

---

北京顺鑫农业股份有限公司

2010年半年度报告



二〇一〇年七月

## 第一节 重要提示、释义及目录

### 【重要提示】

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事均出席了董事会，未有董事、监事、高级管理人员对半年度报告提出异议。

本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司董事长兼总经理李维昌先生、财务总监王金明先生、财务部经理张成禄先生作出声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 【目 录】

第一节 重要提示、释义及目录	1
第二节 公司基本情况	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节 董事会报告	10
第六节 重要事项	17
第七节 财务报告	27
第八节 备查文件	89

## 【释 义】

本公司、公司 或顺鑫农业	指北京顺鑫农业股份有限公司
顺鑫集团	指北京顺鑫农业发展集团有限公司，前身为北京市泰丰现代农业发展中心，为本公司控股股东
牛栏山酒厂	指北京顺鑫农业股份有限公司牛栏山酒厂，为本公司的分公司
鹏程食品	指北京顺鑫农业股份有限公司鹏程食品分公司，为本公司的分公司
创新食品	指北京顺鑫农业股份有限公司创新食品分公司，为本公司的分公司
小店种猪场	指北京顺鑫农业股份有限公司小店畜禽良种场，为本公司的分公司
耘丰种业	指北京顺鑫农业股份有限公司耘丰种业分公司，为本公司的分公司
顺科农业	指北京顺鑫农业股份有限公司顺科农业技术开发公司，为本公司的分公司
顺鑫佳宇	指北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司，为本公司的子公司
顺鑫茂峰	指北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司，为本公司的子公司
顺丽鑫公司	指北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司，为本公司的子公司
石门农产品市场	指北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司，为本公司的子公司
顺鑫宁城	指内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司，为本公司的子公司 原名为赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司
鑫大禹公司	指北京鑫大禹水利建筑工程有限责任公司，为本公司的子公司
汉中鹏程	指汉中顺鑫鹏程食品有限公司，为本公司的子公司
达州鹏程	指达州顺鑫鹏程食品有限公司，为本公司的子公司
腾飞纸制品	指北京顺鑫腾飞纸制品有限公司，为本公司的子公司
海口小店	指海口顺鑫小店种猪选育有限公司，为本公司的子公司
云花物流	指北京顺鑫云花物流有限公司，为本公司的子公司
明珠广告	指北京顺鑫明珠文化发展有限公司，为公司的子公司
滦平小店	指滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
阳高小店	指阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
肃宁小店	指肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
兴隆小店	指兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

#### (一) 公司法定名称

中文名称：北京顺鑫农业股份有限公司

中文缩写：顺鑫农业

英文名称：BEIJING SHUNXIN AGRICULTURE CO., LTD

英文缩写：SHUNXIN AGRICULTURE

#### (二) 公司法定代表人：李维昌

#### (三) 公司董事会秘书：安元芝

公司证券事务代表：康涛

联系地址：北京市顺义区站前街北侧顺鑫国际商务中心 12 层

联系电话：(010) 69420860、69428900

传 真：(010) 69443137

电子信箱：ayz001@sina.com、kt1975@163.com

#### (四) 公司注册地址：北京市顺义区站前街南侧

公司办公地址：北京市顺义区站前街北侧顺鑫国际商务中心 13 层

邮政编码：101300

公司国际互联网址：<http://www.000860.com>

电子信箱：sxnygf@public.bta.net.cn

#### (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司资本运营部

#### (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：顺鑫农业

股票代码：000860

#### (七) 其它有关资料：

公司注册登记日期：1998 年 9 月 21 日

登记地点：北京市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：110000005200344 (1-1)

税务登记号码：110222633712032

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	<b>8,866,918,974.63</b>	<b>8,026,399,253.70</b>	10.47
归属于上市公司股东的所有者权益	<b>2,549,515,812.88</b>	<b>2,397,786,817.18</b>	6.33
股本	438,540,000.00	438,540,000.00	0
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	5.81	5.47	6.22
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	<b>3,416,517,863.56</b>	<b>2,883,693,082.50</b>	18.48
营业利润	<b>215,718,721.61</b>	<b>118,872,116.26</b>	81.47
利润总额	<b>215,289,685.90</b>	<b>118,152,871.30</b>	82.21
归属于上市公司股东的净利润	158,396,956.02	77,986,755.60	103.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	158,236,912.93	74,650,596.00	111.97
基本每股收益（元/股）	0.3612	0.1778	103.15
稀释每股收益（元/股）	0.3612	0.1778	103.15
净资产收益率（%）	6.21	3.37	2.84
经营活动产生的现金流量净额	<b>871,398,077.42</b>	<b>-378,283,602.71</b>	330.36
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	1.99	-0.86	331.4

### (二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准 备的冲销部分	-569,477.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,441.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	620,383.76	
所得税影响数	-47,837.01	
归属于少数股东损益的非经常性损益净额	16,532.05	
合计	160,043.09	-

## 三、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本 每股收益	稀释 每股收益
营业利润	8.46%	8.76%	0.4919	0.4919

归属于母公司普通股股东的净利润	6.21%	6.43%	0.3612	0.3612
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	6.43%	0.3608	0.3608

**四、两个期间的数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目说明**

1、应收票据：2010 年 6 月 30 日应收票据较 2009 年末增加 1,088.07 万元，增长了 59.34%。主要为报告期内公司产销规模扩大，货款以商业承兑汇票方式结算相应增加。

2、应收账款：2010 年 6 月 30 日应收账款较 2009 年末减少 9,426.37 万元，下降了 37.84%。主要原因为本报告期北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司不再纳入报表合并范围，减少应收账款余额 1,2142.63 万元。

3、投资性房地产：2010 年 6 月 30 日投资性房地产较 2009 年末增加 14,280.80 万元，增长了 37.84%。主要原因为：①本报告期顺鑫国际商务中心项目完工转入固定资产，将已决定用于出租的部分转入投资性房地产，此部分增加 9,814.55 万元；②石门市场南市场建设工程部分转入固定资产，增加投资性房地产 7,875.47 万元。

4、固定资产：2010 年 6 月 30 日固定资产较 2009 年末增加 185,522.32 万元，增长了 118.43%。主要原因为：①本报告期花博会工程完工转入固定资产，增加固定资产 153,988.63 万元；②顺鑫国际商务中心项目完工转入固定资产，增加固定资产 44,437.99 万元。

5、在建工程：2010 年 6 月 30 日在建工程较 2009 年末减少了 122,095.82 万元，下降了 91.14%。主要原因为本报告期内顺鑫国际商务中心项目、花博会项目完工转入固定资产。

6、无形资产：2010 年 6 月 30 日公司无形资产较 2009 年末增加 30,602.55 万元，增长了 119.48%，主要原因是报告期本公司将持有的北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司的股权与北京顺鑫农业发展集团有限公司持有的土地使用权进行了置换，置换进的土地使用权价值为 24,771.88 万元。

7、应付票据：应付票据 2010 年 6 月 30 日余额较 2009 年末余额增加了 18,750.00 万元，主要系本报告期，公司向杭州银行股份有限公司北京分行申请开具银行承兑汇票 2 亿元以支付原材料采购费用。

8、应付账款：应付账款 2010 年 6 月 30 日余额较 2009 年末余额增加了

44,836.01 万元，增长了 117.75%，主要是由于公司下属企业北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司改变了付款策略，经与项目承建商协商，顺鑫佳宇在付给一定比例的款项后，大部分款项在开发的房产项目销售完毕后付出，由此造成顺鑫佳宇本期应付款大幅增加。

9、其他应付款：其他应付款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末减少 8,113.39 万元，下降了 52.41%。主要是因本报告期北京牵手果蔬饮品股份有限公司不再纳入报表合并范围减少其他应付款余额及公司偿还部分应付款。

10、一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末减少 20,000.00 万元，下降了 57.14%。主要是因本报告期公司偿还了到期的银行贷款。

11、其他流动负债：其他流动负债 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末增加了 59,951.99 万元，增长了 149.40%，主要是由于①2010 年 3 月 19 日公司发行了面值 50,000 万元的短期融资债券，票面利息 3.42%，期限 365 天，单位面值为 100 元人民币，采用面值发行，一次还本付息，截至 2010 年 6 月 30 日累计应付利息 13,700,821.91 元；②2010 年 6 月 24 日，公司下属子公司北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司收到北京市发展和改革委员会拨付的北京国际花卉物流港（第七届中国花卉博览会主会场）项目贷款贴息 8,711.00 万元。

12、长期借款：长期借款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末增加 30,700.00 万元，增长了 31.23%。主要是因本报告期公司向银行贷款增加。

13、营业税金及附加：2010 年 1-6 月，营业税金及附加比去年同期增加 5,136.25 万元，增长了 52.07%，主要是因为公司所属分公司牛栏山酒厂销售收入增加，相应的营业税金及附加也随之增加所致。

14、资产减值损失：公司 2010 年 1-6 月资产减值损失比去年同期增加了 406.92 万元，增长了 99.67%，主要是由于公司在 2009 年 6 月 30 日经测算，公司存货的可变现净值恢复，公司将存货跌价准备转回。

15、销售费用：2010 年 1-6 月，销售费用比去年同期增加 9,464.50 万元，增长了 34.79%，主要是由于公司加大了产品的营销力度，使得促销费、广告费、业务费、销售服务费四项费用比去年同期增加 8,958.43 万元。

16、所得税费用：2010 年 1-6 月所得税费用比去年同期增加了 1,965.15 万元，增长了 73.45%，主要是由于白酒等非免税业务的利润比去年同期大幅增加。

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况表

报告期内公司股份未发生变动。

#### 二、股东情况介绍

(一) 截至 2010 年 6 月 30 日, 公司股东情况如下:

(单位: 股)

股东总数		30,527 户				
<b>前 10 名股东持股情况</b>						
序号	股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	北京顺鑫农业发展集团有限公司	国有股东	47.00%	206,094,000	206,094,000	0
2	中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	2.28%	9,990,770	0	未知
3	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	1.82%	7,999,920	0	未知
4	中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.68%	7,366,554	0	未知
5	中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	其他	1.40%	6,157,683	0	未知
6	中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	1.38%	6,067,058	0	未知
7	中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	其他	1.27%	5,549,661	0	未知
8	广州证券有限责任公司	其他	1.18%	5,164,332	0	未知
9	国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	其他	1.09%	4,799,929	0	未知
10	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	其他	0.89%	3,907,520	0	未知
<p>2009 年 4 月 28 日公司的控股股东顺鑫集团将其持有公司的 2,650 万股国有法人股(占公司总股本的 6.04%)质押给北京农村商业银行股份有限公司顺义支行, 质押期限从 2009 年 4 月 28 日起, 金额 8,000 万元, 期限一年。</p> <p>公司于 2010 年 4 月 2 日接到顺鑫集团的通知, 顺鑫集团持有的公司上述 2,650 万股国有法人股解除质押, 已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完解除质押登记手续, 质押登记解除日期为 2010 年 3 月 29 日。</p>						
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>						
序号	股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
1	中国工商银行—诺安股票证券投资基金	9,990,770		人民币普通股		
2	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	7,999,920		人民币普通股		
3	中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	7,366,554		人民币普通股		
4	中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	6,157,683		人民币普通股		
5	中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	6,067,058		人民币普通股		
6	中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	5,549,661		人民币普通股		
7	广州证券有限责任公司	5,164,332		人民币普通股		
8	国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	4,799,929		人民币普通股		
9	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 深	3,907,520		人民币普通股		
10	交通银行—海富通精选证券投资基金	3,806,097		人民币普通股		
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明:</b>						
<p>发起人法人股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司与其他流通股股东之间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知其他流通股东是否属于一致行动人, 也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。其他股东之间关联关系未知。</p>						

注: 持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东为北京顺鑫农业发展集团有限公司。



(二) 顺鑫集团持有的有限售条件股份可上市交易时间见下表

(单位: 股)

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2006-6-17	20,000,000	206,094,000	20,000,000	控股股东增持股份增持后满6个月上市流通。
2010-10-28	206,094,000	0	206,094,000	控股股东限售股份上市流通。

### 三、报告期内，公司控股股东未发生变化

(一) 截至2010年6月30日，公司的控股股东为北京顺鑫农业发展集团有限公司。

(二) 截至2010年6月30日，本公司除控股股东顺鑫集团外无其他持股在5%以上(含5%)的法人股东。

(三) 前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

(单位: 股)

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
北京顺鑫农业发展集团有限公司	206,094,000	2010年10月28日	0	见附注1

【附注1】：顺鑫集团持有的非流通股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让；同时承诺限售期满后通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

在上述限售期满后，当股票二级市场价格低于6元/股（若自非流通股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，则对该价格作相应调整）时，不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的顺鑫农业股份。

