | 10.67 | 1,600,000.00 | 1,628,851.29 | -339,311.00 | 1,289,540.29 | |

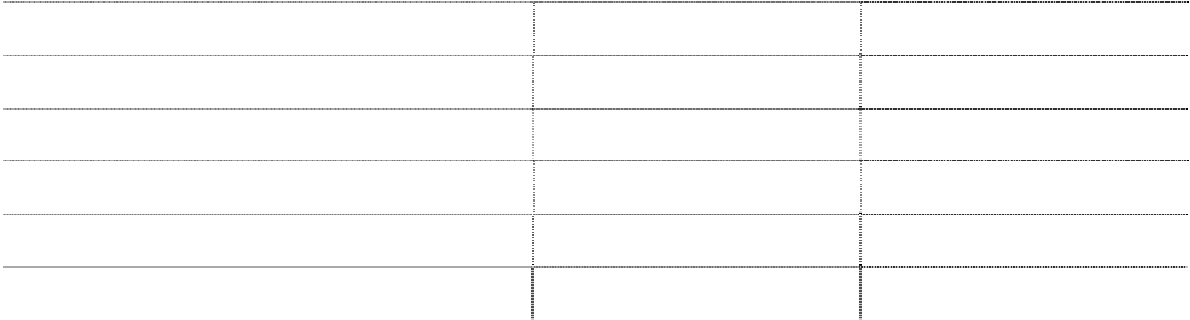
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1,600,000.00 | 1,628,851.29 | -339,311.00 | 1,289,540.29 |
| 755,163,527.23 | 641,772,378.52 | 230,806,750.50 | 872,579,129.02 |

4. 营业收入、营业成本



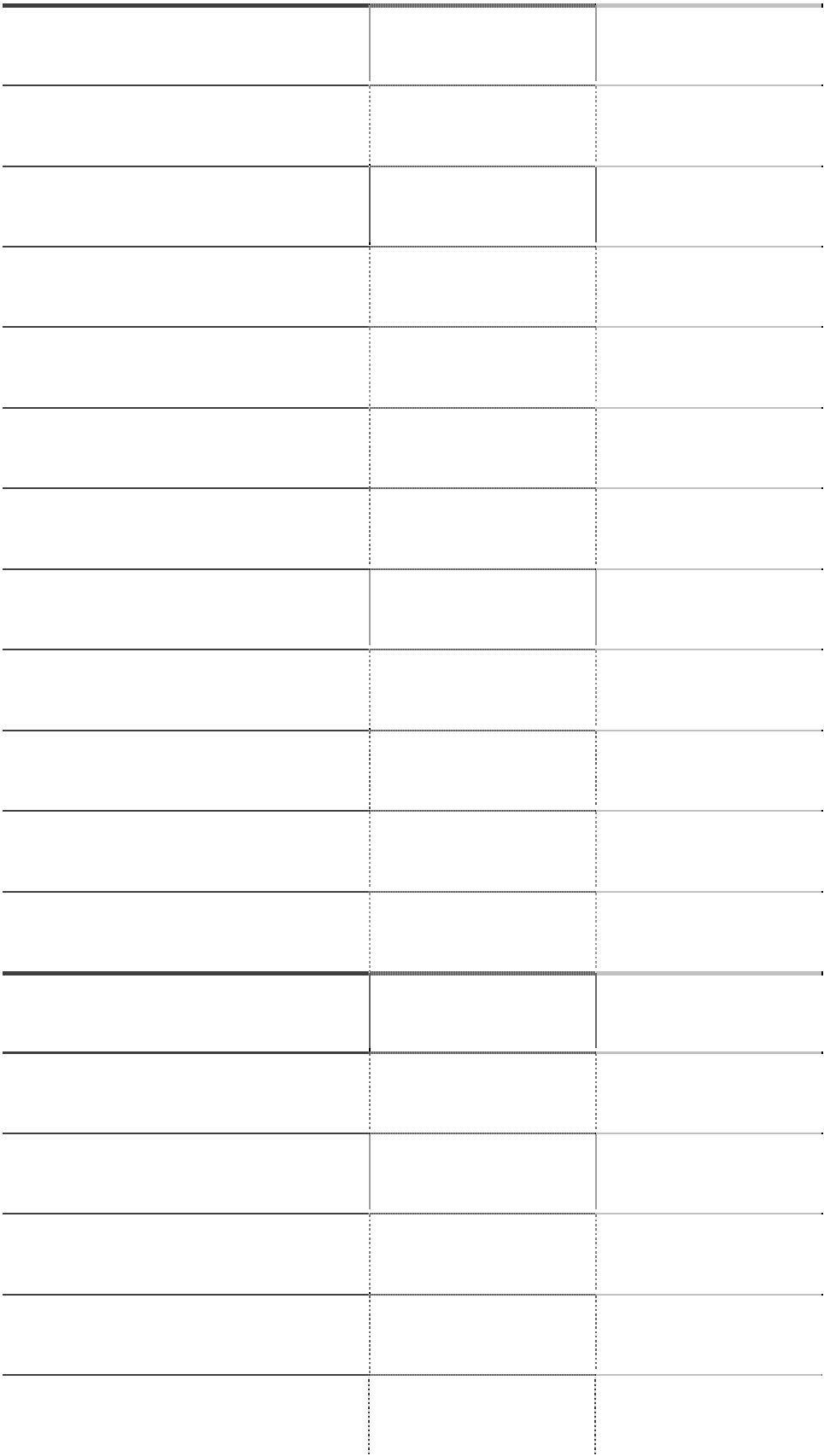
有限公 司

小计 **合计**



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | （1） 营业收入、营业成本 |  | | |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** |  |
| 主营业务收入 | 2,373,000,144.89 | 2,237,899,541.85 |  |
| 其他业务收入 | 316,372,561.37 | 244,305,212.32 |  |
| **合计** | 2,689,372,706.26 | 2,482,204,754.17 |  |
| 主营业务成本 | 966,330,572.85 | 935,220,480.83 |  |
| 其他业务成本 | 280,676,940.79 | 231,304,337.82 |  |
| **合计** | 1,247,007,513.64 | 1,166,524,818.65 |  |
| （2） 按产品类别列示主营业务收入和成本 |  |  |  |
| **项目** | **2008 年度** | **2007 年度** |  |
| 主营业务收入 | | | | |
| 生产承包费收入 | | 1,292,959,902.27 | 1,209,523,112.18 | |
| 农产品销售 | | 561,389,226.25 | 575,617,828.62 | |
| 化肥销售 | | 315,586,282.75 | 282,629,323.14 | |
| 甲醇销售 | | 203,064,733.62 | 170,129,277.91 | |
| **合计** | | 2,373,000,144.89 | 2,237,899,541.85 | |
| 主营业务成本 | |  |  | |
| 生产承包费成本 | |  |  | |
| 农产品销售 | | 518,155,474.24 | 534,449,733.12 | |
| 化肥销售 | | 286,748,102.08 | 251,207,239.16 | |
| 甲醇销售 | | 161,426,996.53 | 149,563,508.55 | |
| **合计** | | 966,330,572.85 | 935,220,480.83 | |
| 主营业务毛利 | |  |  | |
| 生产承包费毛利 | | 1,292,959,902.27 | 1,209,523,112.18 | |
| 农产品销售 | | 43,233,752.01 | 41,168,095.50 | |
| 化肥销售 | | 28,838,180.67 | 31,422,083.98 | |
| 甲醇销售 | | 41,637,737.09 | 20,565,769.36 | |
| **合计** | | 1,406,669,572.04 | 1,302,679,061.02 | |

（3） 2008 年公司前五名客户销售收入总额 262,550,565.37 元，占 2008 年全部销售收入总额的 9.76%。



5. 投资收益

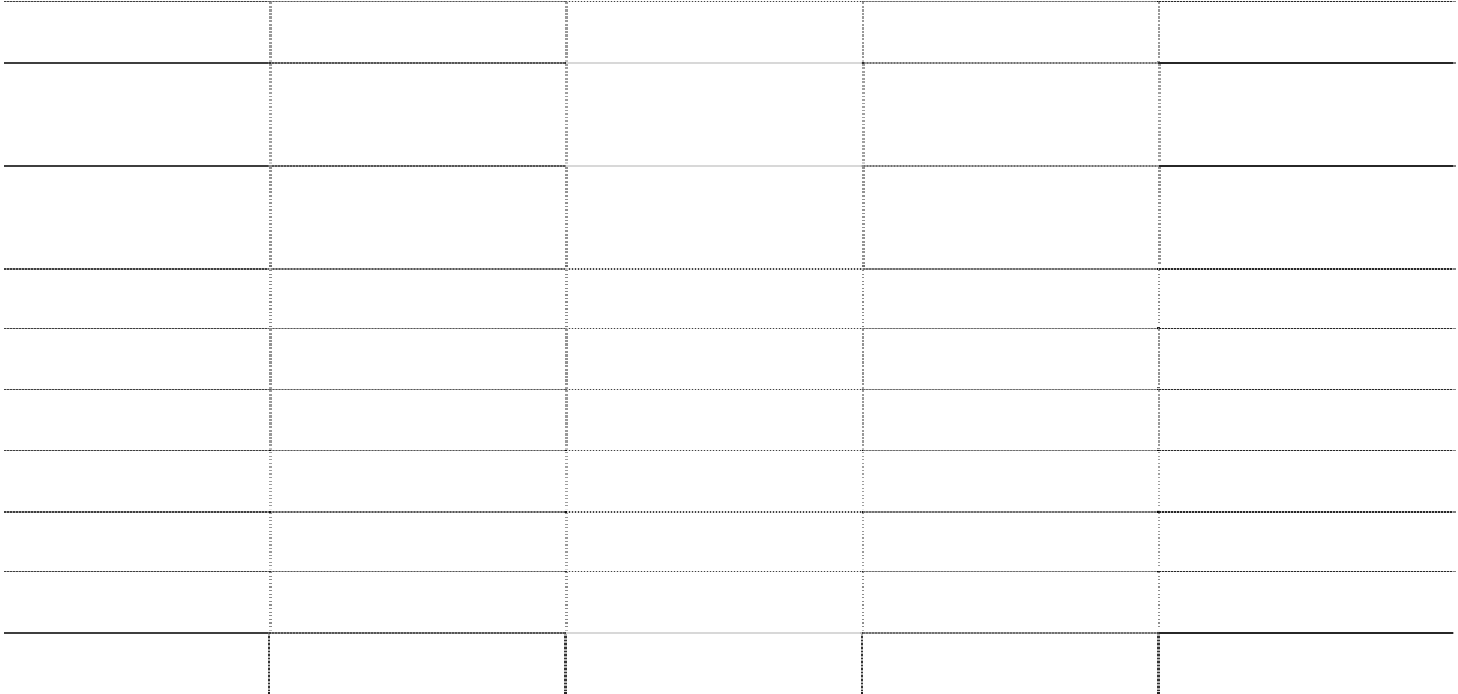


|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **产生投资收益的来源** 以成本法核算的被投资单位宣告分派利润 | **2008 年度** | **2007 年度**  452,605.24 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -339,311.00 | 7,867.19 |
| **合计** | -339,311.00 | 460,472.43 |