顺鑫集团所持非流通股原限售期截止日为2008年10月28日。2008年10月27日，顺鑫集团追加承诺延长锁定期限两年，延长锁定期后限售截止日为2010年10月28日。同时，顺鑫集团还将继续履行股权分置改革期间其他承诺。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	期初持股数量	期末持股数量	限售股份数量
李维昌	男	57	董事长兼总经理	2007.12.18-2010.12.18			
李怀民	男	49	董事兼副总经理	2007.12.18-2010.12.18			
杨文科	男	47	董事兼副总经理	2007.12.18-2010.12.18			
郭妨军	男	40	董事	2007.12.18-2010.12.18			
陈英丽	女	55	董事	2007.12.18-2010.12.18			
王金明	男	47	董事、副总经理兼财务总监	2007.12.18-2010.12.18			
钱明杰	男	46	独立董事	2008.06.20-2010.12.18			
刘淑敏	女	50	独立董事	2007.12.18-2010.12.18			
江锡如	男	45	独立董事	2008.09.03-2010.12.18			
安元芝	男	38	副总经理兼董事会秘书	2009.05.06-2010.12.18			
李宝玉	男	52	监事会主席	2007.12.18-2010.12.18	15,795	15,795	11,846
潘永杰	男	46	监事	2007.12.18-2010.12.18			
张振	男	36	监事	2007.12.18-2010.12.18	8,200	8,200	6,150
张海泉	男	51	副总经理	2007.12.18-2010.12.18	21,060	21,060	15,795
王海峰	男	57	副总经理	2007.12.18-2010.12.18			
合计					45,055	45,055	33,791

注：公司董事郭妨军先生由于工作调动，现担任顺鑫集团副总经理，不再担任北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司总经理及北京顺鑫农业股份有限公司创新食品分公司总经理。郭妨军先生仍在公司担任董事，且未在公司担任除董事以外的其他职务，也未在本公司领薪。

### 二、报告期内新聘或解聘的董事、监事、高级管理人员情况：

报告期内公司无新聘或解聘的董事、监事、高级管理人员。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

#### （一）公司主营业务范围

本公司属于农业类上市公司，主要从事种猪繁育与销售，生猪屠宰与肉制品加工，白酒生产与销售，水利与建筑工程施工等业务；此外，公司还从事农副产品加工及物流配送，农产品批发市场管理与服务，房地产开发及花卉、蔬菜、果品培育与销售等业务。

#### （二）公司主营业务的经营状况

##### 1、总体经营状况

2010年上半年，国内经济回升向好趋势更加明显，社会消费品零售总额继续平稳较快增长。报告期内公司实现主营业务收入34.17亿元，净利润15,839.70万元，同比分别增长18.48%和增长103.11%，经营业绩稳步增长。

##### 2、采取的经营措施

今年是公司实现“二·五”规划的收官之年，也是公司“三·五”规划的谋划之年。公司紧紧围绕市场需求与变化，转变经营思路，加大新品研发与市场开发力度，积极对接市场，实现了企业的快速发展。

##### （1）紧扣市场脉搏，积极研发适销对路的产品

白酒业借助国家认可实验室的技术支撑，对不同工艺清香型原酒进行微生物成份分析，深入研究牛栏山二锅头酒体风格，为今后研发新产品奠定基础；同时，根据现有产品的不同风格口味，综合分析市场上畅销的二锅头产品，重点研发了四种风格为一体的典型礼品酒，进一步提高了企业的市场竞争力。

肉食品业务紧抓市场机遇，针对不同渠道需求，加大了熟食制品与精深加工产品的研发力度，先后研发出台湾烤肠、培根类、调理类产品，拓宽销售渠道，进一步提高了产品的市场竞争力和赢利能力。

蔬菜加工业务紧紧围绕“后厨冷链供应商”的定位，积极加强与知名快餐企业的合作，针对客户需求，先后开发出意式沙拉、鳗鱼盖饭等20多种新品，提高了企业的市场营运能力。

水利与建筑施工业务积极与大专院校、科研单位、大型专业施工企业开展多种形式的技术合作与联合，提高业务技术竞争力。公司实施的“长螺旋搅拌定喷水泥土异型帷幕桩及钻头钻具的研发与应用”项目技术获得实用新型专利授权，增强了企业的技术竞争力。

## (2) 强化渠道建设，加快市场布局

白酒业务在“近占远养”的市场开发策略下，围绕“一城、两洲、三区”的市场布局，重点加强渠道开发和产品结构调整，强化终端网络建设，提高中高端产品的市场占有率，重点市场销量增速显著。

肉食品业务在稳固北京市场的基础上，加大了外埠市场开发力度，借助“鹏程”中国驰名商标的品牌优势，新开发了东北、西南等区域市场；同时，公司利用可控猪源安全保障优势，积极拓展国际市场，目前已成功出口日本，并建立了长期稳定的市场合作关系，进一步拓宽了赢利渠道。

蔬菜加工业务积极拓宽市场开发思路，以餐饮业为切入点，实现产品与市场的对接，逐步提升产品销售规模。

水利与建筑施工业务重点加大新市场开发力度，先后中标 14 个项目，覆盖北京、陕西、甘肃等多个地区，实现跨区域经营，打造水利施工的知名品牌。

## (3) 品牌知名度显著提升，品牌影响力进一步扩大

2010 年上半年，公司品牌建设成效显著，品牌影响力显著提升。

“顺鑫”商标被认定为中国驰名商标，至此，公司拥有的中国驰名商标增至 3 件，标志着公司核心业务品牌集群初步建成。公司荣获“2009 年度中国食品工业百强企业称号”。牛栏山酒厂被评为“2009 年度最具影响力企业”及“北京食品学会第七届先进单位”。创新食品分公司被中国食品工业协会食品物流专业委员会授予“2010 年度全国食品冷链物流定点联系企业”称号。石门农产品市场被评为“2009 年度北京商业诚信经营品牌”、“2009 年度北京市重点流通企业市场监测工作先进单位”、“2009 年度农副产品市场信息工作先进单位”及“2009 年度全国农产品批发市场信息联网先进单位”。鑫大禹公司被北京市工程建设优秀质量管理小组授予“北京市建筑业联合会奖”。

### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比上 年同期增减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
主营业务分行业						
白酒行业	103,122.12	47,044.30	54.38	33.72	24.39	3.42
屠宰行业	139,903.42	133,587.35	4.51	0.54	-2.03	2.50
建筑业	32,035.45	17,681.76	44.81	4.09	-16.85	13.90
种畜养殖业	5,075.40	2,831.70	44.21	9.42	-4.84	8.36
主营业务分产品						

白酒	103,122.12	47,044.30	54.38	33.72	24.39	3.42
猪肉	139,903.42	133,587.35	4.51	0.54	-2.03	2.50
建筑	32,035.45	17,681.76	44.81	4.09	-16.85	13.90
种畜	5,075.40	2,831.70	44.21	9.42	-4.84	8.36

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为\_\_0\_\_万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北京地区	281,526.99	17.83
外埠地区	59,292.65	21.44

## 3、报告期内对本期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

无

## 4、报告期内单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）。

无

## （二）公司在经营中遇到的困难和问题及解决方案：

### 1、在经营中遇到的困难和问题：

公司所属分公司创新食品的食品加工建设项目，由于项目运营前期销售量较低、市场开拓费用较高，导致成本没有有效分摊，影响了项目效益。该项目在报告期内未达到预期收益。

### 2、解决方案

公司将加大市场推广力度，提高品牌知名度。随着市场认知度的提高，品牌效应的逐渐显现，预计本项目产品销量将进一步提高，成本也将逐渐降低，项目效益将得以提高。

## 二、公司投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]251号文《关于核准北京顺鑫农业股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，公司于2007年9月21日非公开发行人民币普通股（A股）4,080万股，募集资金总额为51,000万元，扣除发行费用后，募集资金净额为49,167万元。

截至 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目进展情况如下：

单位：万元

募集资金总额		49,167				报告期内投入募集资金总额		2,000				
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额		34,987				
变更用途的募集资金总额比例		0%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
食品加工建设项目	否	25,310	25,310	25,310	0	25,310	0	100%	2008年05月31日	650.00	否	否
石门农产品批发市场扩建项目	否	9,510	7,677	7,677	0	7,677	0	100%	2008年04月30日	801.00	是	否
牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目	否	16,180	16,180	16,180	2,000	2,000	-14,180	12.36%	2011年06月24日	0	否	否
合计	-	51,000	49,167	49,167	2,000	34,987	-14,180	-	-	1,451.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目延期建设</p> <p>因受北京市顺义新城十六街区(牛栏山组团北)规划方案的影响,根据公司第四届董事会第六次会议决议,延期建设本项目,待顺义新城16街区规划方案确定后启动建设本项目。</p> <p>目前,顺义新城16街区规划方案及牛栏山酒厂规划已确定,公司启动对牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目的投资,截至2010年6月30日,公司已完成对该项目投资2,000万元。</p> <p>2、食品加工建设项目</p> <p>该项目于2008年6月30日完成投资,创新食品通过为奥运会、残奥会供货,“净菜”品牌逐渐树立。项目运营前期市场开拓培育费用较高导致成本较高,在前期影响项目收益,随着经济形势逐渐好转,品牌效应的逐渐显现,公司成本将逐渐降低,从而提升公司收益。</p> <p>公司认为:创新食品的食品加工项目将大幅提升公司食品加工水平和加工能力,丰富公司产品系列,市场前景广阔提高公司在食品加工领域的市场竞争力和盈利能力,有利于公司的持续、健康、快速发展。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目	无											

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	经 2008 年 3 月 26 日公司召开的第四届董事会第四次会议审议通过，公司拟结合在建的物流工程项目变更食品加工建设项目的实施方式。即在现有的物流项目基础上通过追加投资进一步完善各项功能设施，以达到食品加工项目的要求。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经 2008 年 3 月 26 日公司召开的第四届董事会第四次会议审议通过，将物流工程项目投资形成的在建工程转入食品加工建设项目，用募集资金置换公司对物流工程的投资 23,017.52 万元（该事项已经公司 2007 年年度股东大会批准）。公司设立创新食品分公司运营该项目。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经 2009 年 4 月 8 日公司召开的第四届董事会第十九次会议审议通过，公司拟于 2009 年 5 月使用部分闲置募集资金短期用于补充流动资金，累计使用金额不超过 1.6 亿元，使用时间不超过 6 个月。公司通过以募集资金补充流动资金，可以减少银行借款，按现行同期银行借款利率计算，预计可节约财务费用约 370 万元（该事项已经 2008 年年度股东大会审议批准）。 公司已于 2009 年年末归还该项资金。目前公司未有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	经 2009 年 4 月 8 日公司召开的第四届董事会第十九次会议审议通过，公司拟于 2009 年 5 月使用部分闲置募集资金短期用于补充流动资金，累计使用金额不超过 1.6 亿元，使用时间不超过 6 个月。公司通过以募集资金补充流动资金，可以减少银行借款，按现行同期银行借款利率计算，预计可节约财务费用约 370 万元（该事项已经 2008 年年度股东大会审议批准）。公司已于 2009 年年末归还该项资金。 截至报告期末，尚未使用募集资金余额和利息合计 14,638 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司对募集资金的使用情况及时进行了相关的信息披露工作。

## （二）报告期内非募集资金重大投资项目情况

### 1、公司投资情况

#### （1）对控股子公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司增资

为了进一步提高公司房地产和建筑施工业务的资质等级，经公司与顺鑫集团协商，公司对控股子公司顺鑫佳宇单方增资，顺鑫集团放弃此次增资认购权。

本次增资事项以北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称“天健兴业”）出具的《北京顺鑫农业股份有限公司拟对北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司增资项目资产评估报告书》（天兴评报字（2010）第 93 号）的评估结果作为定价依据，评估基准日为 2009 年 12 月 31 日。

在持续经营前提下，至评估基准日 2009 年 12 月 31 日，顺鑫佳宇净资产评估价值为 70,316,022.30 元。按每股净资产 2.33388 元/股折算，公司投资

163,072,657.76 元，其中，69,871,708.31 元计入顺鑫佳宇实收资本，93,200,949.45 元计入资本公积。

增资后，顺鑫佳宇的注册资本将由 30,128,291.69 元增加至 100,000,000 元，公司持股比例将增至 96.00%，顺鑫集团的持股比例为 4%。

该增资事项已于 2010 年 3 月 24 日公司召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过，顺鑫佳宇已于 2010 年 5 月 4 日完成工商变更手续。

#### (2) 对北京国际花卉物流港项目增加投资

2007 年 11 月经过专家综合评审，顺鑫农业取得了北京国际花卉物流港项目（第七届中国花卉博览会主会场）的投资人资格。顺鑫农业注册成立了北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司作为项目的实施与运营单位。

第七届中国花卉博览会（以下简称：“花博会”）已于 2009 年 9 月 26 日至 2009 年 10 月 5 日成功举办。花博会结束以后，公司围绕北京产业结构调整 and 都市型产业发展，结合公司未来发展，将该项目打造成以商业、休闲、娱乐、会议、写字楼等为一体的综合性商业服务设施。结合公司对该项目的定位和规划，并经初步测算，公司对该项目追加投资 3 亿元进行改造以达到运营标准。该事项经 2010 年 3 月 12 日公司召开的第四届董事会第三十次会议审议通过。