## 十、 分部报告

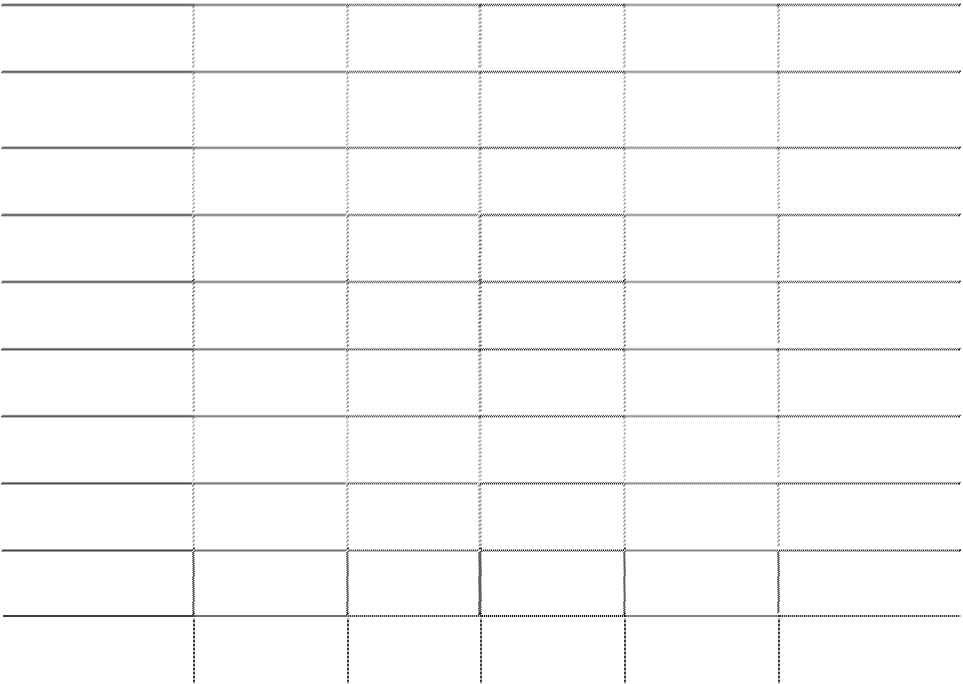
1. 主要报告形式–业务分部

（1） 2008 年分部信息



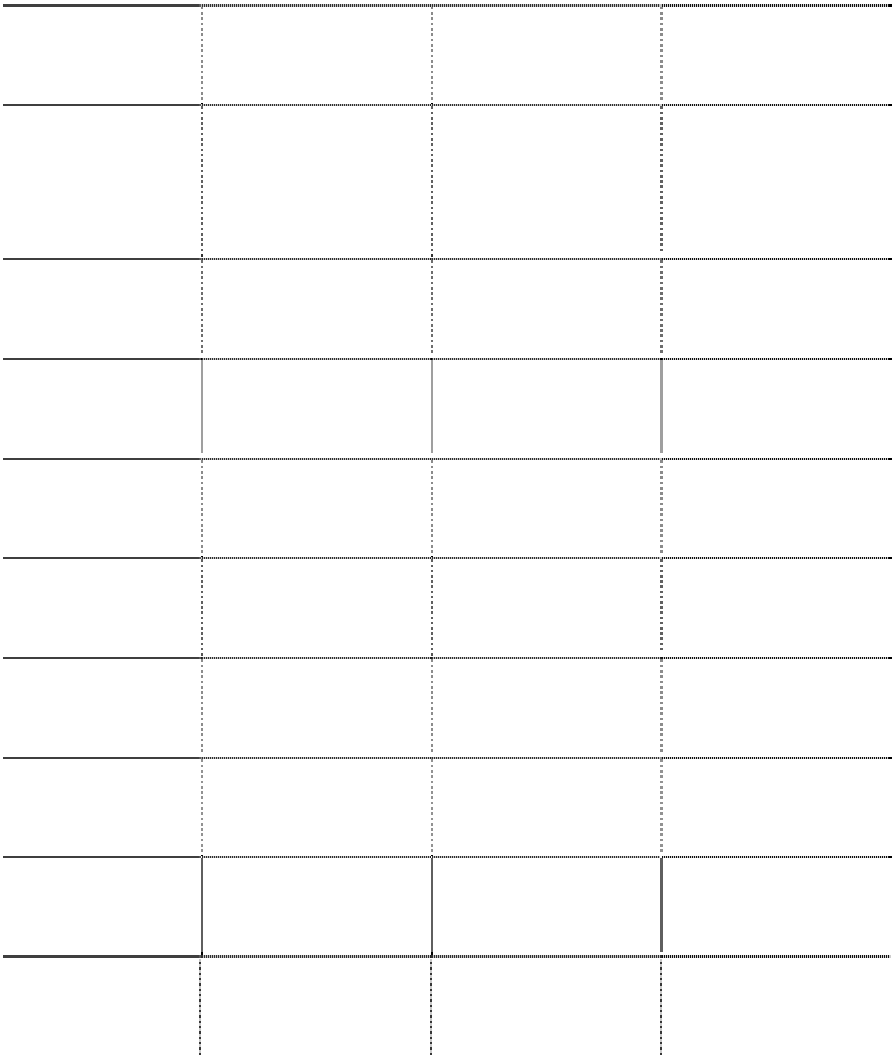
|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** 一、营业收入 其中：对外交易  收入 | **农业** 2,284,066,501.60  2,280,715,907.15 | **米业** 2,126,504,682.33  2,126,504,682.33 | **化肥** 528,102,649.36  528,102,649.36 | **麦芽** 470,553,084.43  470,553,084.43 |
| 分部间交易  收入 | 3,350,594.45 |  |  |  |
| 二、营业费用 | 1,653,511,115.67 | 2,065,998,001.04 | 509,551,254.20 | 544,889,828.85 |
| 三、营业利润 | 630,555,385.93 | 60,506,681.29 | 18,551,395.16 | -74,336,744.42 |
| 四、资产总额 | 3,917,390,950.89 | 3,064,620,675.27 | 1,374,190,907.58 | 1,388,261,944.85 |
| 五、负债总额 | 1,575,070,531.62 | -34,409,195.33 | 100,449,940.24 | 54,670,473.36 |
| 补充信息： |  |  |  |  |
| 六、折旧费用 | 132,085,867.38 | 25,778,165.96 | 63,593,814.67 | 19,798,557.05 |
| 七、资本性支出 | 240,503,880.44 | 32,909,507.10 | 188,381,623.62 | 136,306,331.36 |

续表



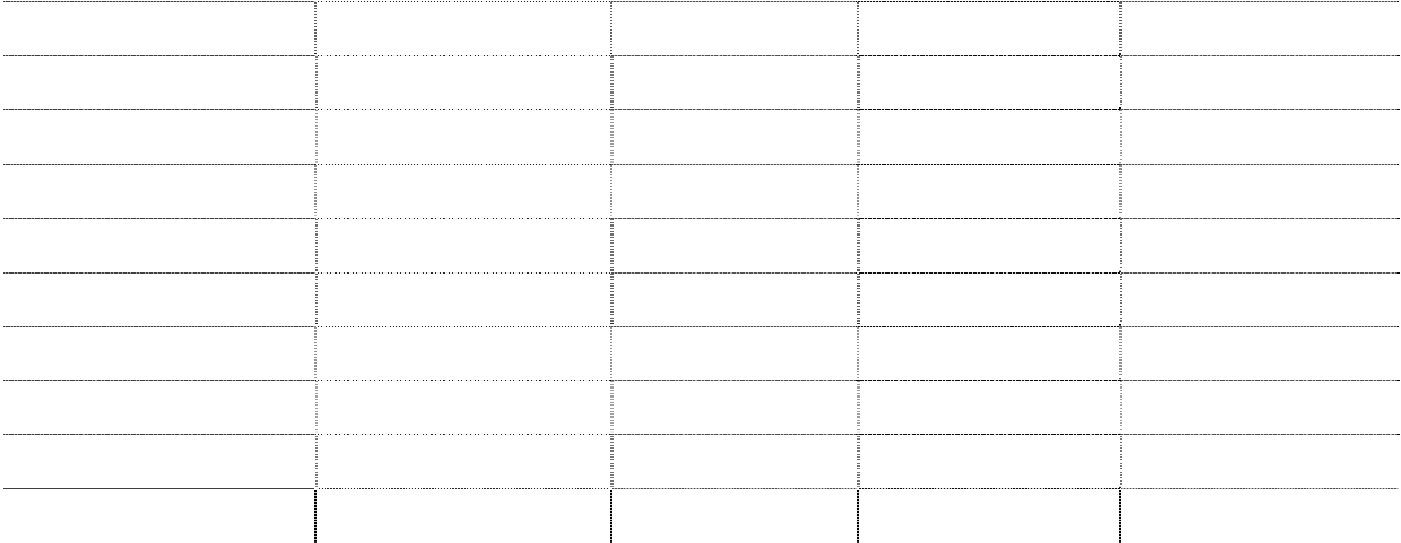
|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** 一、营业收入  其中：对外交易收入 分部间交易收入 | **纸业** 204,148,829.98  204,148,829.98 | **房地产** | **食品加工** | **抵消**  -3,350,594.45  -3,350,594.45 | **合计** 5,610,025,153.25  5,610,025,153.25 |
| 二、营业费用 | 200,735,434.20 | 462,711.04 |  | -4,373,356.42 | 4,970,774,988.58 |
| 三、营业利润 | 3,413,395.78 | -462,711.04 |  | 1,022,761.97 | 639,250,164.67 |
| 四、资产总额 | 378,098,382.85 | 50,010,333.01 | 53,699,019.09 | -33,059,201.26 | 10,193,213,012.28 |
| 五、负债总额 | 73,456,140.89 |  | 136,293.61 | -33,059,201.26 | 1,736,314,983.13 |
| 补充信息： |  |  |  |  |  |
| 六、折旧费用 | 12,851,044.41 |  | 640.70 |  | 254,108,090.17 |
| 七、资本性支出 | 6,451,310.79 |  | 63,410.00 |  | 604,616,063.31 |

（2） 2007 年分部信息



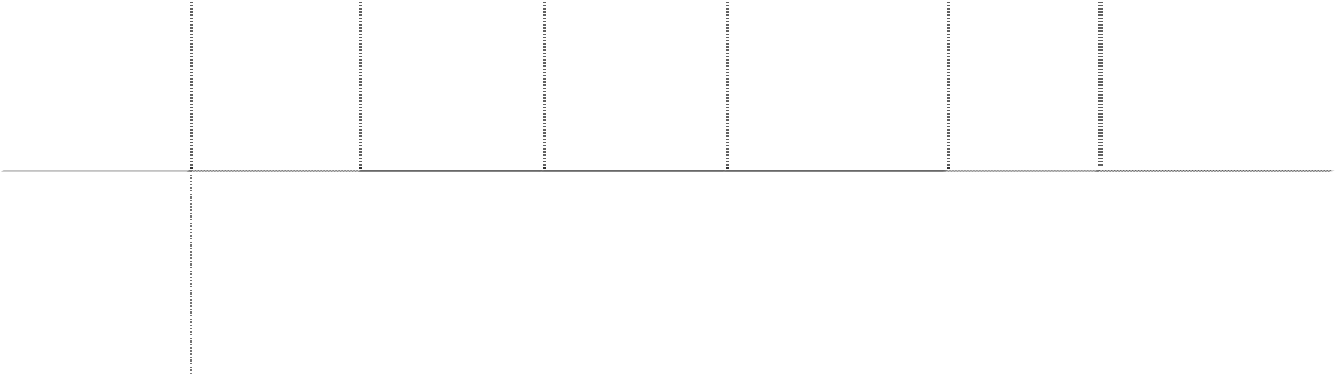
|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** 一、营业收入 | **农业** 2,072,106,680.59 | **米业** 2,236,429,296.31 | | **化肥** 436,188,023.58 | |  |
| 其中：对外交易收  入 | 1,997,722,798.76 | 2,212,603,356.31 | | 401,803,073.58 | |
| 分部间交易收入 | 74,383,881.83 | 23,825,940.00 | | 34,384,950.00 | |
| 二、营业费用 | 1,499,863,805.34 | 2,161,166,173.53 | | 431,062,611.12 | |
| 三、营业利润 | 572,242,875.25 | 75,263,122.78 | | 5,125,412.46 | |
| 四、资产总额 | 4,521,245,498.57 | 3,147,104,674.97 | | 1,103,166,166.10 | |
| 五、负债总额 | 1,369,435,303.70 | -50,776,998.91 | | 114,256,464.48 | |
| 补充信息： |  |  | |  | |
| 六、折旧费用 | 128,796,553.84 | 26,488,071.56 | | 63,931,227.45 | |
| 七、资本性支出 | 205,910,222.87 | 51,733,197.16 | | 33,662,345.33 | |
| 续表 |  |  | |  | |
| **项目** | **麦芽** | **纸业** | **抵消** | | **合计** | |
| 一、营业收入 | 639,156,355.29 | 182,918,168.85 | -132,594,771.83 | | 5,434,203,752.79 | |
| 其中：对外交易收入 | 639,156,355.29 | 182,918,168.85 |  | | 5,434,203,752.79 | |
| 分部间交易收入 |  |  | -132,594,771.83 | |  | |
| 二、营业费用 | 591,403,275.36 | 180,059,511.14 | -138,001,559.87 | | 4,725,553,816.62 | |
| 三、营业利润 | 47,753,079.93 | 2,858,657.71 | 5,406,788.04 | | 708,649,936.17 | |
| 四、资产总额 | 1,569,433,903.98 | 374,799,683.14 | -3,198,926.66 | | 10,712,551,000.10 | |
| 五、负债总额 | 178,188,349.29 | 67,681,262.38 | -2,176,164.69 | | 1,676,608,216.25 | |
| 补充信息： |  |  |  | |  | |
| 六、折旧费用 | 24,210,635.38 | 11,342,990.46 |  | | 254,769,478.69 | |
| 七、资本性支出 | 31,457,124.43 | 16,110,119.15 |  | | 338,873,008.94 | |

## 十一、 关联方关系及其交易



**（一） 关联方关系** 1． 母公司

（1） 母公司基本情况



**母公司**

**企业类型 注册地**

**法人代表**

**业务性质**

**最终控**

**组织机构代码**

**制方**

黑龙江北

大荒农垦

集团总公 国有企业

司

哈尔滨市

香坊区红 旗大街 175 号

隋凤富

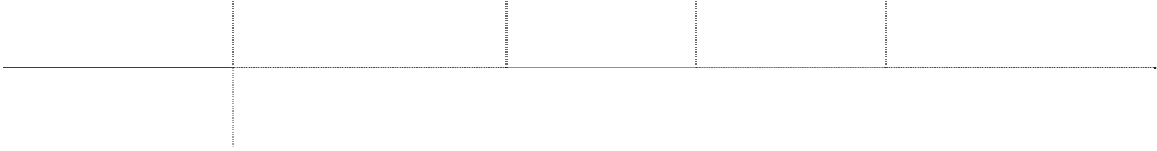
农业牧渔业、

采掘、生产加 工业、交通运 输、建筑、房

农业部

71107724X

（2） 母公司注册资本及其变化



**母公司**

**2007 年 12 月 31 日**

**本年增加**

**本年减少**

**2008 年 12 月 31 日**

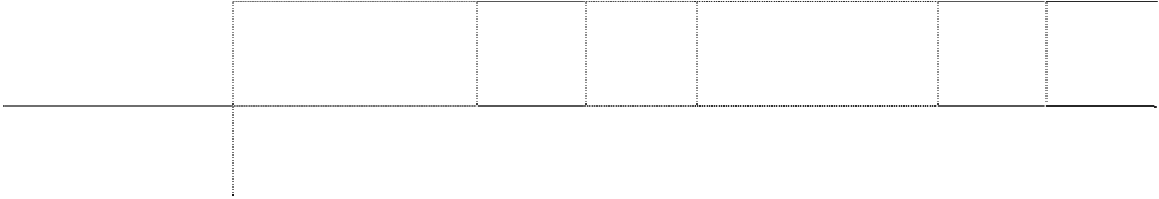
黑龙江北大荒农

垦集团总公司

6,000,000,000.00

6,000,000,000.00

（3） 母公司所持股份及其变化



**2008 年 12 月 31 日**

**2007 年 12 月 31 日**

**母公司**

**持股**

**表决权**

**持股**

**表决权**

**持股金额 持股金额**

**比例 比例 比例 比例**

黑龙江北大荒农

垦集团总公司

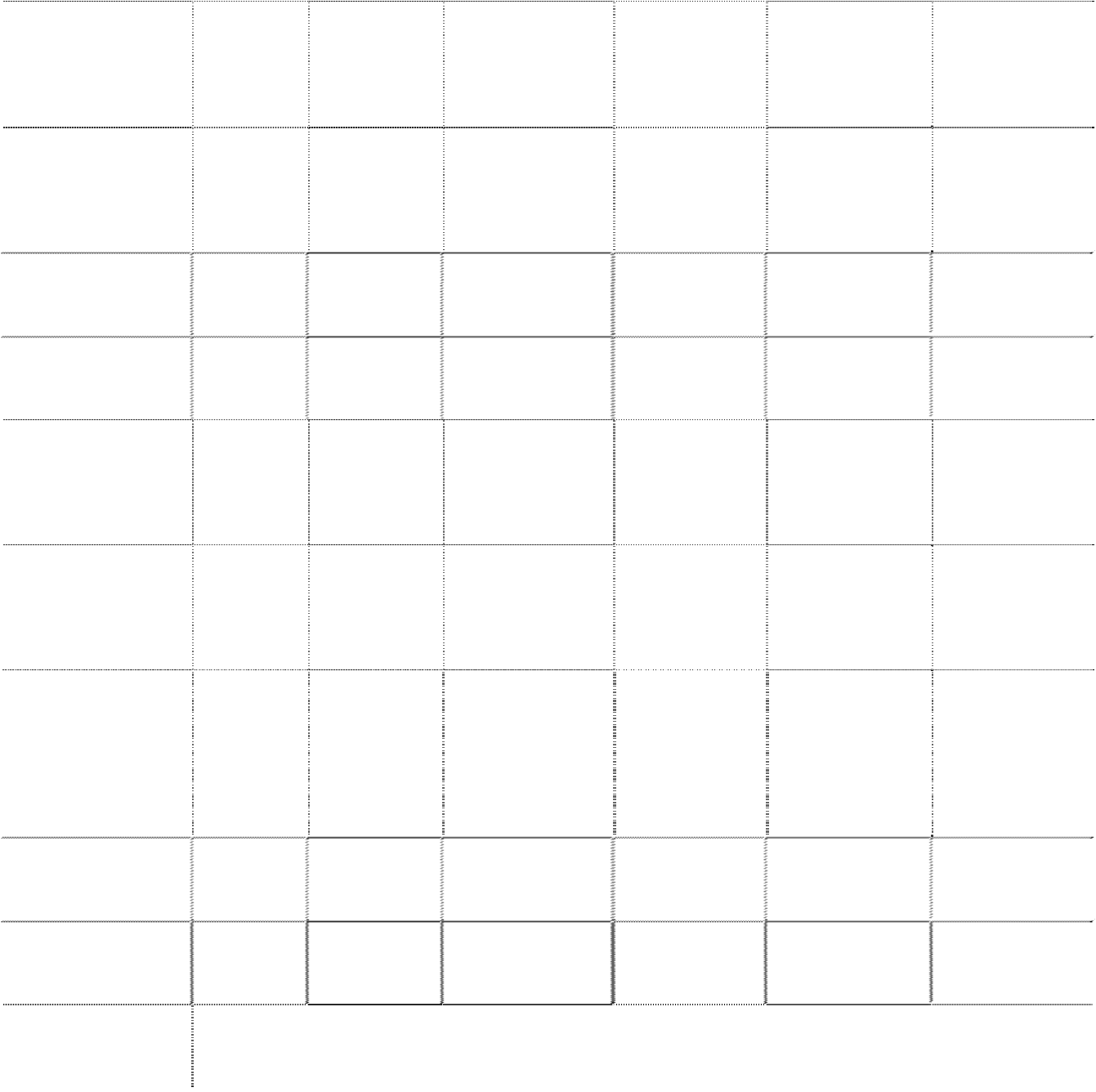
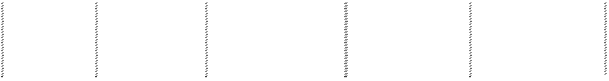
1,150,658,421.00 68.64% 68.64%