截至 2010 年 6 月 30 日，北京国际花卉物流港项目改造已完工。

#### (3) 投资设立种猪基地全资子公司

为进一步加强公司种猪基地建设，提高公司生猪资源的把控能力，公司出资在河北的兴隆县、滦平县、肃宁县及山西的阳高县设立全资子公司，负责公司在当地种猪基地建设及运营，具体投资情况如下：

①公司出资 100 万元在河北省滦平县注册成立全资子公司——滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司，经营范围：种猪的繁育与销售。该公司已于 2010 年 1 月 13 日取得营业执照。

②公司出资 50 万元在山西省阳高县注册成立全资子公司——阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司，经营范围：种猪的繁育与销售。该公司已于 2010 年 1 月 12 日取得营业执照。

③公司出资 100 万元在河北省肃宁县注册成立全资子公司——肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司，经营范围：种猪的繁育与销售。该公司已于 2010 年 1 月 6 日取得营业执照。



④公司出资 100 万元在河北省兴隆县注册成立全资子公司——兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司，经营范围：种猪的繁育与销售。该公司已于 2010 年 1 月 4 日取得营业执照。

## 2. 控股子公司投资情况

公司控股子公司顺鑫佳宇成立北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司时尚购物广场分公司（以下简称“时尚购物广场分公司”），负责顺鑫国际商务中心的运营。顺鑫国际商务中心系顺鑫佳宇于 2009 年 6 月 15 日以人民币 367,717,182 元拍得的商业金融、住宅及居住配套服务设施项目用地国有建设用地使用权。顺鑫佳宇已对顺鑫国际商务中心及其附属设施进行投资、改造，将用于解决公司总部及子公司办公需要，自主经营商业百货等业务，剩余部分用于写字楼出租等方面。

该增资事项经 2010 年 3 月 24 日公司召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过，时尚购物广场分公司已于 2010 年 5 月 17 日取得营业执照。

截至 2010 年 6 月 30 日，顺鑫国际商务中心及其附属设施的改造已完工。

## 三、公司主营业务及其结构发生重大变化的原因说明。

报告期内，公司将所持牵手股份的股权与顺鑫集团持有的土地使用权进行了置换，牵手股份不再纳入公司合并报表范围。公司的主营业务中不再含有果蔬饮料的生产与销售业务。

## 四、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

## 五、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况：

公司圆满完成了 2010 年上半年公司治理工作，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范运作、加强信息披露工作。公司已经设立了董事会提名委员会、战略与投资委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，并为配合各专业委员会工作建立了董事会专业委员会工作办公室，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司于 2010 年 1 月 27 日第四届董事会第二十八次会议审议通过修订《公司信息披露制度》，修订后的《公司信息披露制度》对“未公开信息的传递、审核、披露”一章进行修订，并增加了“内幕信息知情人的管理”、“外部信息使用人的管理”和“责任追究机制”等三章。此次修订有利于公司加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，规范了内幕信息知情人的管理，有利于防范内幕交易；同时，会议还审议制订了《公司关联方资金往来管理制度》，规范公司相关重大资金往来的控制及防止发生资金占用问题的产生。

公司独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》等赋予的职责，检查和监督公司生产经营工作，按规定出席了公司董事会和股东大会，对会议中相关议案发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，维护了公司和全体股东的利益，做到了勤勉尽责。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，所有业务均实现了独立运作。

公司股东大会采取网络投票与现场投票相结合的方式，保障更多股东参加会议行使权利。公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，对供应商、客户和消费者诚实守信，保证所提供商品或服务的安全。公司采用资源利用率高、污染物排放量少的设备和工艺，尽量保护周边环境，做到可持续发展。

### 二、公司在报告期内对实施的利润分配情况：

报告期内，以本公司现有总股本 438,540,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.0 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.9 元）。本次分派不进行资本公积转增股本。2010 年 4 月 29 日该方案已实施完毕。

2010 年上半年公司无利润分配预案，也不进行公积金转增股本。  
报告期内未涉及股权激励方案。

三、报告期内，公司发生的或以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

无

四、公司投资上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融机构股权情况：

(一) 公司持有其他上市公司股权

无

(二) 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
中投信用担保公司	30,000,000.00	—	3%	30,000,000.00	0	0	长期股权投资	购买
达县亭子农村信用合作社	200,000.00	—	0.70%	200,000.00	9,060.00	0	长期股权投资	购买
合计	30,200,000.00	—	—	30,200,000.00	9,060.00	0	—	—

五、报告期内，公司发生的或以前期间发生但持续到报告期内的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

无

六、报告期内，公司发生的重大关联交易事项和以前年度发生但延续到报告期的重大关联交易事项。

(一) 报告期内，公司的关联交易事项

报告期内，公司与顺鑫集团于 2010 年 3 月 2 日在北京市顺义区签署《资产置换协议》，公司用所持牵手股份 90%的股权与顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权进行置换，此项交易构成关联交易。

经资产基础法评估，截至 2009 年 12 月 31 日，牵手股份净资产评估价值为 174,558,096.51 元。按照公司所持其 90%的股权计算，置出资产作价为 157,102,286.86 元。

在持续使用前提下，以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日，顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权的评估值为 247,718,846.44 元。

此次资产置换的差价为人民币 90,616,559.58 元，鉴于公司对牵手股份的应收款项 141,984,590.61 元由顺鑫集团一并偿付。所以，本次资产置换由顺鑫集团以现金方式在《资产置换协议》生效当日一次性支付给公司人民币 51,368,031.03 元。

公司原于 2009 年与顺鑫集团签署的《国有土地使用权租赁合同》中关于上述四宗国有土地使用权租赁关系自《资产置换协议》生效之日起解除。

该事项经 2010 年 3 月 12 日公司召开的第四届董事会第三十次会议审议通过，并经 2010 年 3 月 31 日公司召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

#### （二）延续到报告期的公司关联交易情况

1、北京顺鑫农业发展集团有限公司在 2010 年向本公司提供了职工就餐、供暖等相关服务，按综合服务协议规定，本公司年底一次性向其支付综合服务费用 233.65 万元。

2、公司与顺鑫集团于 2010 年 3 月 2 日在北京市顺义区签署《资产置换协议》，公司用所持牵手股份 90%的股权与顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权进行置换。上述四宗国有土地使用权与顺鑫集团租赁关系自《资产置换协议》生效之日起解除。根据公司于 2009 年与顺鑫集团签署的《国有土地使用权租赁合同》，尚有一宗土地由公司向顺鑫集团租赁使用。按照《国有土地使用权租赁合同》，本公司租用顺鑫集团土地 13,157 平方米，年租赁费用为 3.29 万元，按合同规定，本公司年底一次性向其支付。

#### （三）资产收购、出售发生的关联交易

公司与顺鑫集团于 2010 年 3 月 2 日在北京市顺义区签署《资产置换协议》，公司用所持牵手股份 90%的股权与顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权进行置换，此项交易构成关联交易。

经资产基础法评估，截至 2009 年 12 月 31 日，牵手股份净资产评估价值为 174,558,096.51 元。按照公司所持其 90%的股权计算，置出资产作价为 157,102,286.86 元。

在持续使用前提下，以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日，顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权的评估值为 247,718,846.44 元。

此次资产置换的差价为人民币 90,616,559.58 元，鉴于公司对牵手股份的应收款项 141,984,590.61 元由顺鑫集团一并偿付。所以，本次资产置换由顺鑫集团以现金方式在《资产置换协议》生效当日一次性支付给公司人民币 51,368,031.03 元。

该事项经 2010 年 3 月 12 日公司召开的第四届董事会第三十次会议审议通过，并经 2010 年 3 月 31 日公司召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

#### （四）公司与关联方非经营性债权债务往来或担保事项

##### 1、资金拆借

报告期内，顺鑫集团为本公司提供资金，具体情况如下表：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京顺鑫农业发展集团有限公司	10,000,000.00	2009 年 1 月 22 日	2010 年 6 月 21 日	

此款已于 2010 年 6 月 21 日前偿还完毕。

2、顺鑫集团为本公司及下属子公司提供银行借款保证担保，截至 2010 年 6 月 30 日，担保金额合计 32.86 亿元。

#### （五）其他关联交易信息

报告期内，公司向顺鑫集团租赁土地，用于公司的生产经营，具体情况如下表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫农业股份有限公司鹏程食品分公司	顺义区顺沙路南侧及南法信乡焦各庄村	年租金 3.29 万元	2009 年 1 月 1 日	2029 年 12 月 31 日	175.92 万元	生猪屠宰及肉制品加工利润	1.11%

#### 七、报告期内，重大合同及其履行情况信息：

（一）报告期内，公司发生的或以前期间发生但持续到报告期内的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管上市公司资产的事项。

无

## （二）报告期内，公司重大合同的履行情况

2008年6月27日，公司与北京市顺义区人民政府签订“中国花卉物流港——暨第七届中国花卉博览会主场建设项目”的协议书。投资协议的主要内容为：

1、该项目投资估算约人民币11亿元（包括土地费用），占地面积138,216平方米，建设用地面积113,395平方米（最终以规划部门钉桩成果为准），建筑面积169,920平方米。

经测算，因价格上涨，项目需增加投资2亿元，将原来的项目投资额11亿元调整为13亿元。该事项已经公司第四届董事会第二十次会议审议通过。

2、区政府协助公司以协议出让的方式获得建设用地的土地使用权（协议出让价格为：人民币67万元/亩）。

3、在展会期间，区政府无偿使用本项目建成的所有建筑物及其配套设施，包括室内标准展位和室外景观展位、办公用房、花卉保鲜库及相应办公设备等。花博会结束一个月后公司可以将主展馆、物流中心和交易中心改做花卉物流或相关用途。

4、公司出资并按照区政府的要求完成花博会主展馆、物流中心、交易中心及附属设施建设，保证花博会会展的顺利进行。

5、成立注册资本为1亿元、具备独立法人资格的项目公司负责项目建设和后期经营管理。

6、协议书由双方法定代表人或其授权的代理人签署与加盖公章后生效。

7、协议生效日期：2008年6月27日。

公司已成立注册资本为1亿元的北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司负责项目建设和后期经营管理。

第七届花博会已于2009年9月26日至2009年10月5日成功举办。花博会结束以后，公司围绕北京产业结构调整 and 都市型产业发展，结合公司未来发展，将该项目打造成以商业、休闲、娱乐、会议、写字楼等为一体的综合性商业服务设施。结合公司对该项目的定位和规划，并经初步测算，公司拟对该项目追加投资3亿元进行改造以达到运营标准。截至2010年6月30日，北京国际花卉物流港项目已完成投资165,616.86万元，项目改造已完工。

根据北京市发展和改革委员会《关于北京国际花卉物流港（第七届中国花卉博览会主会场）项目贷款贴息的批复》（京发改[2009]2310号），公司下属子公司顺鑫茂峰将收到贷款贴息13,067万元。

截至 2010 年 6 月 30 日，顺鑫茂峰收到北京市发展和改革委员会拨付的北京国际花卉物流港（第七届中国花卉博览会主会场）项目贷款贴息 8,711 万元，尚有 4,356 万元未收到。

（三）报告期内或延续到报告期内的担保情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
无	
报告期内担保发生额合计	0.00
报告期末担保余额合计	0.00
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	5,000.00
报告期末对子公司担保余额合计	29,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）	
担保总额	29,000.00
担保总额占净资产的比例	11.37%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	00.00

1、报告期内，公司的对外担保事项

无

2、对子公司的担保事项

（1）报告期内公司对子公司的担保事项

公司 2010 年 4 月 26 日同交通银行股份有限公司签订保证合同，对控股子公司石门农产品市场提供贷款担保，担保金额为 5,000 万元人民币，担保期限为 2010 年 4 月 26 日至 2012 年 4 月 25 日。该事项经 2010 年 4 月 12 日公司召开的第四届董事会第十次临时会议审议通过。

（2）延续到报告期内的担保

公司 2009 年 3 月 5 日同交通银行股份有限公司北京顺义支行签订保证合同，对全资子公司顺鑫茂峰贷款担保，担保金额为 2.4 亿元人民币，担保期限为 2009 年 3 月 6 日至 2015 年 3 月 6 日。该事项经 2008 年 12 月 12 日公司召开的第四届董事会第十三次会议审议通过。

（四）公司独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明和独

立意见

报告期内，北京顺鑫农业股份有限公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况；不存在将资金直接或者间接提供给关联方使用的各种情形，也没有发生对外担保事项。

报告期内，公司对控股子公司的担保事项：

公司第四届董事会第十次临时会议审议通过对控股子公司石门农产品市场提供贷款担保，担保金额为 5,000 万元人民币，担保期限为 2010 年 4 月 26 日至 2012 年 4 月 25 日。

公司发生的延续到报告期的对控股子公司的担保事项：

公司第四届董事会第十三次会议审议通过公司对全资子公司顺鑫茂峰提供贷款担保，担保金额为 2.4 亿元人民币，担保期限为 2009 年 3 月 6 日至 2015 年 3 月 6 日。

基于独立立场，我们认为：报告期内公司对控股子公司担保事项的决策程序符合证监发【2005】120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《公司法》和《公司章程》等有关规定，没有损害股东的利益。经过核查，上述对控股子公司担保事项符合《公司章程》及中国证监会的有关规定，并履行了相关的批准程序，无违规情况。公司除上述担保情况外无其它对外担保情况。