1,151,892,000.00 70.48% 70.48%

2． 子公司

（1） 子公司基本情况

## 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 荒米业有限公 司

黑龙江北大荒 纸业有限责任 公司

哈尔滨龙垦麦 芽有限公司

北大荒鑫亚经 贸有限公司

北大荒希杰食

控股子 公司

控股子 公司

控股子 公司 全资子 公司

控股子

有限责

任公司 哈尔滨市 明友珍

有限责

任公司 密山市 刘春华

有限责

任公司 哈尔滨市 苑晓平

有限责

任公司 哈尔滨市 杨忠诚

有限责

加工及销售

农产品 72898271-3

纸制品生产

和销售 74698493-1

麦芽的生产

和销售 73461455-4

粮食及农资

等购销 67748436-9

米糠蛋白和

品科技有限公

司 北大荒鑫都房

公司

控股子

任公司 哈尔滨市 李凯

有限责

膳食纤维加

工

68025530-5

地产开发有限 公司 公司

任公司 哈尔滨市 刘颖 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

秦皇岛北大荒

控股子 公司

控股子

有限责

任公司 呼伦贝尔市 李士臣

有限责

农业生产技 术咨询服 务、农作物 种子销售 麦芽的生产

78709223-5

麦芽有限公司 兰州北龙米业 有限责任公司 上海北奉食品 有限公司

公司 控股子 公司 控股子 公司

任公司 秦皇岛市 苑晓平

有限责

任公司 兰州市 赵建军

有限责

任公司 上海市 李凯

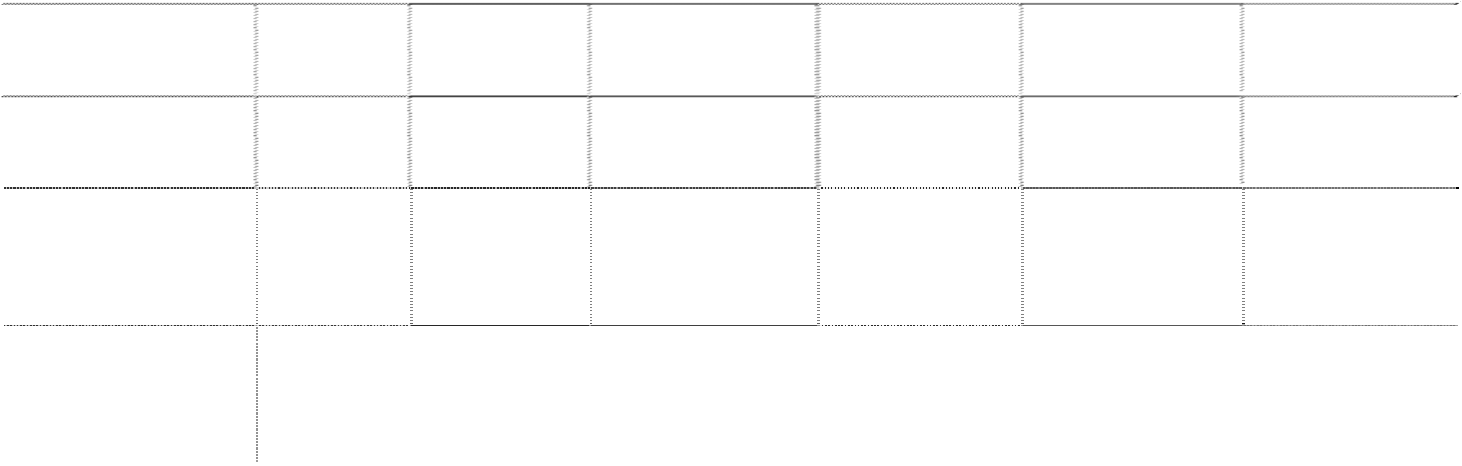
和销售 77618075-8

加工及销售

农产品 73962952-8

加工及销售

农产品 75147531-4



江苏北大荒米

业有限公司 虎林市北大荒 米业有限公司 西安北大荒米 业有限公司 黑龙江农垦庆 丰边境贸易有 限公司 黑龙江农垦北 米储备粮有限 公司

控股子

公司 控股子 公司 控股子 公司

全资子 公司

有限责

任公司 有限责 任公司 有限责 任公司

有限责 任公司

江苏大丰港

李凯

赵建军

加工及销售

农产品 加工及销售 农产品 加工及销售 农产品

粮食及农资 等购销

75644558-7

虎林市

75239293-2

西安市

史衍军

78357596-9

虎林市

赵建军

74967636-0

全资子

公司

有限责

任公司

佳木斯市

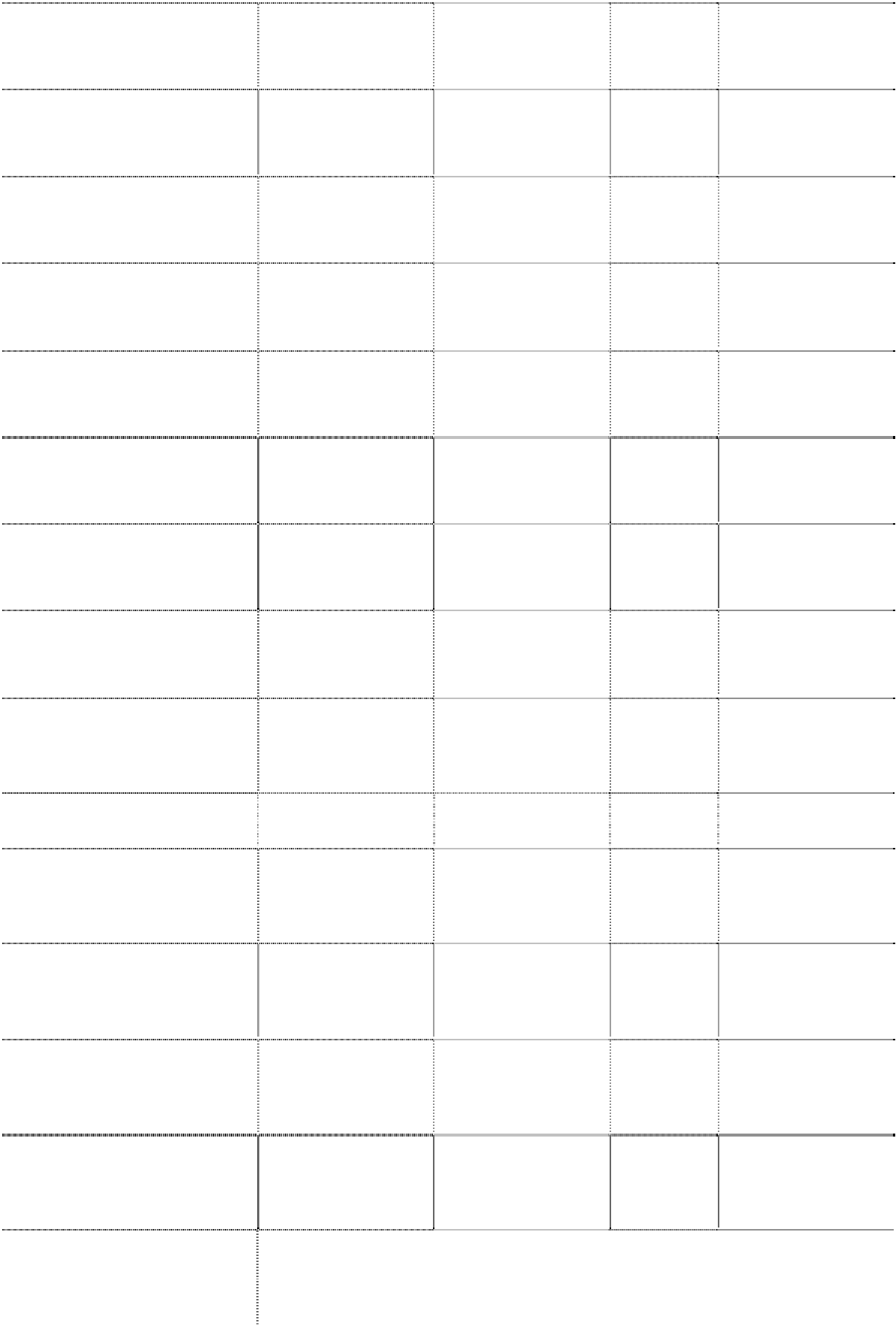
彭继跃

农、副产品

购销、仓储

68144267-1

（2） 子公司的注册资本及其变化



**日**

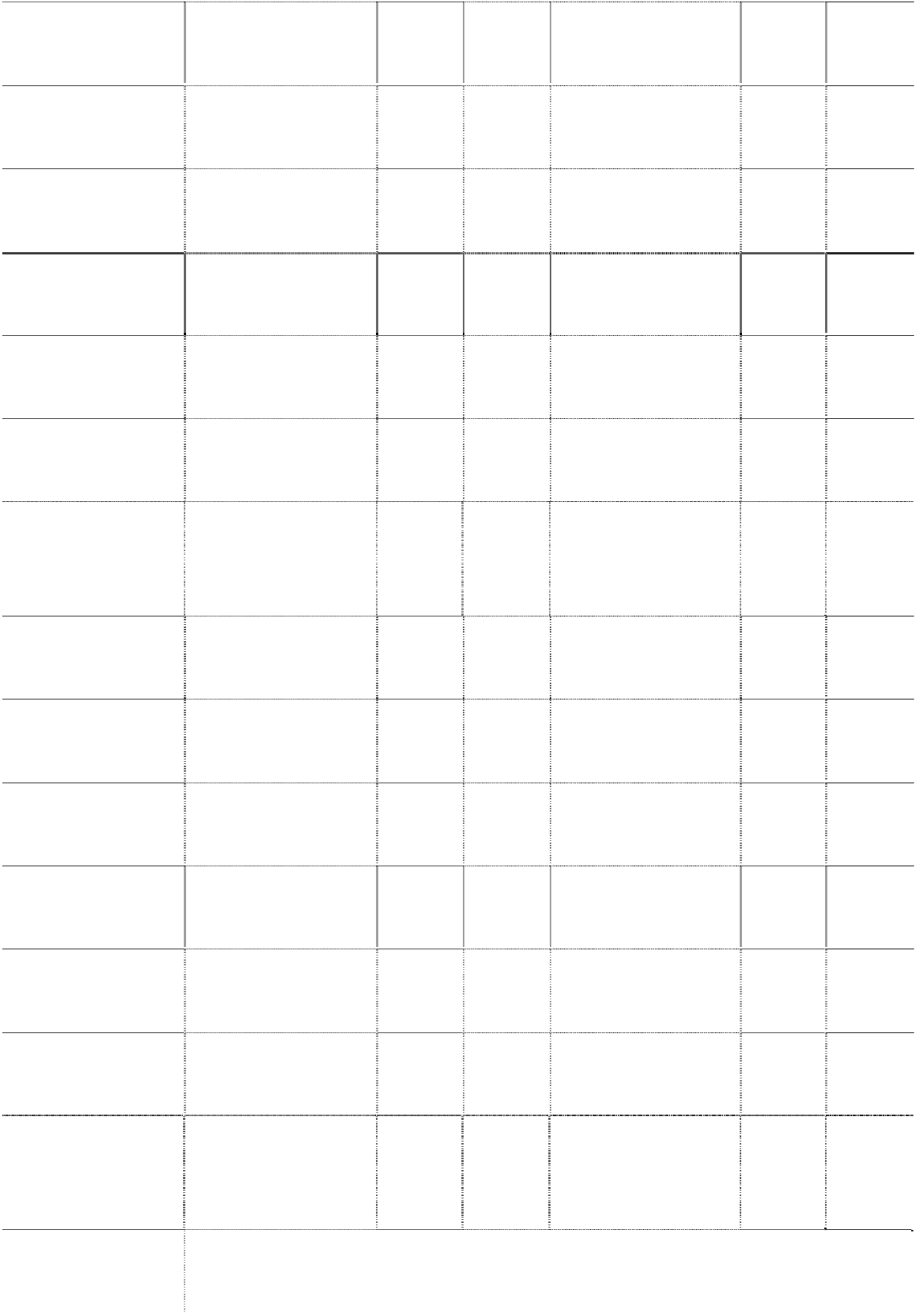
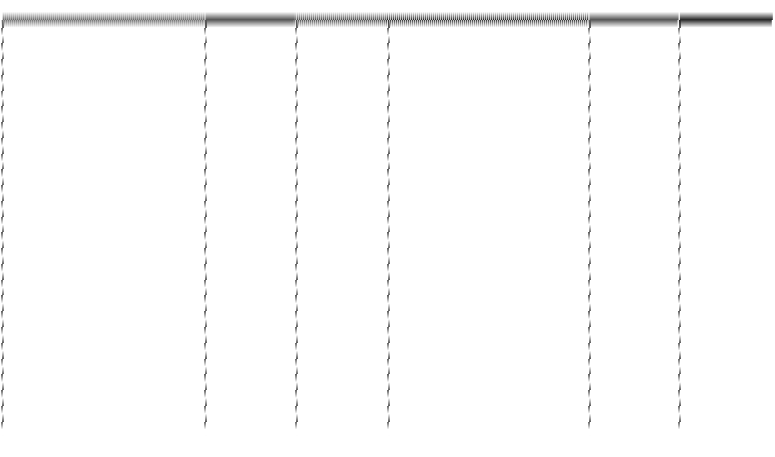
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子企业名称 2007 年 12 月 31 本年减 日 本年增加 少** | | | **2008 年 12 月 31** |
| 黑龙江省北大荒米业有  限公司 | 510,000,000.00 |  | 510,000,000.00 |
| 黑龙江北大荒纸业有限  责任公司 | 60,000,000.00 |  | 60,000,000.00 |
| 哈尔滨龙垦麦芽有限公  司 | 205,000,000.00 | 180,000,000.00 | 385,000,000.00 |
| 北大荒鑫亚经贸有限公  司 |  | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 北大荒希杰食品科技有  限公司 |  | 54,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 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 |

（3） 对子公司的持股比例及其变化

## 母公司

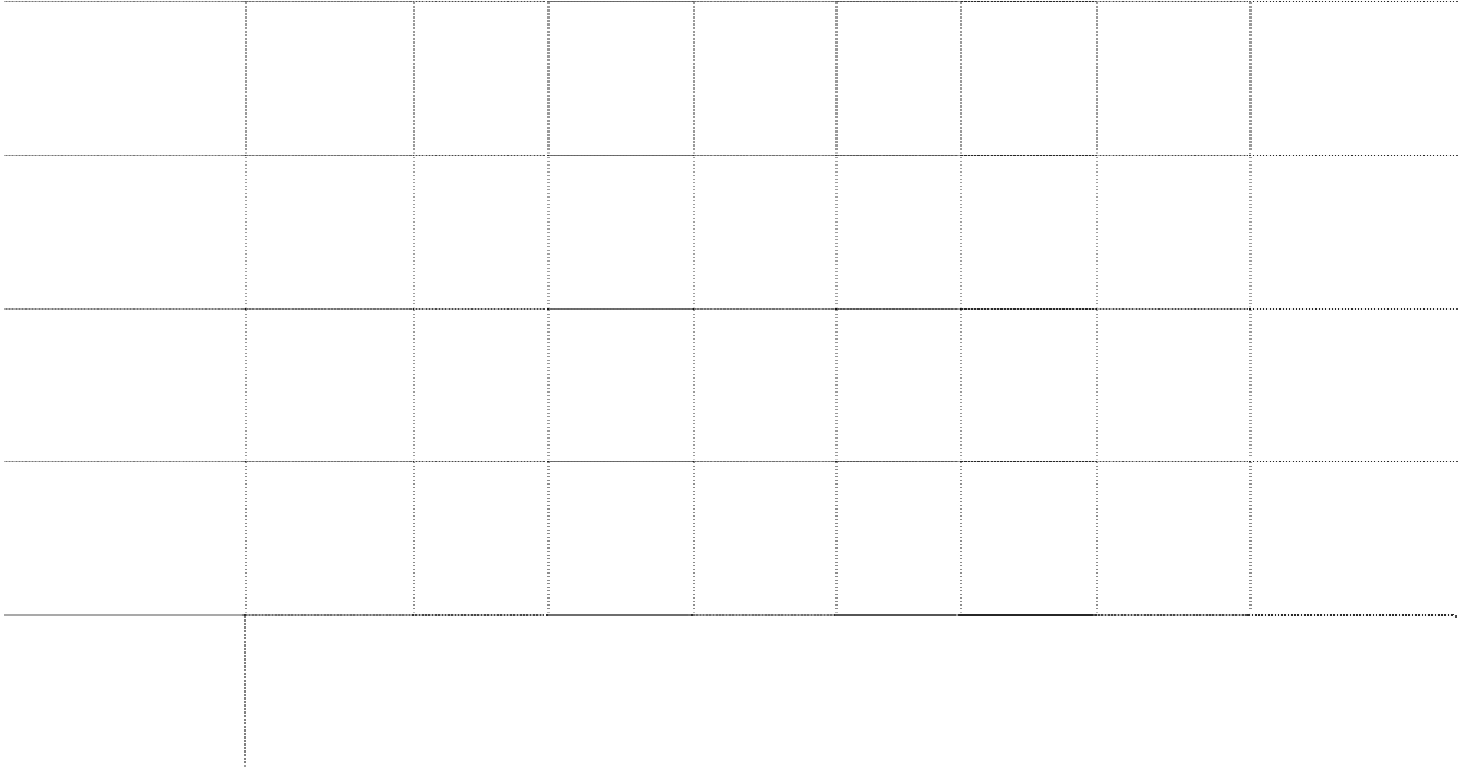
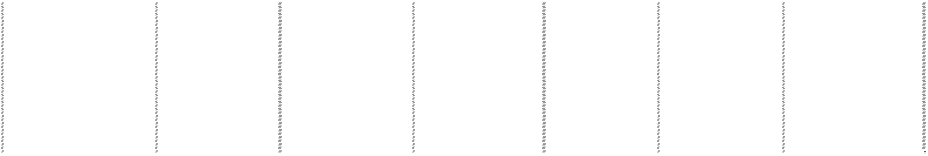
**2008 年 12 月 31 日 2007 年 12 月 31 日**

**持股金额 持股 表决权 持股金额 持股 表决权**



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑龙江省北大荒 米业有限公司 | 502,605,000.00 | 98.55% | 98.55% | 502,605,000.00 | 98.55% | 98.55% |
| 黑龙江北大荒纸 业有限责任公司 | 346,346,000.00 | 89.96% | 89.96% | 184,418,000.00 | 89.96% | 89.96% |
| 哈尔滨龙垦麦芽 有限公司 | 225,000,000.00 | 58.44% | 58.44% | 105,000,000.00 | 51.22% | 51.22% |
| 北大荒鑫亚经贸 有限公司 | 50,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |
| 北大荒希杰食品 科技有限公司 | 27,540,000.00 | 51% | 51% |  |  |  |
| 北大荒鑫都房地 产开发有限公司 | 30,000,000.00 | 60% | 60% |  |  |  |
| 内蒙古呼伦贝尔 市红海种业科技 公司 | 500,000.00 | 50% | 50% | 400,000.00 | 40% | 40% |
| 秦皇岛北大荒麦 芽有限公司 | 100,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |
| 兰州北龙米业有 限责任公司 | 3,000,000.00 | 60% | 60% | 3,000,000.00 | 60% | 60% |
| 上海北奉食品有 限公司 | 12,600,000.00 | 84% | 84% | 12,600,000.00 | 84% | 84% |
| 江苏北大荒米业 有限公司 | 21,000,000.00 | 70% | 70% | 21,000,000.00 | 70% | 70% |
| 虎林市北大荒米 业有限公司 | 3,600,000.00 | 92.31% | 92.31% | 3,600,000.00 | 92.31% | 92.31% |
| 西安北大荒米业 有限公司 | 2,100,000.00 | 42% | 42% | 2,100,000.00 | 42% | 42% |
| 黑龙江农垦庆丰 边境贸易有限公 司 | 5,000,000.00 | 100% | 100% | 5,000,000.00 | 100% | 100% |
| 黑龙江农垦北米 储备粮有限公司 | 5,000,000.00 | 100% | 100% |  |  |  |

3． 合营企业及联营企业



**合营企业及**

**联营企业**

普宁市北大 荒米业有限 公司

黑龙江省讷 河市北龙米 业有限公司

黑龙江信德 贸易有限公 司

哈尔滨北米 粮油有限公 司

哈尔滨北米 科技发展有 限公司

**企业类**

**型**

**注册 法人代**

**地 表**

有限责

任公司

讷河

市

李辉

张勇

**业务**

**性质**

生产 与流 通 生产 与流 通 生产 与流 通 批发 与零 售 生产 与流 通

**注册**

**资本**

**持股**

**比例**

**（%）**

**表决权**

**比例**

**（%）**

**组织机构**

**代码**

有限责

任公司

普宁

市

方少林

620

万元 18.80

18.80 76730311-

1

650

万元 34.28

34.28 74965125-

1

有限责

任公司

哈尔

滨市

杨玉堂

10

万元

30

30

74954014-

8

有限责 哈尔

任公司 滨市

1000

万元

78130788-

0

有限责

任公司

哈尔

滨市

金光彪

50

万元

30

30

76730311-

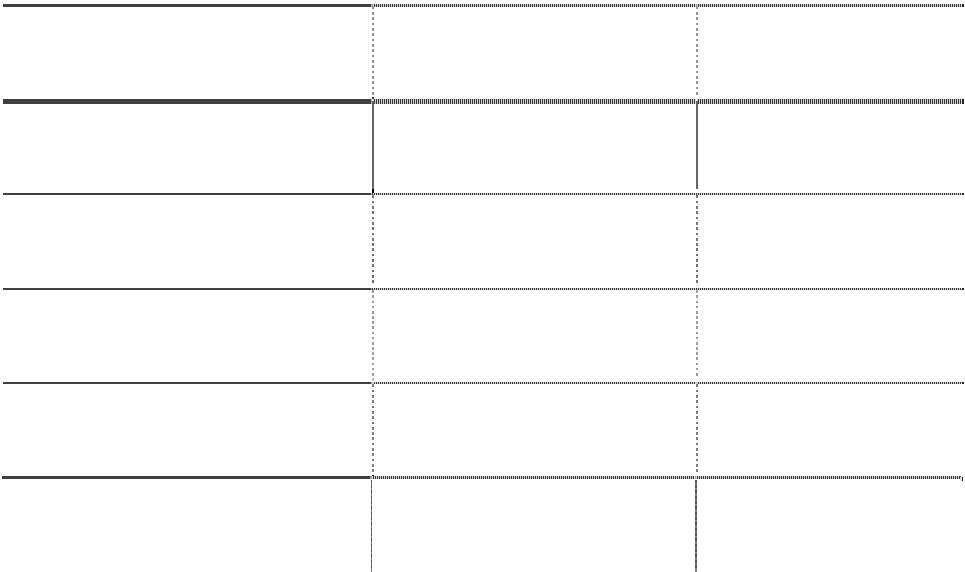
1

4． 其他关联方

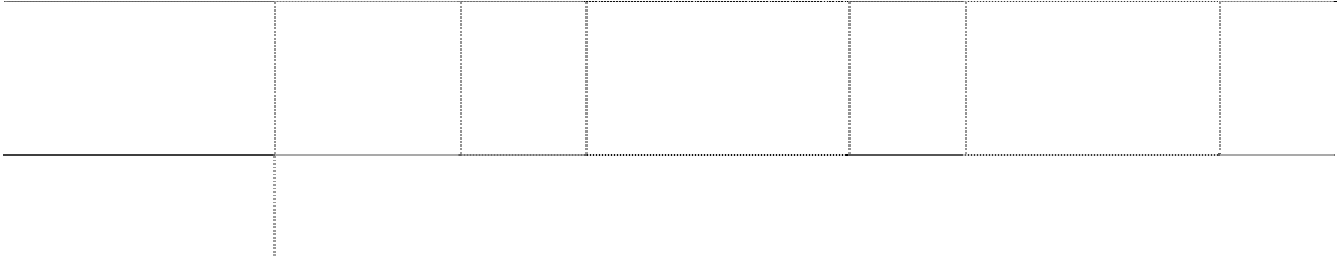
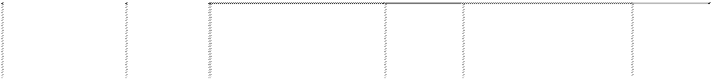
本公司之独家发起人农垦集团下辖 9 个分公司（分公司下辖 103 个农牧场）及所属工商建服企业。 这些分公司及工商建服企业等均为本公司之关联方(以下简称黑龙江北大荒农垦集团总公司所属企 业)。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **关联方名称**  黑龙江省讷河市北龙米业有限公司 | **关联关系**  控股子公司之合营公司 | **与本公司关联交易内容**  拆借资金/采购原粮 |
| 黑龙江信德贸易有限公司 | 控股子公司之合营公司 | 拆借资金 |
| 哈尔滨北米粮油有限公司 | 控股子公司之合营公司 | 拆借资金 |
| 哈尔滨北米科技发展有限公司 | 控股子公司之合营公司 | 拆借资金 |
| 普宁市北大荒米业有限公司 | 控股子公司之合营公司 | 拆借资金 |
| 方少林 | 控股子公司的主要投资者个人 | 销售本公司商品 |

（二） 关联交易



1． 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**

**2008 年度**

**2007 年度**

**金额**

**比例**

**（%）**

**金额**

**比例**

**（%）**

黑龙江北大荒农 采购农业 垦集团总公司所 物资

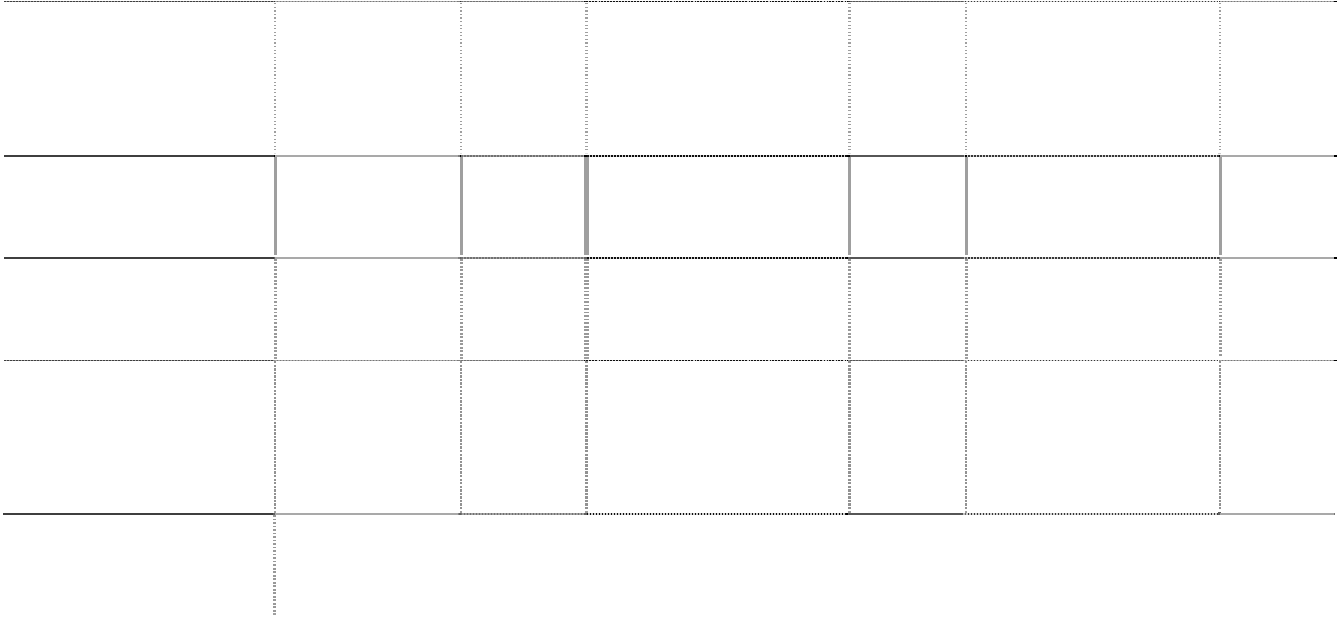
市场

价格

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 属企业  黑龙江北大荒农 | 采购农业 | 市场 | 695,505.00 | 0.02 | 4,239,927.56 | 0.11 |
| 垦集团总公司 | 物资 | 价格 |  |  | 16,308,248.19 | 0.43 |

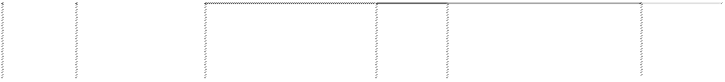
|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 垦集团总公司 | 采购设备 价格 | | 450,000.00 | 0.01 | | |
| 黑龙江北大荒农  垦集团总公司所 | 工程施工 市场 | | | | | |
| 属企业 |  | 价格 | 111,974,033.27 | 2.88 |  | |
| 黑龙江北大荒农  垦集团总公司 | 采购农业  物资 | 账面  价格 | 79,505,527.15 | 2.05 |  | |
| 黑龙江北大荒农  垦集团总公司 | 道路维护  等劳务 | 市场  价格 | 17,344,759.41 | 0.45 | 25,000.00 | |
| 黑龙江北大荒农 | 道路维护、 市场 | | | | | |
| 垦集团总公司所 | 水电等劳 价格 | | | | | |
| 属企业 | 务 |  | 17,678,972.02 | 0.45 | 5,067,462.33 | 0.13 |
| 黑龙江信德贸易  有限公司 | 采购农业  物资 | 市场  价格 |  | 0.00 | 11,479,646.15 | 0.30 |

2． 销售商品、提供劳务等关联交易



黑龙江北大荒农

市场



**2008 年度**

**2007 年度**

**关联方**

**交易**

**类型 定价原则**

**金额**

**比例**

**（%）**

**金额**

**比例**

**（%）**

黑龙江北大荒农

垦集团总公司

黑龙江北大荒农 垦集团总公司所 属企业

哈尔滨北米科技 发展有限公司

哈尔滨北米粮油 有限公司

普宁市北大荒米 业有限公司

黑龙江北大荒农 垦集团总公司

黑龙江信德贸易 有限公司

普宁市北大荒米 业有限公司

黑龙江省讷河市 北龙米业有限公 司

销售

商品

销售 商品

销售 商品 销售 商品 销售 商品 提供 劳务 资金占 用费 资金占 用费

资金占 用费

市场价格

82,089,427.43 1.46

32,843,232.70 0.61

市场价格

53,724,216.79

0.96

142,403,321.29

2.62

市场价格

1,543,997.57

0.03

1,809,800.00

0.03

市场价格

38,746,214.12

0.69

84,839,549.06

1.56

市场价格

6,100,261.51

0.11

13,604,954.27

0.25

市场价格

银行同期 借款利率 银行同期 借款利率

银行同期 借款利率

617,077.07

35,503.65

197,496.98

253,874.28

0.01

7.29

40.5

6

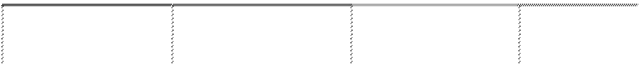
52.1

5

|  |  |
| --- | --- |
| 237,387.15 | 10.81 |
| 1,387,432.96 | 63.18 |
| 571,289.25 | 26.01 |

3． 关联方资金往来

（1）2008 年度



**关联方名称**

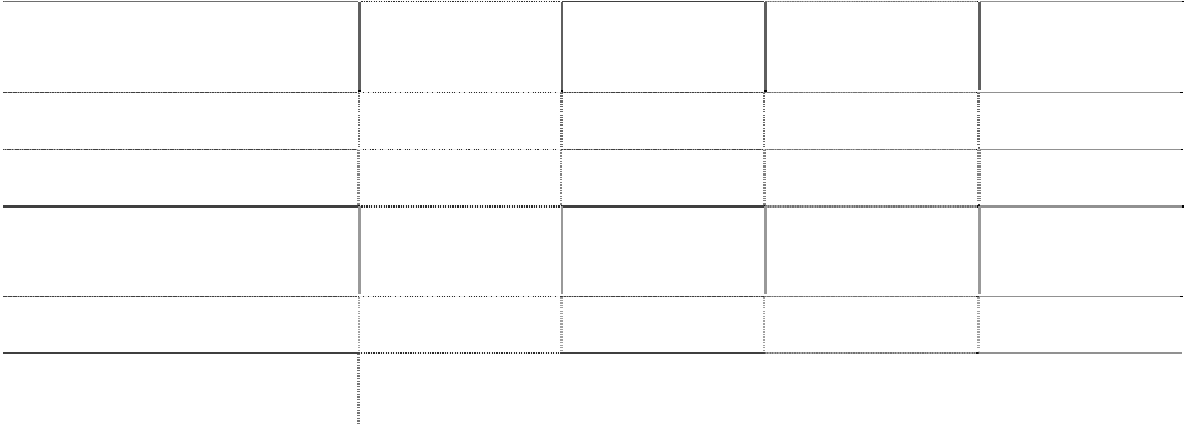
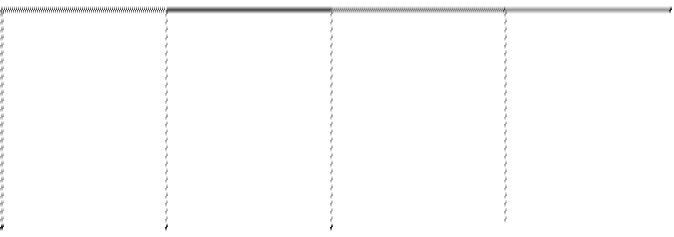
**向关联方提供资金**