（五）报告期内，公司发生或前期发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理情况。

无

## 八、承诺履行情况：

（一）报告期内，公司发生的或以前期间发生但延续到报告期的承诺事项。

无

（二）公司控股股东顺鑫集团在股权分置改革期间做出的承诺及履行情况：

1、顺鑫集团股权分置改革期间做出的承诺：

根据相关法律、法规和规章的规定，顺鑫集团做出了法定最低承诺。

除法定最低承诺外，顺鑫集团还做出了如下特别承诺：

（1）限售期限

顺鑫集团承诺，其持有的非流通股份将自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让；同时承诺限售期满后通过证券交易所挂牌交易出售的股



份数量，达到公司股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

### （2）最低减持价格

顺鑫集团承诺，在上述限售期满后，当股票二级市场价格低于 6 元/股（若自非流通股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，则对该价格作相应调整）时，不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的顺鑫农业股份。

### （3）增持条款

为顺利解决股权分置改革问题，保护流通股股东的利益，顺鑫集团承诺在顺鑫农业相关股东会议审议通过股权分置改革方案后的两个月内，如果出现连续 5 个交易日公司股票收盘价均低于 3.36 元，顺鑫集团将于下一个交易日开始在二级市场增持公司股票，直至买足 2,000 万股或顺鑫农业股价高于 3.36 元。顺鑫集团承诺在增持计划完成后 6 个月内不出售所增持的股份。

（4）顺鑫集团声明：顺鑫集团将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，顺鑫集团将不转让所持有的股份。

## 2、顺鑫集团履行承诺情况：

截至报告期末，顺鑫集团均履行了上述承诺，并将继续履行承诺。

根据顺鑫集团在股权分置改革期间的承诺“在顺鑫农业相关股东会议审议通过股权分置改革方案后的两个月内，如果出现连续 5 个交易日公司股票收盘价均低于 3.36 元，顺鑫集团将于下一个交易日开始在二级市场增持公司股票，直至买足 2,000 万股或顺鑫农业股价高于 3.36 元。顺鑫集团承诺在增持计划完成后 6 个月内不出售所增持的股份。”自 2005 年 11 月 3 日起，顺鑫集团通过深圳证券交易所交易系统连续买入本公司股票，投资金额共计 6,319.73 万元。截至 2005 年 12 月 16 日，顺鑫集团所增持的本公司股份为 20,000,000 股、占本公司总股本的 5.03%。

增持前，顺鑫集团持有本公司股份 206,094,000 股、占本公司总股本的 51.82%，增持后，顺鑫集团共持有本公司股份 226,094,000 股、占本公司总股本的 56.84%。顺鑫集团承诺：在本增持计划完成后的六个月内，不出售本次所增持的股份。

截至 2006 年 6 月 16 日，顺鑫集团通过深圳证券交易所因股权分置改革实施而增持的占本公司总股本 5.03%的 20,000,000 股流通股，已满足解除锁定条件。

顺鑫集团上述股份已解除锁定，相关手续办理完毕，并于 2006 年 6 月 19 日起可以在二级市场流通。2009 年顺鑫集团在二级市场出售该部分流通股。

增持股份解除锁定后，顺鑫集团将继续履行在股权分置改革中所做出的其他承诺。顺鑫集团及公司在上市交易、信息披露等过程中将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股权分置改革管理办法》、《深圳证券交易所上市规则》、《上市公司收购管理办法》等相关规定。

### 3、顺鑫集团追加承诺

顺鑫集团所持非流通股原限售期截止日为 2008 年 10 月 28 日。2008 年 10 月 27 日，顺鑫集团追加承诺延长锁定期限两年，延长锁定期后限售截止日为 2010 年 10 月 28 日。同时，顺鑫集团还将继续履行股权分置改革期间其他承诺。

### 4、公司股权分置改革至今股本变动情况

2007 年 9 月 21 日，公司非公开发行股票 4,080 万股，股份总数由 39,774 万股增加至 43,854 万股。其中，控股股东顺鑫集团所持公司股数未发生变化，为 22,609.4 万股，占总股本的比重由 56.84%下降为 51.56%。

2009 年顺鑫集团在二级市场出售所持公司 2,000 万股流通股。截至 2010 年 6 月 30 日，顺鑫集团持有公司股份 22,609.4 万股，占公司总股本的 47%。

## 九、公司聘任会计师事务所情况

(一) 公司 2009 年度股东大会同意续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度财务审计机构。

(二) 公司本年度聘任会计师事务所支付报酬情况

经 2010 年 1 月 27 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过：2009 年度，公司支付会计师事务所年度审计费用 50 万元。

会计师姓名：吴亦忻、王青

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生：受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十一、报告期内公司接待实地调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论主要内容及提供的材料
2010/02/03	资本运营部	实地调研	中金公司	调研公司2009年各业务板块经营情况
2010/02/09	资本运营部	实地调研	光大证券	询问公司白酒和肉食品业务运作情况
2010/03/15	资本运营部	实地调研	安信证券	参观牛栏山酒厂、鹏程食品分公司， 询问公司经营情况
2010/03/16	资本运营部	实地调研	长江证券	了解公司白酒和肉食品业务经营情况
2010/03/18	资本运营部	实地调研	中金公司 博时基金	参观牛栏山酒厂，询问公司生产经营 情况
2010/04/01	资本运营部	实地调研	工银瑞信	询问公司一季度业绩及公司各项业务 情况
2010/04/13	资本运营部	实地调研	华夏基金	询问公司白酒、肉食品、房地产业务 情况
2010/04/26	资本运营部	实地调研	诺安基金	询问公司白酒和肉食品业务发展情况
2010/05/20	资本运营部	实地调研	长盛基金	询问公司非公开发行股票情况及各业 务板块运作情况

## 十二、其他重要事项

根据北京市发展和改革委员会《关于北京国际花卉物流港（第七届中国花卉博览会主会场）项目贷款贴息的批复》（京发改[2009]2310号），公司下属子公司顺鑫茂峰将收到贷款贴息13,067万元。

截至2010年6月30日，顺鑫茂峰收到北京市发展和改革委员会拨付的北京国际花卉物流港（第七届中国花卉博览会主会场）项目贷款贴息8,711万元，尚有4,356万元未收到。

## 第七节 财务报告

### 资产负债表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2010年06月

单位：元

项目	附注		合并数		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	1		893,418,036.85	821,946,546.81	591,227,650.26	580,397,031.04
交易性金融资产				0.00		0.00
应收票据	2		29,215,522.41	18,334,867.00	25,134,304.76	9,561,867.00
应收账款	3	1	154,820,187.79	249,083,896.65	73,238,574.50	60,233,841.36
预付款项	4		1,136,422,117.91	1,213,332,060.80	460,896,907.43	25,909,210.49
应收利息				0.00		0.00
应收股利				-		-
其他应收款	5	2	32,100,152.48	40,237,851.74	2,370,158,156.88	2,972,571,827.06
存货	6		2,175,185,271.29	2,323,396,290.84	712,870,774.46	651,677,015.75
一年内到期的非流动资产				0.00		
其他流动资产				0.00		
<b>流动资产合计</b>			<b>4,421,161,288.73</b>	<b>4,666,331,513.84</b>	<b>4,233,526,368.29</b>	<b>4,300,350,792.70</b>
非流动资产：						
可供出售金融资产				0.00		
持有至到期投资				0.00		
长期应收款				0.00		
长期股权投资	7	3	34,150,166.00	34,150,166.00	572,328,625.40	562,237,870.74
投资性房地产	8		242,376,978.03	99,568,974.22		0.00
固定资产	9		3,421,688,013.85	1,566,464,862.76	869,181,226.04	840,582,534.07
在建工程	10		118,638,693.36	1,339,596,922.31	48,298,483.22	41,098,616.18
工程物资				0.00		
固定资产清理				0.00		
生产性生物资产	11		35,748,599.49	33,491,297.14	24,799,114.32	26,063,266.63
无形资产	12		562,146,741.95	256,121,245.21	281,609,251.03	34,856,894.14
开发支出						
商誉	13		23,406,279.72	23,406,279.72		
长期待摊费用	14		7,602,213.50	7,267,992.50	2,572,005.96	1,648,755.13
递延所得税资产						
其他非流动资产				0.00		
				0.00		
<b>非流动资产合计</b>			<b>4,445,757,685.90</b>	<b>3,360,067,739.86</b>	<b>1,798,788,705.97</b>	<b>1,506,487,936.89</b>
<b>资产总计</b>			<b>8,866,918,974.63</b>	<b>8,026,399,253.70</b>	<b>6,032,315,074.26</b>	<b>5,806,838,729.59</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：张成禄

资产负债表（续）

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2010年06月

单位：元

项目	附注		合并数		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	16		2,504,946,400.00	3,024,878,000.00	2,426,946,400.00	2,858,878,000.00
交易性金融负债				0.00		0.00
应付票据	17		200,000,000.00	12,500,000.00	200,000,000.00	0.00
应付账款	18		829,123,117.45	380,763,011.38	54,347,109.10	45,563,854.45
预收款项	19		157,821,924.73	190,394,841.28	20,290,685.30	22,259,868.51
应付职工薪酬	20		17,781,790.37	15,909,224.38	13,794,807.40	11,168,601.38
应交税费	21		-93,145,790.37	-76,071,343.33	-141,767,271.42	-133,052,390.71
应付利息				0.00		0.00
应付股利	22		41,214,271.09	43,192,735.86		0.00
其他应付款	23		73,682,676.36	154,816,546.33	34,249,794.35	56,587,762.38
一年内到期的非流动负债	24		150,000,000.00	350,000,000.00		70,000,000.00
其他流动负债	25		1,000,810,821.91	401,290,958.90	913,700,821.91	401,290,958.90
<b>流动负债合计</b>			<b>4,882,235,211.54</b>	<b>4,497,673,974.80</b>	<b>3,521,562,346.64</b>	<b>3,332,696,654.91</b>
非流动负债：						
长期借款	26		1,290,000,000.00	983,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券				0.00		
长期应付款				0.00		
专项应付款				0.00		
预计负债				0.00		
递延所得税负债				0.00		
其他非流动负债				0.00		
<b>非流动负债合计</b>			<b>1,290,000,000.00</b>	<b>983,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>			<b>6,172,235,211.54</b>	<b>5,480,673,974.80</b>	<b>3,671,562,346.64</b>	<b>3,482,696,654.91</b>
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	27		438,540,000.00	438,540,000.00	438,540,000.00	438,540,000.00
资本公积	28		1,208,241,715.20	1,208,241,715.20	1,208,307,655.42	1,208,307,655.42
减：库存股				0.00		0.00
盈余公积	29		175,699,567.51	175,699,567.51	177,632,252.88	177,632,252.88
未分配利润	30		727,034,530.17	575,305,534.47	536,272,819.32	499,662,166.38
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>			<b>2,549,515,812.88</b>	<b>2,397,786,817.18</b>	<b>2,360,752,727.62</b>	<b>2,324,142,074.68</b>
少数股东权益			145,167,950.21	147,938,461.72		
<b>所有者权益合计</b>			<b>2,694,683,763.09</b>	<b>2,545,725,278.90</b>	<b>2,360,752,727.62</b>	<b>2,324,142,074.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>			<b>8,866,918,974.63</b>	<b>8,026,399,253.70</b>	<b>6,032,315,074.26</b>	<b>5,806,838,729.59</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：张成禄

## 利润表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2010年06月

单位：元

项 目	附注		合并数		母公司	
	合并	母公 司	本年金额	去年同 期金额	本年金额	去年同 期金额
一、营业收入	<b>31</b>	<b>4</b>	3,416,517,863.56	2,883,693,082.50	2,424,566,712.32	2,204,794,833.77
减：营业成本	<b>31</b>	<b>4</b>	2,503,135,779.25	2,251,265,257.85	1,781,393,450.46	1,776,442,792.52
营业税金及附加	<b>32</b>		150,005,991.01	98,643,465.91	103,509,790.85	67,026,909.44
销售费用			366,715,916.63	272,070,933.11	325,950,861.13	225,405,659.91
管理费用			151,625,326.99	121,217,954.50	95,042,069.87	82,079,338.30
财务费用			29,950,175.35	25,718,769.83	17,353,947.83	19,935,301.11
资产减值损失	<b>33</b>		-13,663.52	-4,082,879.09	749,942.52	-4,971,508.56
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）	<b>34</b>	<b>5</b>	620,383.76	12,535.87	620,383.76	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			<b>215,718,721.61</b>	<b>118,872,116.26</b>	101,187,033.42	<b>38,876,341.05</b>
加：营业外收入	<b>35</b>		290,844.34	153,740.13	5,224.01	25,189.09
减：营业外支出	<b>36</b>		719,880.05	872,985.09	506,608.33	81,823.54
其中：非流动资产处置损失			571,296.79	426,314.05	387,397.97	77,294.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			<b>215,289,685.90</b>	<b>118,152,871.30</b>	100,685,649.10	<b>38,819,706.60</b>
减：所得税费用	<b>37</b>		46,408,145.46	26,756,623.77	20,220,996.16	11,400,634.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			168,881,540.44	<b>91,396,247.53</b>	80,464,652.94	<b>27,419,072.40</b>
归属于母公司所有者的净利润			158,396,956.02	77,986,755.60	80,464,652.94	27,419,072.40
少数股东损益			10,484,584.42	13,409,491.93		
五、每股收益：						
（一）基本每股收益			0.3612	0.1778		
（二）稀释每股收益			0.3612	0.1778		
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			168,881,540.44	<b>91,396,247.53</b>	80,464,652.94	<b>27,419,072.40</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			158,396,956.02	77,986,755.60	80,464,652.94	27,419,072.40
归属于少数股东的综合收益总额			10,484,584.42	13,409,491.93		

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：张成禄

现金流量表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项 目	附注		合并数		母公司	
	合并	母公司	本年金额	去年同期金额	本年金额	去年同期金额
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			3,796,041,410.96	3,306,870,736.05	2,767,066,736.52	2,508,397,543.05
收到的税费返还			112,341.65	3,561.80	49,969.08	3,561.80
收到其他与经营活动有关的现金	38		149,998,293.22	23,906,179.89	659,800,587.68	158,066,786.43
经营活动现金流入小计			<b>3,946,152,045.83</b>	<b>3,330,780,477.74</b>	<b>3,426,917,293.28</b>	<b>2,666,467,891.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			2,393,771,001.33	3,236,815,147.90	2,344,272,529.44	2,346,425,406.60
支付给职工以及为职工支付的现金			131,889,538.33	126,643,577.21	88,582,231.57	88,851,048.29
支付的各项税费			341,296,242.37	222,912,624.31	254,719,248.80	176,066,409.56
支付其他与经营活动有关的现金	38		207,797,186.38	122,692,731.03	167,715,553.31	110,798,363.78
经营活动现金流出小计			<b>3,074,753,968.41</b>	<b>3,709,064,080.45</b>	<b>2,855,289,563.12</b>	<b>2,722,141,228.23</b>
经营活动产生的现金流量净额			<b>871,398,077.42</b>	<b>-378,283,602.71</b>	<b>571,627,730.16</b>	<b>-55,673,336.95</b>
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				12,535.87	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,342.00	507,149.14	14,192.00	92,412.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计			<b>18,342.00</b>	<b>519,685.01</b>	<b>10,014,192.00</b>	<b>92,412.14</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,019,597,225.39	432,972,106.00	480,977,769.20	21,238,408.19
投资支付的现金					165,572,657.76	4,500,000.00
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			<b>1,019,597,225.39</b>	<b>432,972,106.00</b>	<b>646,550,426.96</b>	<b>25,738,408.19</b>
投资活动产生的现金流量净额			<b>-1,019,578,883.39</b>	<b>-432,452,420.99</b>	<b>-636,536,234.96</b>	<b>-25,645,996.05</b>
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金						
取得借款收到的现金			1,920,000,000.00	2,399,000,000.00	1,650,000,000.00	1,440,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			<b>1,920,000,000.00</b>	<b>2,399,000,000.00</b>	<b>1,650,000,000.00</b>	<b>1,440,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			1,541,931,600.00	1,710,000,000.00	1,451,931,600.00	1,650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			155,614,103.99	167,399,655.82	119,529,275.98	157,539,660.62
支付其他与筹资活动有关的现金	38		2,802,000.00	416,000.00	2,800,000.00	
筹资活动现金流出小计			<b>1,700,347,703.99</b>	<b>1,877,815,655.82</b>	<b>1,574,260,875.98</b>	<b>1,807,539,660.62</b>
筹资活动产生的现金流量净额			<b>219,652,296.01</b>	<b>521,184,344.18</b>	<b>75,739,124.02</b>	<b>-367,539,660.62</b>
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额			71,471,490.04	-289,551,679.52	10,830,619.22	-448,858,993.62
加：期初现金及现金等价物余额			821,946,546.81	1,107,869,780.23	580,397,031.04	874,698,483.06
六、期末现金及现金等价物余额			893,418,036.85	818,318,100.71	591,227,650.26	425,839,489.44

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：张成禄

### 合并所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2010年06月

单位：元

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
	实收资本(或股本)	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	438,540,000.00	1,208,241,715.20	0.00	175,699,567.51	0.00	575,305,534.47	0.00	147,938,461.72	2,545,725,278.90
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
二、本年初余额	438,540,000.00	1,208,241,715.20	0.00	175,699,567.51	0.00	575,305,534.47	0.00	147,938,461.72	2,545,725,278.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151,728,995.70	0.00	-2,770,511.51	148,958,484.19
（一）净利润						158,396,956.02		10,484,584.42	168,881,540.44
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他									0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,396,956.02	0.00	10,484,584.42	168,881,540.44
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,186,039.68	0.00	-13,255,095.93	23,930,943.75
1. 所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00
3. 其他						37,186,039.68		-13,255,095.93	23,930,943.75
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-43,854,000.00	0.00	0.00	-43,854,000.00
1. 提取盈余公积									0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-43,854,000.00			-43,854,000.00
4. 其他									0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	438,540,000.00	1,208,241,715.20	0.00	175,699,567.51	0.00	727,034,530.17	0.00	145,167,950.21	2,694,683,763.09

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：张成禄



母公司所有者权益(股东权益)变动表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2010年06月

单位：元

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
	实收资本(或股本)	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	438,540,000.00	1,208,307,655.42		177,632,252.88		499,662,166.38			2,324,142,074.68
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
二、本年初余额	438,540,000.00	1,208,307,655.42		177,632,252.88		499,662,166.38			2,324,142,074.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		0.00				36,610,652.94			36,610,652.94
（一）净利润						80,464,652.94			80,464,652.94
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0.00							0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响									0.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00
4. 其他									0.00
上述（一）和（二）小计		0.00				80,464,652.94			80,464,652.94
（三）所有者投入和减少资本									0.00
1. 所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00
3. 其他									0.00
（四）利润分配						-43,854,000.00			-43,854,000.00
1. 提取盈余公积									0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-43,854,000.00			-43,854,000.00
4. 其他									0.00
（五）所有者权益内部结转									0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00
4. 其他									0.00
四、本年年末余额	438,540,000.00	1,208,307,655.42		177,632,252.88		536,272,819.32			2,360,752,727.62

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：张成禄

# 北京顺鑫农业股份有限公司

## 财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

北京顺鑫农业股份有限公司（以下简称本公司）是经北京市人民政府京政函[1998]33号文批准，由北京顺鑫农业发展集团有限公司（原名为北京市泰丰现代农业发展中心）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，公司股本总额 28,000 万元，其中北京顺鑫农业发展集团有限公司以其经评估后的部分经营性净资产 31,390 万元投入股份公司，按 66.90% 的折股率折为国有法人股 21,000 万股，占总股本的 75%；向社会公开发行社会公众股 7,000 万股，占总股本的 25%。股份公司于 1998 年 9 月 21 日正式成立，主要从事白酒生产与销售、肉食品加工与销售、果蔬汁饮料的生产与销售、良种繁育、农业科技服务等业务。生产“华灯”牌、“牛栏山”牌系列白酒，“鹏程”牌系列肉制品，“牵手”牌南瓜汁、胡萝卜汁等各种口味的果蔬汁饮料，繁育玉米、小麦、蔬菜等良种，繁育优良种猪。2000 年 12 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]222 号文批准，向原股东配售人民币普通股 2,415 万股（其中：北京顺鑫农业发展集团有限公司 315 万股、社会公众股 2,100 万股），公司总股本变更为 30,415 万股。

公司 2003 年配股方案经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）35 号文批准，顺鑫农业于 2004 年 4 月 5 日向社会公众股股东配售 2,730 万股，配股价为 6.50 元/股，配股后总股本达到 33,145 万股，其中控股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司持 21,315 万股，占总股本的 64.31%，社会公众股为 11,830 万股，占总股本的 35.69%。

经 2005 年 4 月 26 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 33,145 万股计算，向全体股东每 10 股送 2 股红股、派 0.50 元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际为每 10 股派现金 0.25 元）。分红前总股本为 33,145 万股，分红派息后总股本增至 39,774

万股。

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]251 号《关于核准北京顺鑫农业股份有限公司非公开发行股票的通知》批准，公司最终确定增加注册资本人民币 4,080 万元，变更后的注册资本为 43,854 万元。新增注册资本由下列股东认缴：上海瑞熹联实业有限公司、云南国际信托投资有限公司、华夏基金管理有限公司、厦门象屿集团有限公司、上海国际集团资产经营有限公司、北京工业发展投资管理有限公司、西藏大正科贸投资发展有限公司、北京鑫浩投资中心、成都市世旗投资顾问有限责任公司。

## 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期会计差错

### 1、财务报表的编制基础

财务报表以持续经营为基础编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司遵循财政部 2006 年度颁布的新企业会计准则、应用指南、解释公告补充规定等编制财务报表。

### 3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

同一控制下企业合并采用权益结合法，即企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并采用购买法，即企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的以公允价值计价，对购买日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，对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差额，计入当期损

益。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 本企业的合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关材料，在按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

(3) 购买子公司少数股东拥有对子公司的股权及不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资会计处理方法

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，母公司按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》第四条的规定确定其投资成本。在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益；

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

## 8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融工具分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债；

(2) 金融工具的确认：本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分；

(3) 金融资产和金融负债的初始计量：初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；持有至到期投资，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；贷款和应收款项，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产，应当按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；对于按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成利得或损失，除

与套期保值有关外，计入当期损益；以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

(5) 金融资产的减值（不含应收款项）：

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

发生减值时，可供出售金融资产原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额；以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。其他金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，除可供出售权益工具投资的减值损失不通过损益转回外，其他金融资产减值损失的转回计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 10、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明

其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

在进行上述测试后，公司再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款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

项目	账龄	提取比例
应收账款、其他应收款	一年以内	5%
应收账款、其他应收款	一至二年	10%
应收账款、其他应收款	二至三年	20%
应收账款、其他应收款	三年以上	50%

## 11、存货

### （1）存货分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资等。

### （2）取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

### （3）周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）存货的减值准备

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于

其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 12、长期股权投资

初始确认：（1）企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，采用权益结合法，非同一控制下的企业合并，采用购买法。（2）以支付现金取得的长期股权投资，应当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。（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。（4）投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

后续计量：（1）对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；（2）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

收益确认方法：（1）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。（2）采用权益法核算的长期投资，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确定共同控制的依据：（1）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。（2）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。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使



管理权。

确定重大影响的依据：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料；

减值测试方法及减值准备计提方法：本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 13、投资性房地产

（1）投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

（2）初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

（3）投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

（4）期末投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

公司报告期内投资性房地产为出租的房屋，采用成本模式计量，折旧按照使

用年限 20-40 年计提折旧。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产的确认标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(2) 固定资产按平均年限法计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

种类	使用年限	净残值率	折旧率
房屋建筑物	20-40年	5%	4.75%—2.38%
专用设备	10	5%	9.5%
通用设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
办公设备及其他	5	5%	19%

(3) 期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面的，按单项资产的实际价值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

##### (4) 融资租入固定资产

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%以上)。

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对融资租入采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

##### (5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产

减值准备，减值损失计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 15、在建工程

按照单个项目分类核算在建工程，将工程达到预定使用状态前实际发生的支出确认为工程成本；在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。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个月的，应当暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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，确定专门借款应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、生物资产

(1) 生物资产，是指有生命的动物和植物。生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；该生物资产的成本能够可靠的计量。

(2) 本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产计提折旧，根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法，如下：

项目	种猪
使用寿命	4年
预计净残值	800元/头
折旧方法	平均年限法

企业对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不得转回。

### 18、无形资产

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，记入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出对于符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的记入当期损益（首先在研究开发支出中归集，期末结转管理费用）。其成本包括达到预定使用前所发生的符合上述资本化条件的支出总额，但是对以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议预定价值不公允的除外。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命规定的年限内按照平均年限法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年均进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### **19、商誉及其他资产减值准备的确认方法**

本公司在每一个资产负债表日检查除长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、金融工具外的其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

对商誉，无论是否存在减值迹象，在每个会计年度均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### **20、长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

## 21、预计负债

当或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是履行该义务很可能导致经济利益流出企业；三是该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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，记入当期损益。

## 22、收入确认原则

**销售商品收入：**企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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。

具体标准为根据合同规定，开具发票并发出货物时确定收入。

**提供劳务：**企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认劳务收入。根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定完工百分比。

**让渡资产使用权：**相关的经济利益很可能流入企业；流入的金额能够可靠地计量。

## 23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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，如用于补偿企业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；如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、职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

应当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。

除商誉的初始确认和非企业合并且形成既不影响会计利润也不影响应纳税所得额外，应当确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益记入当期损益。

## 26、经营租赁及融资租赁

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

## 27、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是已经就处置该非流动资产作出决议；二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该

项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,也按照上述规定比照处理。

## 28、利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定,本公司各年度的税后利润按照以下顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定盈余公积金 10%;
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金;
- (4) 经股东大会决议分配股东股利。