**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 | 35,503.65 | 15,440,114.48 |
| 普宁市北大荒米业有限  公司 | 31,276,880.41 | 26,167,782.05 |
| 哈尔滨北米科技发展有 限公司 | 3,204,996.77 | 4,405,011.97 |
| 哈尔滨北米粮油有限公  司 | 48,167,408.74 | 8,536,784.22 |
| 黑龙江省讷河市北龙米  业有限公司 | 253,874.28 |  |
| **合计** | 82,938,663.85 | 54,549,692.72 |

（2）2007 年度



**向关联方提供资金**

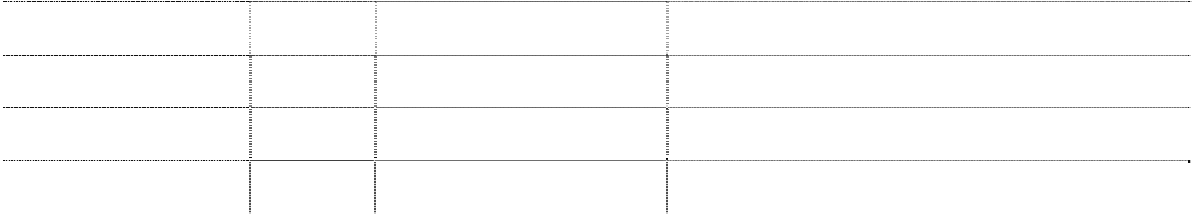
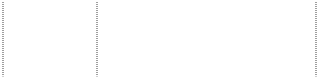
**关联方向本公司提供资金**

**余额**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **发生额** | **余额** | **发生额** |
| 黑龙江省讷河市北龙米业有 限公司 | 15,571,289.25 |  |  |
| 黑龙江信德贸易有限公司 | 43,328,578.63 | 15,404,610.83 |  |
| 普宁市北大荒米业有限公司 | 37,167,148.02 | 23,918,443.99 |  |
| 哈尔滨北米科技发展有限公 司 | 8,878.35 | 8,878.35 |  |
| 哈尔滨北米粮油有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |  |
| **合计** | 96,575,894.25 | 39,831,933.17 |  |

4． 商标许可使用

本公司下属子公司黑龙江省北大荒米业有限公司与农垦集团及所属企业相关的商标授权使用情 况列示如下：



**商标名称**

兴凯湖 吉蜜河 御绿

樱麒龙花；YQLH

**是否有**

**协议** 有 有 有

有

**协议签订时间**

**商标所有权人**

2005 年 10 月 31 日

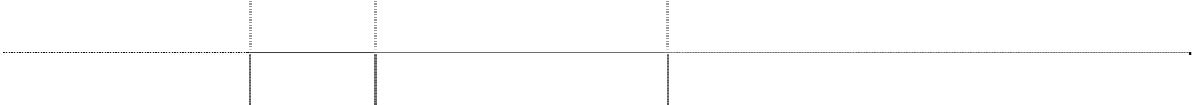
2005 年 10 月 31 日

2005 年 10 月 11 日

2005 年 10 月 31 日

黑龙江省兴凯湖兴丹米业有限公司

黑龙江省农垦铁力实业总公司 黑龙江御绿实业集团有限公司 黑龙江信德贸易有限公司



圣麒龙花；SQLH

北大荒

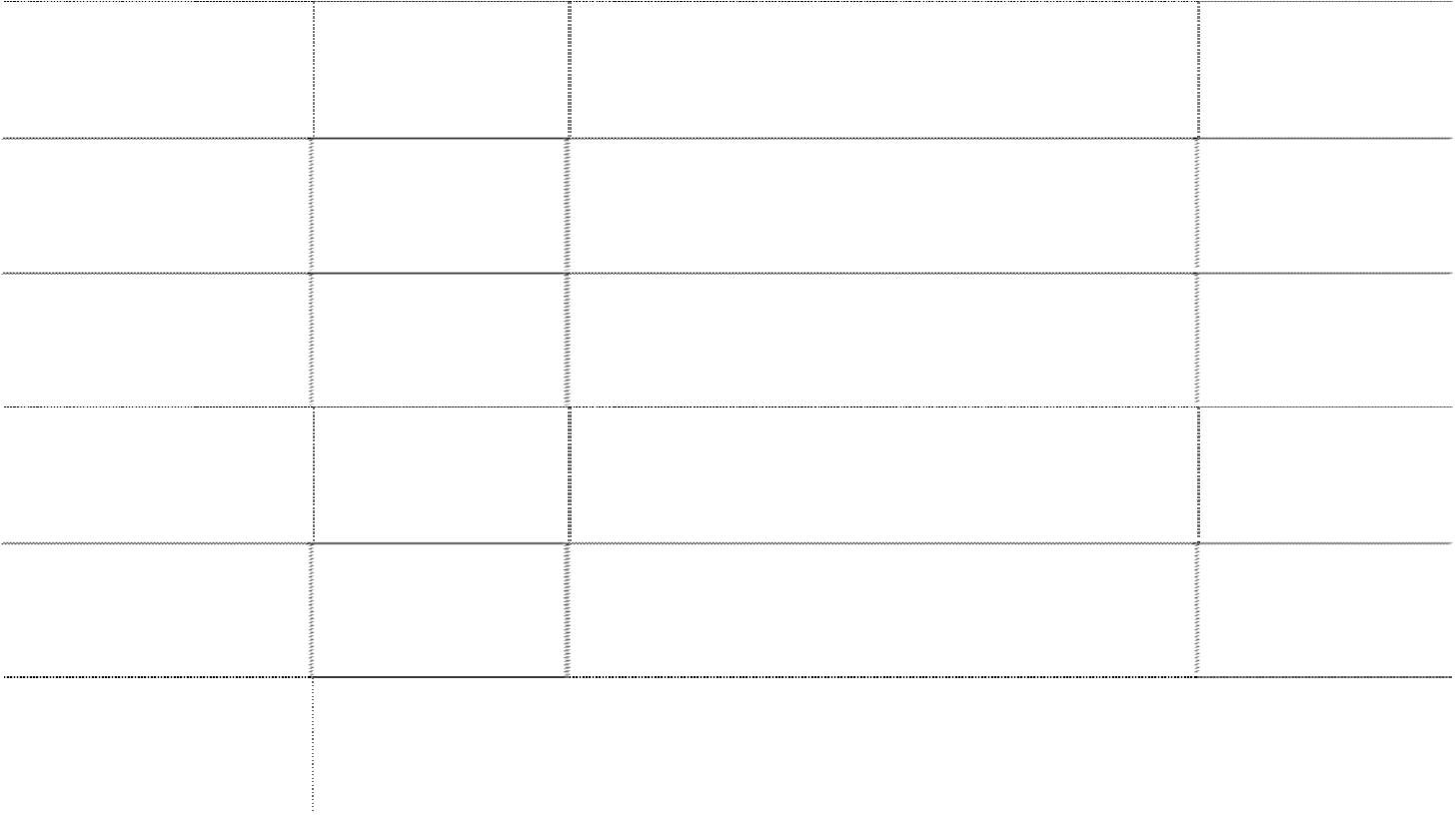
有

有

2005 年 11 月 10 日 黑龙江信德贸易有限公司

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**

无偿

无偿

**使用期间**

2005 年 10 月 31 日到 2014 年 6 月 13

日

2005 年 10 月 31 日到 2011 年 3 月 13

日

2005 年 10 月 31 日到 2011 年 6 月 27

日

2005 年 10 月 31 日到 2015 年 8 月 27

日

2005 年 11 月 10 日到 2015 年 8 月 27

日

2007 年 09 月 28 日到 2012 年 9 月 27

日

**使用权力**

独占使用

兴凯湖

无偿

独占使用

吉蜜河

无偿

独占使用

御绿

无偿

独占使用

樱麒龙花；YQLH

独占使用

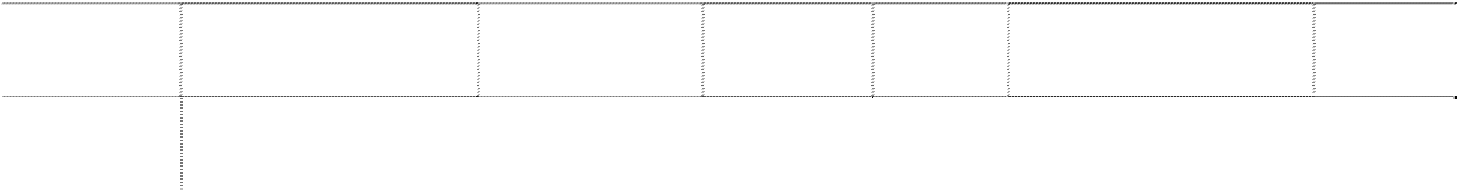
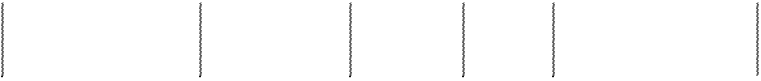
圣麒龙花；SQLH