## 29、主要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策的变更

无

2、 会计估计的变更

无

## 30、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错调整。



## 附注三、税项

### 1、主要税项

(1) 增值税：本公司酒类、熟肉制品等销售收入销项税率 17%，生肉制品销售收入销项税率 13%。根据财政部及国家税务总局财税字（1996）18 号文《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》本公司良种生产加工、农业技术开发、畜禽良种繁育业务收入免缴增值税。

(2) 消费税：根据国家税法有关规定，自 2007 年 4 月 1 日起，消费税按从价和从量复合征收，本公司酒类产品按生产环节销售收入，其中粮食类白酒、薯类白酒 20%、其他类白酒 10%的税率和销售量每斤 0.5 元交纳消费税。

(3) 城建税：按应交流转税的 5%计算缴纳；

(4) 教育费附加：按应交流转税的 3%计算缴纳；

(5) 企业所得税：按应纳税所得额的 25%计算缴纳。

### 2、税收优惠：

(1) 母公司：根据 2008 年开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》及财政部、国家税务总局财税[2008]149 号文《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》，本公司良种生产加工、农业技术开发、畜禽良种繁育免缴企业所得税；本公司从事种植、养殖业和农林产品初加工的所得暂免征收企业所得税。经北京市地方税务局、北京市顺义区地方税务局批准，本公司从事种植粮食作物；种植林木、苗木、园艺作物；畜禽养殖业；肉类初加工所得暂免征收企业所得税。因此，母公司中除牛栏山酒厂（分公司）及创新食品分公司按 25%征税外（单独核算），其他分公司均免征企业所得税。

#### (2) 控股子公司：

A、 根据 2008 年开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》及财政部、国家税务总局财税[2008]149 号文《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》，从事种植、养殖业和农林产品初加工的所得暂免征收企业所得税，故北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司、达州顺鑫鹏程食品有限公司及汉中顺鑫鹏程食品有限公司企业所得税免征；北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司所取得的免税项目免征企业所得税。

## 附注四、企业合并及合并财务报表

## (一) 重要子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	控股	赤峰	有限公司	1,000.00	白酒制造、生产、销售
宁城鑫宁贸易有限公司	全资	宁城	有限公司	500.00	白酒、食用酒精销售
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	控股	北京	有限公司	467.76	纸制品加工、制作
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	控股	北京	有限公司	400.00	设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	全资	北京	有限公司	10,000.00	花卉仓储服务
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	控股	海口	有限公司	500.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
北京顺鑫云花物流有限公司	控股	北京	有限公司	500.00	仓储服务及货运代理
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	全资	滦平	有限公司	100.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	全资	阳高	有限公司	50.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	全资	肃宁	有限公司	100.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	全资	兴隆	有限公司	100.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	控股	城固	合伙企业	100.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工

(续表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	900.00		90%	90%	是	242.42
宁城鑫宁贸易有限公司	559.58		100%	100%	是	
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	374.21		80%	80%	是	419.97
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	320.00		80%	80%	是	119.95
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	10,000.00		100%	100%	是	
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	450.00		90%	90%	是	50.00
北京顺鑫云花物流有限公司	400.00		80%	80%	是	100.00
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	100.00		100%	100%	是	
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	50.00		100%	100%	是	
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00		100%	100%	是	
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100.00		100%	100%	是	

城固县顺鑫鹏程种猪选育场	204.00		51%	51%	是	646.27
--------------	--------	--	-----	-----	---	--------

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	控股	北京	有限公司	10000	房地产开发
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	全资	北京	有限公司	500.00	组装、销售水利机械、农业机械等
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	控股	北京	有限公司	2,980.00	水利、水电、房屋建筑工程施工总承包

(续表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	19,413.78		96%	96%	是	1,147.71
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	658.00		100%	100%	是	-
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	2,235.00		75%	75%	是	2,091.98

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	控股	北京	有限公司	15,479.50	市场管理、服务,商业信息咨询
达州顺鑫鹏程食品有限公司	控股	达州	有限公司	3,500.00	畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	控股	汉中	有限公司	3,294.22	肉制品的生产、销售
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	全资	曲阜	有限公司	500.00	房地产开发
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	控股	北京	有限公司	909.35	销售果树、苗木等
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	控股	北京	有限公司	6,000.00	工程承包施工

北京鑫大禹环保工程有限责任公司	全资	北京	有限公司	1,000.00	专业承包
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	控股	包头	有限公司	13,000.00	房地产开发

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	15,157.63		87.08%	87.08%	是	2,633.68
达州顺鑫鹏程食品有限公司	2,101.44		60%	60%	是	1,582.85
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	2,000.00		61%	61%	是	1,598.72
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	1,745.00		100%	100%	是	-
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	463.80		51%	51%	是	991.93
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	5,878.80		97.98%	97.98%	是	88.31
北京鑫大禹环保工程有限责任公司	2,380.00		100%	100%	是	-
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	10,000.00		76.92%	76.92%	是	2,803.01

注：(1) 本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额：均无。

(2) 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额：均无。

## (二) 合并范围发生变化变更的说明

### 1、增加的子公司情况

2010 年公司新设子公司：滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司。滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司注册资本 100 万元，实际投资额 100 万元，本公司出资 100 万元，占注册资本的 100%，在本报告期内参与合并，其经营范围：种猪的繁育与销售。

2010 年公司新设子公司：阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司。阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司注册资本 50 万元，实际投资额 50 万元，本公司出资 50 万元，占注册资本的 100%，在本报告期内参与合并，其经营范围：种猪的繁育与销售。

2010年公司新设子公司：肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司。肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司注册资本100万元，实际投资额100万元，本公司出资100万元，占注册资本的100%，在本报告期内参与合并，其经营范围：种猪的繁育与销售。

2010年公司新设子公司：兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司。兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司注册资本100万元，实际投资额100万元，本公司出资100万元，占注册资本的100%，在本报告期内参与合并，其经营范围：种猪的繁育与销售。

## 2、减少的子公司情况：

2010年，本公司将持有的北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司的股权与北京顺鑫农业发展集团有限公司持有的土地使用权进行了置换，本报告期，北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司不再参与合并。

### （三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00	-
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	500,000.00	-
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00	-
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00	-

2、本期不再纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司	132,550,959.35	1,219,548.17

### （四）本期发生的非同一控制下企业合并

无

## 附注五、合并财务报表附注

## 1、货币资金

项 目	2010.06.30	2009.12.31
现金	12,796,629.76	12,804,023.33
其中：人民币	12,796,629.76	12,804,023.33
银行存款	777,751,646.11	806,690,805.54
其中：人民币	777,751,646.11	806,690,805.54
其他货币资金	102,869,760.98	2,451,717.94
其中：人民币	102,869,760.98	2,451,717.94
<b>合 计</b>	<b>893,418,036.85</b>	<b>821,946,546.81</b>

(1) 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和工程保函保证金。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本企业无抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦无存放境外或有其他潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

种 类	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	4,081,217.65	8,773,000.00
商业承兑汇票	25,134,304.76	9,561,867.00
<b>合 计</b>	<b>29,215,522.41</b>	<b>18,334,867.00</b>

(1) 2010 年 6 月 30 日应收票据较 2009 年末增加 1,088.07 万元，增长了 59.34%。主要为报告期内公司产销规模扩大，货款以商业承兑汇票方式结算相应增加。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收票据余额中无质押、贴现及背书的票据。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

项 目	2010.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	19,374,482.52	11.76%	968,724.13	9.82%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,048,410.00	1.24%	1,024,205.00	10.38%
其他不重大应收账款	143,266,288.31	86.99%	7,876,063.91	79.81%
<b>合 计</b>	<b>164,689,180.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,868,993.04</b>	<b>100.00%</b>

(续表)

项 目	2009.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	49,822,270.12	18.69%	3,699,175.39	21.16%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,156,139.94	0.43%	578,069.97	3.31%
其他不重大应收账款	215,585,851.35	80.88%	13,203,119.40	75.53%
<b>合 计</b>	<b>266,564,261.41</b>	<b>100%</b>	<b>17,480,364.76</b>	<b>100.00%</b>

单项金额重大的应收账款是指应收账款前五名；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款指账龄三年以上的应收账款；

其他不重大应收账款是指除上述两类应收账款以外的部分。

## (2) 应收账款按账龄披露

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1年以内	149,312,039.00	7,465,601.95	141,846,437.05	197,850,691.56	9,892,534.84	187,958,156.72
1-2年	12,865,602.79	1,286,560.28	11,579,042.51	65,017,260.37	6,501,726.04	58,515,534.33
2-3年	463,129.04	92,625.81	370,503.23	2,540,169.54	508,033.91	2,032,135.63
3年以上	2,048,410.00	1,024,205.00	1,024,205.00	1,156,139.94	578,069.97	578,069.97
<b>合计</b>	<b>164,689,180.83</b>	<b>9,868,993.04</b>	<b>154,820,187.79</b>	<b>266,564,261.41</b>	<b>17,480,364.76</b>	<b>249,083,896.65</b>

(3) 本公司报告期末没有单独进行减值测试的应收账款，全部按照账龄分析法计提减值准备。

(4) 2010年6月30日应收账款较2009年末减少9,426.37万元，下降了37.84%。主要原因为本报告期北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司不再纳入报表合并范围，减少应收账款余额12,142.63万元；

(5) 应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例
北京奔驰公司	客户	9,227,878.52	1年以内	物流配送款	5.60%
赤峰市红山区乐宁饮品批发部	客户	3,441,303.05	1年以内	货款	2.09%
顺义区市政重点工程办公室	客户	2,975,300.95	1年以内	工程款	1.81%
廖金爱、吴加弟	客户	2,150,000.00	1年以内	房款	1.31%
杨勇	客户	1,580,000.00	1年以内	房款	0.96%
合计		19,374,482.52			11.76%

(7) 公司 2010 年 6 月 30 日应收账款不存在需要披露的其他情形。

#### 4、预付款项

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,092,188,738.95	96.11%	989,935,542.25	81.59%
1-2年	44,233,378.96	3.89%	212,532,243.89	17.52%
2-3年		0.00%	10,864,274.66	0.90%
合计	1,136,422,117.91	100.00%	1,213,332,060.80	100.00%

(1) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京市土地整理储备中心顺义区分中心	土地供应	400,464,000.00	1年以内	手续未办结
北京市国土资源局	土地供应	321,279,497.00	1年以内	手续未办结
北京顺义新城地产开发有限公司	土地供应	27,304,620.00	1年以内	手续未办结
京顺福商贸公司	供应商	25,000,000.00	1年以内	工程未完
河南华夏制冷公司	供应商	22,308,605.00	1-2年	工程未完
合计		796,356,722.00		

(2) 预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 超过一年的预付账款主要为本公司下属企业北京顺鑫天宇建设工程有限公司预付的设备款 2,230.86 万元及其它子公司预付的工程款及材料款。



## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

项 目	2010.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款合计	9,268,680.10	26.92%	463,434.00	19.91%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	272,378.75	0.79%	136,189.38	5.85%
其他不重大其他应收款	24,887,085.98	72.29%	1,728,368.97	74.24%
<b>合 计</b>	<b>34,428,144.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,327,992.35</b>	<b>100.00%</b>

(续表)

项 目	2009.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款合计	6,573,625.37	14.99%	328,681.27	9.07%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,591,962.83	3.63%	795,981.42	21.97%
其他不重大其他应收款	35,695,889.59	81.38%	2,498,963.36	68.96%
<b>合 计</b>	<b>43,861,477.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,623,626.05</b>	<b>100.00%</b>

单项金额重大的其他应收款是指其他应收款前五名；

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款指账龄三年以上的其他应收款；

其他不重大其他应收款是指除上述两类其他应收款以外的部分。

### (2) 其他应收款按账龄披露

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1年以内	28,429,069.76	1,421,453.49	27,007,616.27	33,083,218.83	1,654,161.16	31,429,061.67
1-2年	3,749,897.86	374,989.79	3,374,908.07	6,637,753.61	663,774.97	5,973,974.64
2-3年	1,976,798.46	395,359.69	1,581,438.77	2,548,542.52	509,708.50	2,038,834.02
3年以上	272,378.75	136,189.38	136,189.37	1,591,962.83	795,981.42	795,981.41
<b>合 计</b>	<b>34,428,144.83</b>	<b>2,327,992.35</b>	<b>32,100,152.48</b>	<b>43,861,477.79</b>	<b>3,623,626.05</b>	<b>40,237,851.74</b>

(3) 本公司报告期末没有单独进行减值测试的应收账款，全部按照账龄分析法计提减值准备

(4) 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠

款。

(5) 其他应收款前五名

项目	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京华商储备商品管理中心	客户	6,511,381.79	1年以内	18.91%
张建	业务员	888,200.00	1年以内	2.58%
王广强、付怀	采购员	639,918.89	1年以内	1.86%
杨洪年	业务员	625,400.00	1年以内	1.82%
徐友福	采购员	603,779.42	1年以内	1.75%
合计		9,268,680.10		26.92%