20 万/年

独占使用

北大荒

5． 关联担保情况



**担保单位**

本公司

**担保对象**

哈尔滨龙垦麦芽有 限公司 黑龙江省北大荒米 业有限公司

**担保**

**方式**

**担保**

**种类**

**反担保**

**方式**

**2008 年 12 月 31 日担 担保对象**

**保余额**

**现状**

保证

贷款担保

无

140,000,000.00 正常经营

本公司

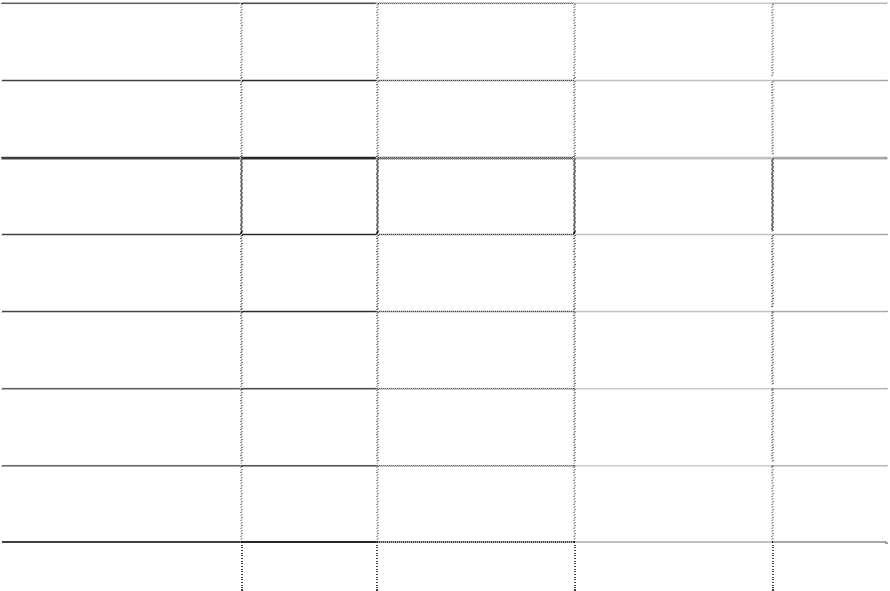
保证

贷款担保

无

1,700,000,000.0 正常经营

（三） 关联方往来余额

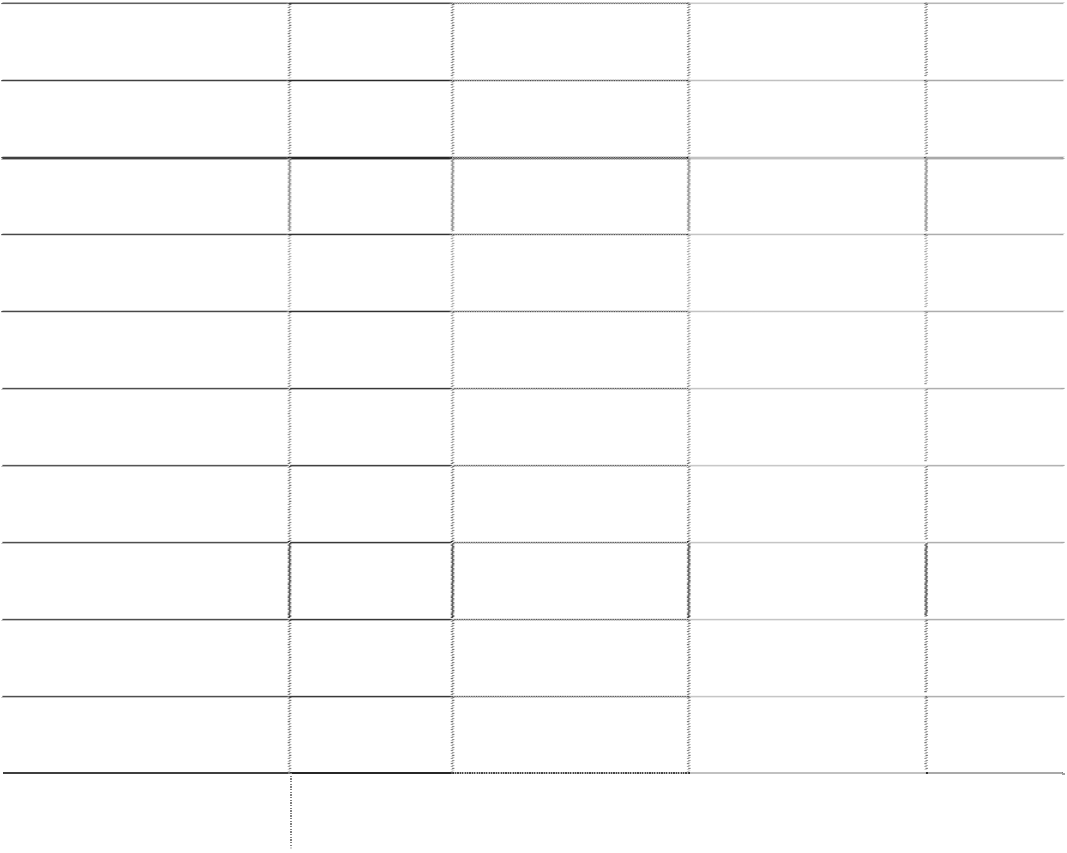


|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **科目名称** | **2008 年 12 月 31 日** | **2007 年 12 月 31 日** | **款项性质** |
| 黑龙江北大荒农垦集  团总公司 应收账款 | | 8,491,358.83 | 8,657,792.96 | 粮食款等 |
| 黑龙江北大荒农垦集 团总公司所属企业 应收账款 | | 113,879,968.96 | 93,888,758.02 | 粮食款等 |
| 普宁市北大荒米业有  限公司 应收账款 | | 26,167,782.05 | 23,918,443.99 | 粮食款 |
| 哈尔滨北米粮油有限  公司 应收账款 | | 8,536,784.22 | 14,623,197.04 | 粮食款 |
| 哈尔滨北米科技发展  有限公司 应收账款 | | 4,405,011.97 |  | 粮食款 |
| 黑龙江北大荒农垦集  团总公司 其他应收款 | | 3,160,605.13 |  | 保证金 |
| 黑龙江北大荒农垦集 团总公司所属企业 其他应收款 | | 2,753,398.60 |  | 保证金 |
| 黑龙江信德贸易有限 其他应收款 | | 15,440,114.48 | 15,404,610.83 | 借款 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 |  | 8,878.35 | 押金 |
| 其他应收款 |  | 500,000.00 | 押金 |
| 预付账款 | 22,443,297.66 | 54,043,550.66 | 货款 |
| 预付账款 | 17,235.10 | 4,936,247.52 | 货款 |
| 预付账款 | 3,531,722.68 | 3,531,722.68 | 货款 |
| 应付账款 | 36,262.38 | 2,386,147.73 | 货款 |
| 应付账款 | 11,552,299.92 | 11,297,914.57 | 货款 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 2,576,786.10 | 1,691,248.97 | 务款等  往来款 |
| 预收账款 | 2,095.45 | 2,095.45 | 货款 |
| 预收账款 | 300,843.34 | 302,035.94 | 货款 |

## 十二、 或有事项



公司

哈尔滨北米科技发展 有限公司

哈尔滨北米粮油有限 公司

黑龙江北大荒农垦集 团总公司

黑龙江北大荒农垦集 团总公司所属企业

哈尔滨北米科技发展 有限公司

黑龙江北大荒农垦集 团总公司

黑龙江北大荒农垦集 团总公司所属企业

黑龙江北大荒农垦集 团总公司

黑龙江北大荒农垦集 团总公司所属企业

黑龙江北大荒农垦集 团总公司

黑龙江北大荒农垦集 团总公司所属企业

其他应付款

37,772,577.58

724,112.93

工程、劳

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。 **十三、 承诺事项**

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。 **十四、 资产负债表日后事项** 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、 补充资料

1. 非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号―非经常性损益（2008）》的 要求，本集团非经常性损益如下：



**项目**

非流动资产处置损益 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助

**2008 年度 2007 年度**

-277,104.89 2,183,625.20

729,733.33

2,269,800.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 486,874.91 | 2,196,109.36 |
| 债务重组收益 | 40,000,000.00 |  |
| 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 -2,264,574.00 | | |
| 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 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 22,960,158.18 | 15,150,761.57 |
| 执行新准则冲回的福利费 |  | 69,543,230.94 |
| 小计 | 61,635,087.53 | 91,343,527.07 |
| 所得税影响额 | -480,888.23 | -3,386,402.59 |
| **非经常性净损益合计** 61,154,199.30 | | 87,957,124.48 |
| 其中：归属于少数股东的非经常性净损益 20,511,671.76 | | -3,204,476.81 |
| 其中：归属于母公司股东的非经常性净损益合计 40,642,527.54 | | 91,161,601.29 |

2. 净资产收益率及每股收益



按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号―净资产收益率和每股收益的计 算及披露》的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

（1）2008 年度



**报告期利润**

**净资产收益率**

**每股收益**

归属于母公司股东的净利润

归属于母公司股东、扣除非经 常性损益后的净利润

**全面摊薄**

12.43%

**加权平均 基本每股收益 稀释每股收益**

13.53% 0.36 0.36

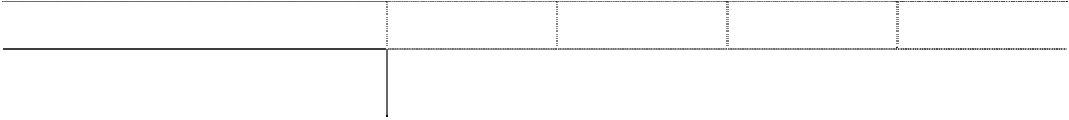
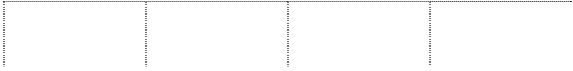
11.57%

12.59%

0.33

0.33

（2）2007 年度



**净资产收益率**

**每股收益**

**报告期利润**

**全面摊薄**

**加权平均**

归属于母公司股东的净利润

归属于母公司股东、扣除非经常 性损益后的净利润

12.70%

13.81%

**基本**

**每股收益**

0.33

**稀释**

**每股收益**

0.33

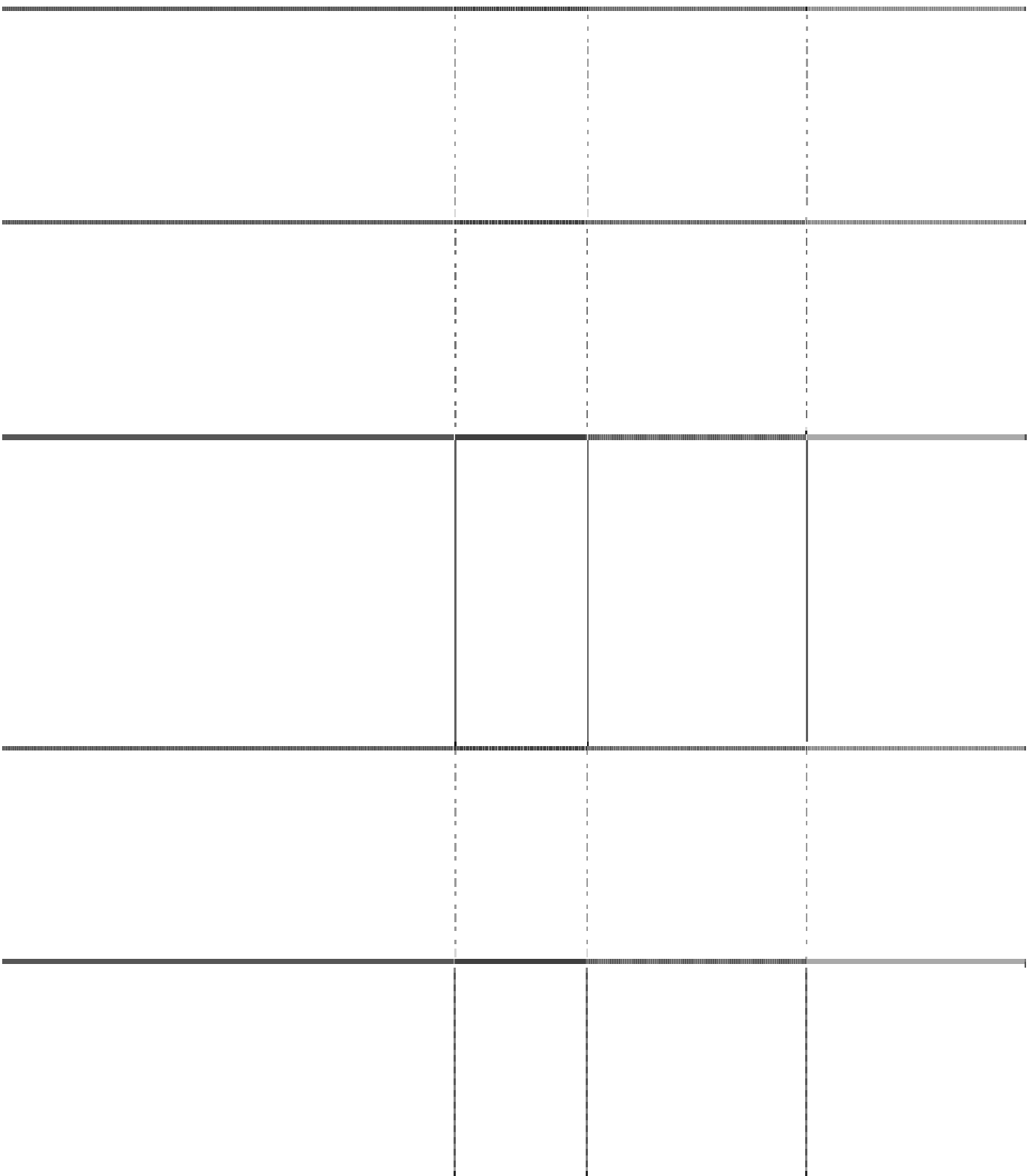
10.54%

11.46%

0.27

0.27

（3）净资产收益率计算过程



**项目**

归属于本公司普通股股东的净利润 非经常性损益

归属于本公司普通股股东、扣除非经常性 损益后的净利润 归属于本公司普通股股东的期末净资产

**全面摊薄净资产收益率（Ⅰ）**

**序号**

1

2

3=1-2

**2008 年度**

588,060,813.52

40,642,527.54

547,418,285.98

**2007 年度**

536,819,977.40

91,161,601.29

445,658,376.11

4

5=1÷4

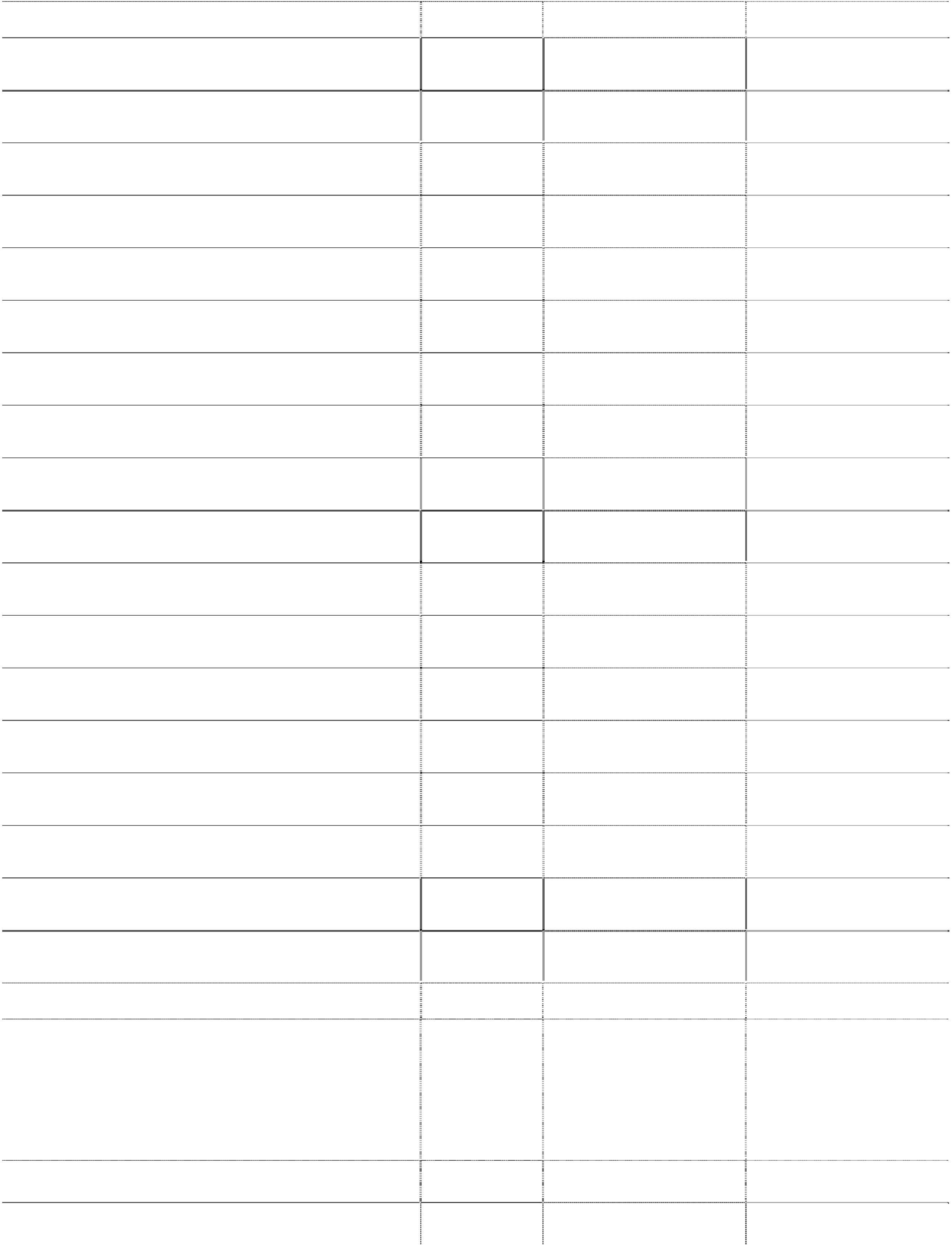
4,731,510,357.35

**12.43%**

4,227,710,344.28

**12.70%**

**全面摊薄净资产收益率（Ⅱ）** 归属于本公司普通股股东的期初净资产



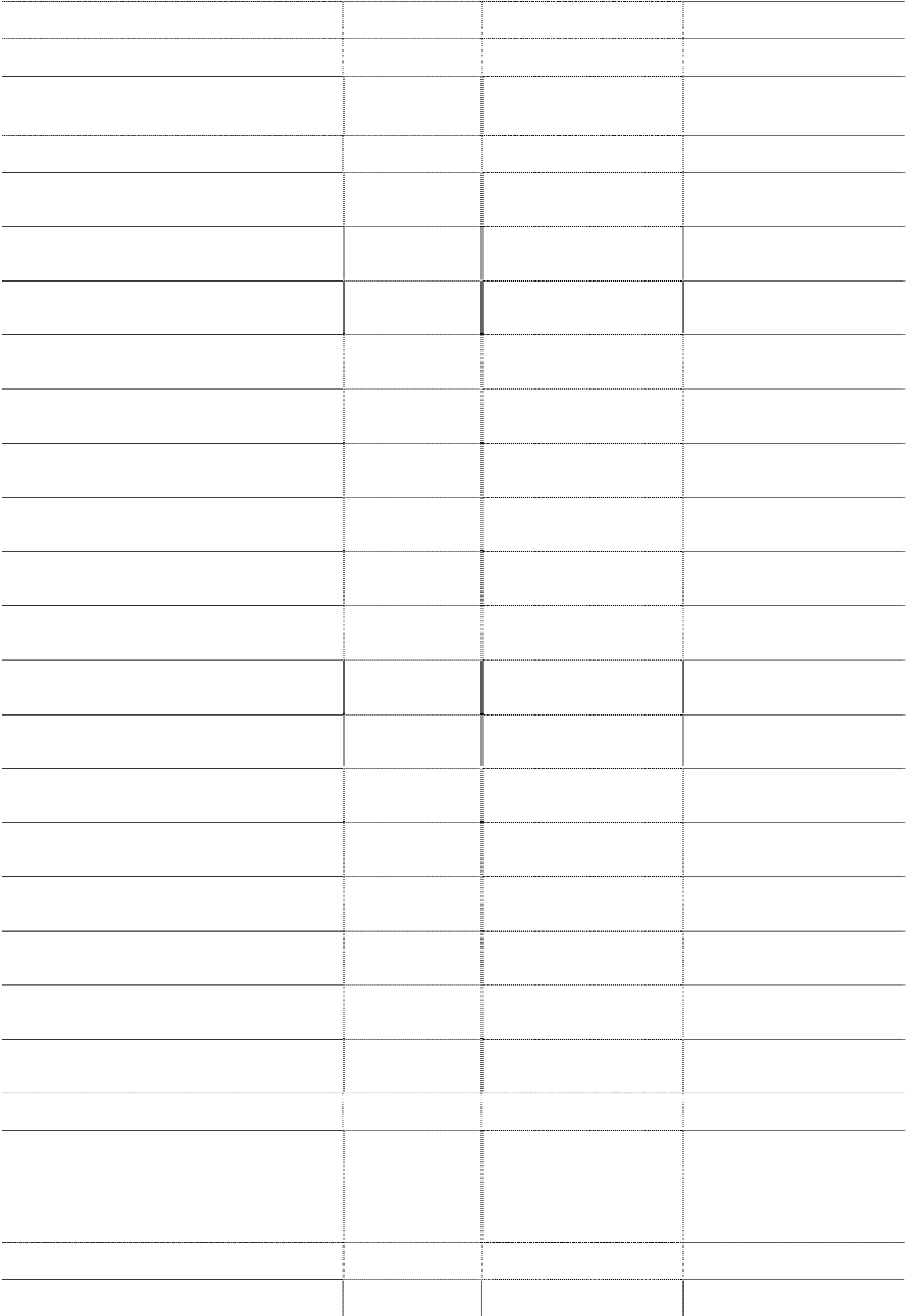
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 6=3÷4 |  | **11.57%** | **10.54%** |
| 7 |  | 4,227,710,344.28 | 3,883,932,140.56 |
| 8.1 |  | 11,370,603.41 |  |
| 9.1 |  | 6 |  |
| 8.2 |  | 187,401,935.06 |  |
| 9.2 |  | 5 |  |
| 8.3 |  | 824.08 |  |
| 9.3 |  | 4 |  |
| 8.4 |  | 8,288.35 |  |
| 9.4 |  | 3 |  |
| 8.5 |  | 228,268.30 |  |
| 9，5 |  | 2 |  |
| 8.6 |  | 17,661,485.61 |  |
| 9.6 |  | 1 |  |
| 8.7 |  | 192,219,373.07 | 261,291,402.32 |
| 9.7 |  | 0 |  |
| 10 |  | 444,527,424.00 | 454,333,176.00 |
| 11 |  |  |  |
| 12 |  | 7.00 | 7.00 |
| 13 |  |  |  |
| 14 |  | 12 | 12 |
| 15=7+1 | ÷ |  |  |
| ②+8×9÷ | | | |
| 12-10×12 | | 4,347,714,710.32 | 3,887,314,443.26 |
| ÷14-11× | |  |  |
| 13÷14 | |  |  |
| 16=1÷15 | | **13.53%** | **13.81%** |
| 17=3÷15 | | **12.59%** | **11.46%** |

发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(6 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(7 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(8 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(9 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(10 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(11 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 发行可转债、关联交易差价等新增的归属 于母公司股东的净资产(12 月) 归属于母公司股东的、新增净资产下一月 份起至报告期期末的月份数 现金分红减少的、归属于母公司股东的净 资产 回购股份减少的、归属于母公司股东的净 资产 归属于母公司股东的、现金分红减少的净 资产下一月份起至报告期期末的月份数 归属于母公司股东的、回购股份减少的净 资产下一月份起至报告期期末的月份数 报告期月份数

归属于本公司普通股股东的净资产加权平 均数

## 加权平均净资产收益率（Ⅰ） 加权平均净资产收益率（Ⅱ）

（4） 每股收益计算过程



1) 基本每股收益计算过程

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **序号** | **2008 年度** | **2007 年度** |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 588,060,813.52 | 536,819,977.40 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 40,642,527.54 | 91,161,601.29 |

归属于母公司股东、扣除非经常

性损益后的净利润 3=1-2 547,418,285.98 445,658,376.11

期初股份总数 4 1,634,292,000.00 1,634,292,000.00

等增加股份数（Ⅰ）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公积金转增股本或股票股利分配 5 | |  |  |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.1 | | 987,147.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.1 | | 6.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.2 | | 16,203,179.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.2 | | 5.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.3 | | 71.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.3 | | 4.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.4 | | 711.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.4 | | 3.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.5 | | 27,179.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.5 | | 2.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.6 | | 2,093,429.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.6 | | 1.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 6.7 | | 22,703,871.00 |
| 增加股份（Ⅱ）下一月份起至报 7.7 | |  |
| 报告期因回购或缩股等减少股份 8 | |  |
| 数  减少股份下一月份起至报告期期 9 | |  |
| 末的月份数 |  |  |
| 报告期月份数 | 10 | 12.00 |
|  | 11=4+5+6 × |  |
|  | 7÷10-8×9 | 1,641,716,081.75 | 1,634,292,000.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | ÷10 |  |  |
| **基本每股收益（Ⅰ）** | 12=1÷11 | **0.36** | **0.33** |
| **基本每股收益（Ⅱ）** | 13=3÷11 | **0.33** | **0.27** |

（Ⅱ）(6 月)

告期期末的月份数

（Ⅱ）(7 月)

告期期末的月份数

（Ⅱ）(8 月)

告期期末的月份数

（Ⅱ）(9 月)

告期期末的月份数

（Ⅱ）(10 月)

告期期末的月份数

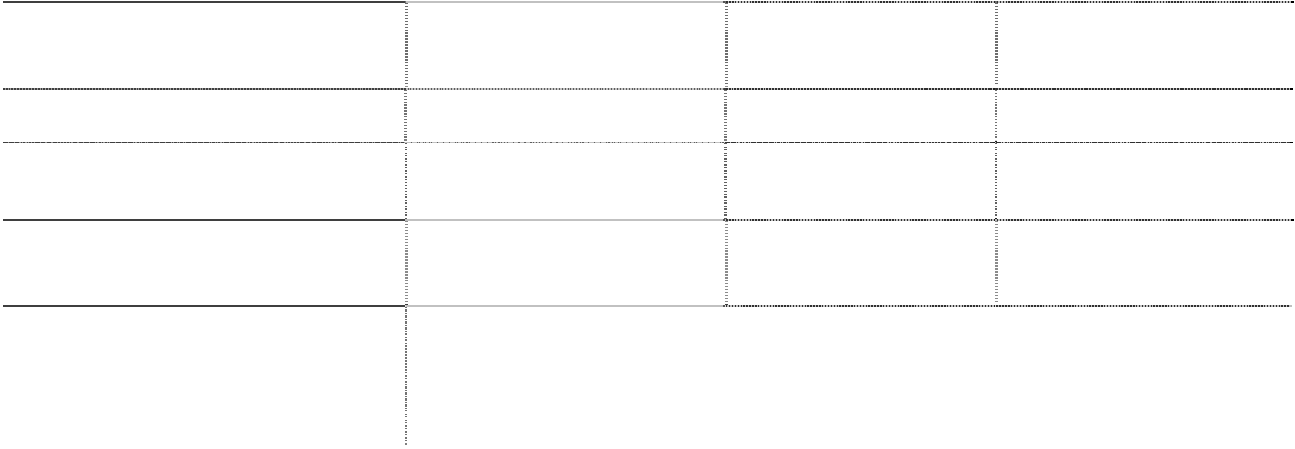
（Ⅱ）(11 月)

告期期末的月份数

（Ⅱ）(12 月)

告期期末的月份数

2) 稀释每股收益计算过程



**项目**

已确认为费用的稀释性潜 在普通股利息

转换费用

**序号**

**2008 年度**

**2007 年度**

1

69,396,112.86

2,947,402.40

所得税率

认股权证、期权行权增加股 份数

2

3

4

100,021,726.00

3,730,772.00

**增量股的每股收益**

5=[(1-2)×(1-3)]/4

0.69

0.79

通过上述计算可以看出，增量股的每股收益高于基本每股收益，因此潜在的普通股对每股收益 具有反稀释性，计算稀释每股收益时可不考虑潜在的普通股的影响，从而稀释每股收益等于基本每股 收益。

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2009 年 4 月 21 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（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会 计主管人员）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： 奚河滨 黑龙江北大荒农业股份有限公司

2009 年 4 月 21 日