## 6、存货

### (1) 存货分类

类别	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,656,117.82		52,656,117.82	58,781,891.03		58,781,891.03
库存商品	690,636,520.53		690,636,520.53	651,335,814.61		651,335,814.61
包装物及低值易耗品	39,845,025.24		39,845,025.24	68,001,480.99		68,001,480.99
消耗性生物资产	57,883,685.63		57,883,685.63	40,519,412.86		40,519,412.86
在产品	1,334,163,922.07		1,334,163,922.07	1,504,757,691.35		1,504,757,691.35
<b>合计</b>	<b>2,175,185,271.29</b>		<b>2,175,185,271.29</b>	<b>2,323,396,290.84</b>		<b>2,323,396,290.84</b>

(2) 2010年6月底存货资本化利息金额为151,622,261.71元，均为公司下属北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司及其子公司所发生。

(3) 2010年6月底公司存货-开发成本的部分土地使用权及在建工程对外抵押，取得3.97亿元的长期借款。

## 7、长期股权投资

### (1) 变动信息

被投资单位	初始投资成本	2009.12.31	增减变动	2010.06.30	减值准备	本期计提减值准备

中投信用担保公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00		
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00		
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		
北京华昊水利水电工程有限责任公司	2,600,166.00	2,600,166.00		2,600,166.00		
北京引河绿林养殖有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
达县亭子农村信用合作社	200,000.00	200,000.00		200,000.00		
<b>合 计</b>	<b>34,150,166.00</b>	<b>34,150,166.00</b>		<b>34,150,166.00</b>		

### (2) 补充资料

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	核算方法	现金红利
中投信用担保公司	3.00%	3.00%	不适用	成本法	-
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	18.75%	18.75%	不适用	成本法	-
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	4.17%	4.17%	不适用	成本法	-
北京华昊水利水电工程有限责任公司	8.00%	8.00%	不适用	成本法	-
北京引河绿林养殖有限公司	20.00%	20.00%	不适用	成本法	-
达县亭子农村信用合作社	0.70%	0.70%	不适用	成本法	-

(3) 本公司长期股权投资不存在需要披露的其他情形。

### 8、投资性房地产

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.06.30
一、原价合计	112,531,264.65	176,900,143.17	39,438,685.50	249,992,722.32
1.房屋、建筑物	112,531,264.65	176,900,143.17	39,438,685.50	249,992,722.32
2.土地使用权				0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	12,962,290.43	1,600,762.02	6,947,308.16	7,615,744.29
1.房屋、建筑物	12,962,290.43	1,600,762.02	6,947,308.16	7,615,744.29
2.土地使用权				0.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00

1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	99,568,974.22	0.00	0.00	242,376,978.03
1.房屋、建筑物	99,568,974.22			242,376,978.03
2.土地使用权				

(1) 公司投资性房地产均以成本计量；

(2) 公司投资性房地产本期计提折旧 1,600,762.02 元；

(3) 公司投资性房地产在 2010 年 6 月 30 日不存在减值的情况。

(4) 公司投资性房地产在 2010 年 6 月 30 日不存在对外抵押的情况。

(5) 公司投资性房地产均办理了权属证件。

(6) 2010 年 6 月 30 日投资性房地产较 2009 年末增加 14,280.80 万元，增长了 37.84 %。主要原因为：①本报告期顺鑫国际商务中心项目完工转入固定资产，将已决定用于出租的部分转入投资性房地产，此部分增加 9,814.55 万元；②石门市场南市场建设工程部分转入固定资产，增加投资性房地产 7,875.47 万元。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
房屋及建筑物	1,198,830,997.17	1,528,298,968.01	96,263,680.58	2,630,866,284.60
专用设备	318,192,042.64	58,677,487.67	153,869,086.70	223,000,443.61
通用设备	382,618,233.07	505,269,979.71	11,556,021.29	876,332,191.49
交通运输设备	48,876,144.98	3,756,626.43	5,688,735.83	46,944,035.58
其他	56,188,771.11	2,865,689.79	18,261,861.60	40,792,599.30
<b>固定资产原价合计</b>	<b>2,004,706,188.97</b>	<b>2,098,868,751.61</b>	<b>285,639,386.00</b>	<b>3,817,935,554.58</b>
房屋及建筑物	179,756,729.14	15,348,710.92	18,018,957.87	177,086,482.19
专用设备	75,446,077.59	7,710,002.54	49,387,365.33	33,768,714.80
通用设备	144,690,516.01	11,086,911.66	7,182,710.85	148,594,716.82
交通运输设备	23,467,663.83	1,890,095.71	4,052,925.17	21,304,834.37
其他	13,202,417.47	2,468,714.93	1,856,262.02	13,814,870.38
<b>累计折旧合计</b>	<b>436,563,404.04</b>	<b>38,504,435.76</b>	<b>80,498,221.24</b>	<b>394,569,618.56</b>
房屋及建筑物	480,645.64			480,645.64
专用设备				
通用设备	1,197,276.53			1,197,276.53
交通运输设备				
其他				

减值准备累计金额合计	1,677,922.17	0.00	0.00	1,677,922.17
固定资产账面价值合计	1,566,464,862.76			3,421,688,013.85

(2) 公司固定资产本期计提折旧 38,504,435.76 元。

(3) 本期在建工程转入固定资产 2,058,235,973.82 元。

(4) 2010 年 6 月 30 日固定资产较 2009 年末增加 185,522.32 万元，增长了 118.43%。主要原因为：①本报告期花博会工程完工转入固定资产，增加固定资产 153,988.63 万元；②顺鑫国际商务中心项目完工转入固定资产，增加固定资产 44,437.99 万元。

(5) 公司下属子公司北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司以其土地使用权及固定资产做抵押，取得 52,000 万元的长期借款。

(6) 本公司期末固定资产不存在需要披露的其他情形。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程项目余额

项目	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
创新食品二期工程	495,150.13		495,150.13	21,691,765.05		21,691,765.05
石门市场南市场建设	13,215,659.32		13,215,659.32	35,310,089.87		35,310,089.87
猪舍改造	79,541,525.62		79,541,525.62	66,599,341.78		66,599,341.78
农大温室改造	170,300.90		170,300.90	158,441.80		158,441.80
放心肉工程	0.00		0.00	724,762.60		724,762.60
花博会项目	0.00		0.00	819,883,296.67		819,883,296.67
顺鑫国际商务中心项目	0.00		0.00	390,189,818.32		390,189,818.32
制冷保温车间工程	3,741,736.96		3,741,736.96	1,875,855.79		1,875,855.79
育种基地建设	2,252,785.47		2,252,785.47	2,202,745.47		2,202,745.47
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	18,141,500.00		18,141,500.00			
其他	1,080,034.96		1,080,034.96	960,804.96		960,804.96
合计	118,638,693.36		118,638,693.36	1,339,596,922.31		1,339,596,922.31

### (2) 在建工程项目变动情况

项目名称	2009. 12. 31	本期增加	转入固定资产	本期减	2010. 06. 30

				少	
创新食品二期工程	21,691,765.05	24,003,344.36	45,199,959.28	0.00	495,150.13
石门市场南市场建设	35,310,089.87	83,572,868.73	105,667,299.28		13,215,659.32
猪舍改造	66,599,341.78	12,942,183.84	0.00	0.00	79,541,525.62
农大温室改造	158,441.80	11,859.10	0.00		170,300.90
放心肉工程	724,762.60	189,466.34	914,228.94		0.00
花博会项目	819,883,296.67	720,002,956.54	1,539,886,253.21		0.00
顺鑫国际商务中心项目	390,189,818.32	152,335,624.54	542,525,442.86	0.00	0.00
制冷保温车间工程	1,875,855.79	1,865,881.17	0.00	0.00	3,741,736.96
育种基地建设	2,202,745.47	50,040.00	0.00	0.00	2,252,785.47
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程		18,141,500.00			18,141,500.00
其他	960,804.96	1,062,163.42	942,933.42		1,080,034.96
<b>合计</b>	<b>1,339,596,922.31</b>	<b>1,014,177,888.04</b>	<b>2,235,136,116.99</b>	<b>0.00</b>	118,638,693.36

### (3) 在建工程项目补充资料

项目名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
顺鑫国际商务中心	70,000	100%	100%	65,140,340.93	14,839,921.62	5.31%	借款
石门市场南市场建设	4,500	129.84%	85%				自有资金
制冷保温车间工程	无	无	80%				自有资金
育种基地建设	无	无	82%				自有资金
农大温室改造	无	无	80%				自有资金
猪舍改造	无	无	80%				自有资金
放心肉工程	无	无	100%				自有资金
花博会项目	16,000	100.00%	100%	136,637,266.86	49,093,365.58	6.73%	借款
其他	无	无	40%-90%				自有资金
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	16,180	11.21%	12%				募集
创新食品二期工程	3,500	67.79%	96%	1,523,068.50	462,699.20	5.31%	借款

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目名称	工程进度	备注
花博会项目	100%	
顺鑫国际商务中心项目	100%	

(5) 公司在建工程期末不存在减值情况。

(6) 2010年6月30日在建工程较2009年末减少了122,095.82万元，下降了91.14%。主要原因为本报告期内顺鑫国际商务中心项目、花博会项目完工转入固定资产。

### 11、生产性生物资产

项目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.06.30
一、种植业	406,008.99		28,310.76	377,698.23
二、畜牧养殖业	38,110,688.15	2,285,613.11		40,396,301.26
三、林业				0.00
四、水产业				0.00
生物资产账面合计	38,516,697.14	2,285,613.11	28,310.76	40,773,999.49
生物资产减值准备	5,025,400.00			5,025,400.00
<b>生物资产净额</b>	<b>33,491,297.14</b>	<b>2,285,613.11</b>	<b>28,310.76</b>	<b>35,748,599.49</b>

本公司生物资产均以成本计量。

### 12、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
一、账面原值合计	261,609,722.20	310,109,963.94	0.00	571,719,686.14
土地使用权	261,247,522.63	309,409,963.94		570,657,486.57
其他	362,199.57	700,000.00		1,062,199.57
二、累计摊销合计	5,488,476.99	4,084,467.20	0.00	9,572,944.19
土地使用权	5,290,122.66	4,053,135.92		9,343,258.58
其他	198,354.33	31,331.28		229,685.61
三、无形资产账面净值合计	256,121,245.21	306,025,496.74	0.00	562,146,741.95
土地使用权	255,957,399.97	305,356,828.02		561,314,227.99
其他	163,845.24	668,668.72		832,513.96
四、减值准备合计				
土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	256,121,245.21	306,025,496.74	0.00	562,146,741.95
土地使用权	255,957,399.97	305,356,828.02		561,314,227.99
其他	163,845.24	668,668.72		832,513.96

(2) 经检查期末无形资产无需计提减值准备。

(3) 2010年6月30日公司无形资产较2009年末增加30,602.55万元,增长了119.48%,主要原因是报告期公司将持有的北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司的股权与北京顺鑫农业发展集团有限公司持有的土地使用权进行了置换,置换进的土地使用权价值为24,771.88万元。

(4) 公司下属子公司北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司以其土地使用权及固定资产做抵押,取得52,000万元的长期借款。

### 13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30	期末减值准备
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	19,004,363.10			19,004,363.10	
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	4,401,916.62			4,401,916.62	
合计	<b>23,406,279.72</b>			<b>23,406,279.72</b>	

(1) 公司在年末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试,未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

### 14、长期待摊费用

#### (1) 长期待摊费用余额

项目	2009.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010.06.30	其他减少的原因
土地租赁费	2,696,751.63	0.00	43,697.70	0.00	2,653,053.93	
设施使用维修费	2,971,581.31	741,330.00	154,299.62	0.00	3,558,611.69	
设施租赁费	41,650.00	0.00	25,002.00	0.00	16,648.00	
场地使用费	1,469,253.45	1,035,467.00	81,637.83	1,122,311.79	1,300,770.83	牵手股份被置换
其他	88,756.11	0.00	15,627.06	0.00	73,129.05	
合计	<b>7,267,992.50</b>	<b>1,776,797.00</b>	<b>320,264.21</b>	<b>1,122,311.79</b>	<b>7,602,213.50</b>	

### 15、资产减值准备明细表

项目	2009.12.31	本期计提额	本期减少额			2010.06.30
			转回	转销	其他减少	



一、坏账准备	21,103,990.81		13,663.52		8,893,341.90	12,196,985.39
二、存货跌价准备	-					-
三、可供出售金融资产减值准备	-					-
四、持有至到期投资减值准备	-					-
五、长期股权投资减值准备	-					-
六、投资性房地产减值准备	-					-
七、固定资产减值准备	1,677,922.17					1,677,922.17
八、工程物资减值准备	-					-
九、在建工程减值准备	-					-
十、生产性生物资产减值准备	5,025,400.00					5,025,400.00
十一、油气资产减值准备	-					-
十二、无形资产减值准备	-					-
十三、商誉减值准备	-					-
十四、其他	-					-
<b>合 计</b>	<b>27,807,312.98</b>	<b>0.00</b>	<b>13,663.52</b>	<b>0.00</b>	<b>8,893,341.90</b>	<b>18,900,307.56</b>

注：本期减少中的其他减少 8,893,341.90 为牵手股份被置换出造成的减少

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	2010.06.30	2009.12.31
抵押借款		46,000,000.00
保证借款	2,466,190,000.00	2,784,000,000.00
信用借款	38,756,400.00	74,878,000.00
担保借款		120,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,504,946,400.00</b>	<b>3,024,878,000.00</b>

(2) 公司期末不存在到期未偿还的短期借款。

## 17、应付票据

### (1) 组成情况如下：

种 类	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	200,000,000.00	12,500,000.00
<b>合 计</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>12,500,000.00</b>

(2) 应付票据期末金额中，无应付持有本公司 5% 以上股份的股东单位票据。

(3) 应付票据 2010 年 6 月 30 日余额较 2009 末余额增加了 18,750.00 万元，

主要系本报告期，公司向杭州银行股份有限公司北京分行申请开具银行承兑汇票2亿元以支付原材料采购费用。

(4) 期末应付票据的到期时间均为2010年下半年。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款期末余额

项目	2010.06.30	2009.12.31
一年以内	809,329,497.15	351,043,528.55
一年以上	19,793,620.30	29,719,482.83
合计	<b>829,123,117.45</b>	<b>380,763,011.38</b>

(2) 应付账款2010年6月30日余额中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款2010年6月30日余额较2009年末余额增加了44,836.01万元，增长了117.75%，主要是由于公司下属公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司改变了付款策略，经与项目承建商协商，顺鑫佳宇在付给一定比例的款项后，大部分款项在开发的房产项目销售完毕后付出，由此造成顺鑫佳宇本期应付款大幅增加。

### (4) 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	账龄	备注
北京兴昊恒泰五金建材有限公司	1,149,500.00	1-2年	未支付建筑材料款
北京承顺成混凝土有限公司	879,683.00	1-2年	未支付建筑材料款
郑州万博建材有限公司	865,250.00	1-2年	未支付建筑材料款
小计	<b>2,894,433.00</b>		

## 19、预收款项

### (1) 预收账款期末余额

项目	2010.06.30	2009.12.31
一年以内	153,538,230.20	184,662,957.29
一年以上	4,283,694.53	5,731,883.99
合计	<b>157,821,924.73</b>	<b>190,394,841.28</b>

(2) 截至2010年6月30日，预收款项余额中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无账龄超过一年的大额预收账款。

## 20、应付职工薪酬

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,608,097.75	93,289,862.06	91,189,179.02	10,708,780.79
二、职工福利费		9,817,584.01	9,817,584.01	0.00
三、社会保险费	3,918,954.39	25,273,807.01	25,094,511.95	4,098,249.45
四、住房公积金	145,325.13	9,842,483.67	9,987,808.80	
五、工会经费和职工教育经费	3,236,847.11	2,957,267.25	3,219,354.23	2,974,760.13
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		66,886.82	66,886.82	
八、其他				
<b>合 计</b>	<b>15,909,224.38</b>	<b>141,247,890.82</b>	<b>139,375,324.83</b>	<b>17,781,790.37</b>

注：应付职工薪酬余额主要系公司在当月计提员工工资但在下月实际发放以及按月计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

## 21、应交税费

税费项目	2010.06.30	2009.12.31
应交增值税	-172,310,489.72	-168,051,187.39
应交消费税	8,708,758.94	11,656,961.74
应交所得税	33,416,477.75	35,893,320.66
应交营业税	22,725,835.73	31,717,952.83
应交城市维护建设税	2,335,304.66	2,643,993.15
应交个人所得税	302,464.19	297,432.67
应交教育费附加	1,405,270.03	1,602,918.53
应交文化事业建设费	10,771.20	18,090.54
应交房产税	916,191.81	-319,612.78
土地增值税	9,008,536.80	8,468,786.72
应交土地使用税	335,088.24	-
其它		
<b>合 计</b>	<b>-93,145,790.37</b>	<b>-76,071,343.33</b>

(1) 以上税款均未超过法定纳税期限，计缴标准见附注三、税项。

## 22、应付股利

项 目	2010.06.30	2009.12.31	未支付原因
北京龙云建筑公司		26,307,597.80	
北京市商业投资中心	4,242,314.62	4,242,314.62	滚存
北京市顺义区高丽营镇资产运营中心	1,254,051.41	1,254,051.41	滚存

北京顺鑫农业发展集团有限公司	35,717,905.06	1,978,464.77	滚存
北京霞光食品工业公司		9,410,307.26	
合计	<b>41,214,271.09</b>	<b>43,192,735.86</b>	

### 23、其他应付款

#### (1) 其他应付款期末余额

项目	2010.06.30	2009.12.31
一年以内	66,891,146.51	136,743,689.66
一年以上	6,791,529.85	18,072,856.67
合计	73,682,676.36	<b>154,816,546.33</b>

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

(3) 其他应付款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末减少 8,113.39 万元, 下降了 52.41%。主要是因本报告期北京牵手果蔬饮品股份有限公司不再纳入报表合并范围减少其他应付款余额及公司偿还部分应付款。

(4) 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(5) 金额较大的其他应付款

债权人名称	账龄	金额	未偿还原因
顺鑫花语业主	1 年以内	21,349,786.90	契税、维修基金
顺鑫花语业主	1 年以内	12,517,384.85	大修理基金
北京市科委	1 年以内	4,280,000.00	产业扶持款

### 24、一年内到期的非流动负债

项目	2010.06.30	2009.12.31
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	350,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	<b>150,000,000.00</b>	<b>350,000,000.00</b>

#### (1) 1 年内到期的长期借款

项目	2010.06.30	2009.12.31
质押借款		
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	220,000,000.00
信用借款		

保证+抵押借款		130,000,000.00
合计	150,000,000.00	350,000,000.00

(2) 一年内到期的非流动负债 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末减少 20,000.00 万元，下降了 57.14%。主要是因本报告期公司偿还了到期的银行贷款。

### (3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2010.06.30	2009.12.31
北京农村商业银行 顺义支行营业部	2007-6-22	2010-6-21	人民币	6.075%		70,000,000.00
北京农村商业银行	2009-12-5	2010-5-26	人民币	6.48%		90,000,000.00
北京农村商业银行	2009-12-31	2010-5-26	人民币	6.48%		40,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 北京顺义支行	2009-3-31	分期还款	人民币	浮动利率	150,000,000.00	150,000,000.00
<b>合计</b>					<b>350,000,000.00</b>	<b>350,000,000.00</b>

(4) 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 25、其他流动负债

项 目	2010.06.30	2009.12.31
短期融资券	913,700,821.91	401,290,958.90
北京国际花卉物流港项目贷款贴息	87,110,000.00	
<b>合 计</b>	<b>1,000,810,821.91</b>	<b>401,290,958.90</b>

其他流动负债 2010 年 6 月 30 日比 2009 年末增加了 59,951.99 万元，增长了 149.40%，主要是由于①2010 年 3 月 19 日公司发行了面值 50,000 万元的短期融资债券，票面利息 3.42%，期限 365 天，单位面值为 100 元人民币，采用面值发行，一次还本付息，截至 2010 年 6 月 30 日累计应付利息 13,700,821.91 元；②2010 年 6 月 24 日，公司下属子公司北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司收到北京市发展和改革委员会拨付的北京国际花卉物流港（第七届中国花卉博览会主会场）项目贷款贴息 8,711.00 万元。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

贷款种类	2010.06.30	2009.12.31
保证借款	290,000,000.00	390,000,000.00
抵押借款	1,000,000,000.00	593,000,000.00
信用借款		
<b>合计</b>	<b>1,290,000,000.00</b>	<b>983,000,000.00</b>

(2) 公司的 39,000 万元的保证借款是由母公司北京顺鑫农业发展集团有限公司提供担保的。

(3) 长期借款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年末增加 30,700.00 万元，增长了 31.23%。主要是因本报告期公司向银行贷款增加。

(4) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2010.03.31	2008.12.31
交通银行股份有限公司北京顺义支行	2010-5-21	2011-12-2	人民币	5.67%	142,000,000.00	
交通银行股份有限公司北京顺义支行	2010-6-17	2011-12-2	人民币	5.67%	115,000,000.00	
交通银行北京和平里支行	2009-3-31	2012-3-20	人民币	5.40%	100,000,000.00	100,000,000.00
北京银行股份有限公司	2009-2-27	2014-2-27	人民币	5.76%	520,000,000.00	520,000,000.00
交通银行股份有限公司北京顺义支行	2009-3-5	2015-3-6	人民币	浮动利率	240,000,000.00	240,000,000.00
<b>合计</b>	--			--	<b>1,117,000,000.00</b>	<b>860,000,000.00</b>

## 27、股本

项目	2009.12.31	本次变动增减(+、-)					2010.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,540,000.00						438,540,000.00

注：其中有限售条件的流通股为 206,127,791 股。

## 28、资本公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
股本溢价	1,203,878,424.07			1,203,878,424.07
其他资本公积	4,363,291.13			4,363,291.13
<b>合计</b>	<b>1,208,241,715.20</b>		-	<b>1,208,241,715.20</b>

## 29、盈余公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30

法定盈余公积金	175,699,567.51		175,699,567.51
<b>合计</b>	<b>175,699,567.51</b>		<b>175,699,567.51</b>

### 30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	575,305,534.47	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	575,305,534.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,396,956.02	
减少合并控股子公司	37,186,039.68	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,854,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	727,034,530.17	

### 31、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	3,408,196,445.43	2,877,401,835.39
其他业务收入	8,321,418.13	6,291,247.11
<b>合计</b>	<b>3,416,517,863.56</b>	<b>2,883,693,082.50</b>
营业成本	2,503,135,779.25	2,251,265,257.85
<b>合计</b>	<b>2,503,135,779.25</b>	<b>2,251,265,257.85</b>

#### (2) 主营业务（分产品）

行业名称	2010年1-6月			2009年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
白酒系列	1,031,221,223.96	470,443,015.10	560,778,208.86	771,170,251.38	378,198,999.36	392,971,252.02
蔬菜系列	3,828,221.57	1,956,927.92	1,871,293.65	4,939,802.26	4,100,753.29	839,048.97
种子系列	8,411,287.68	5,548,017.49	2,863,270.19	7,307,466.97	4,932,019.29	2,375,447.68
猪肉系列	1,399,034,174.46	1,335,873,545.07	63,160,629.39	1,391,523,267.55	1,363,608,629.00	27,914,638.55
种猪系列	50,754,029.55	28,317,009.51	22,437,020.04	46,384,118.03	29,756,144.27	16,627,973.76
市场管理	30,650,191.57	3,459,525.56	27,190,666.01	21,451,336.29	3,212,456.88	18,238,879.41
房地产	450,238,481.44	314,686,749.37	135,551,732.07	183,206,302.99	113,467,894.65	69,738,408.34
蔬菜汁	42,214,752.72	28,122,464.18	14,092,288.54	66,843,082.47	37,440,407.54	29,402,674.93

广告	11,413,200.00	9,048,071.90	2,365,128.10	10,945,647.00	9,088,488.50	1,857,158.50
建筑工程	320,354,461.62	176,817,634.00	143,536,827.62	307,775,049.43	212,641,428.74	95,133,620.69
苗木	7,727,935.32	4,375,234.99	3,352,700.33	11,773,317.95	4,244,253.08	7,529,064.87
纸业	12,325,352.31	7,970,619.30	4,354,733.01	9,231,177.91	4,628,919.69	4,602,258.22
食品加工	40,023,133.23	21,146,401.62	18,876,731.61	44,851,015.16	30,187,093.45	14,663,921.71
<b>合计</b>	<b>3,408,196,445.43</b>	<b>2,407,765,216.01</b>	<b>1,000,431,229.42</b>	<b>2,877,401,835.39</b>	<b>2,195,507,487.74</b>	<b>681,894,347.65</b>

(3) 公司各类产品主要在国内销售。

(4) 2010年1-6月,公司向前五名客户销售收入总额为58,106.53万元,占本期主营业务收入的17.01%。

客户名称	营业收入(万元)	占公司全部营业收入的比例
北京创意堂酒业经营有限公司	28,415.41	8.32%
北京鑫合必成商贸有限公司	9,282.55	2.72%
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	7,094.88	2.08%
北京通福威商贸中心	6,733.29	1.97%
北京市昌平区龙腾批发店	6,580.40	1.93%
<b>合计</b>	<b>58,106.53</b>	<b>17.01%</b>

### 32、营业税金及附加

项目	计缴标准	2010年1-6月	2009年1-6月
营业税	5%	35,916,684.17	19,566,310.54
城建税	5%	13,233,608.27	9,126,881.40
消费税		91,966,390.89	63,176,486.12
教育费附加	3%	8,082,913.78	5,579,071.80
文化事业建设费		81,368.40	64,740.21
土地增值税		725,025.50	1,129,975.84
<b>合计</b>		<b>150,005,991.01</b>	<b>98,643,465.91</b>

2010年1-6月,营业税金及附加比去年同期增加5,136.25万元,增长了52.07%,主要是因为本公司分公司牛栏山酒厂销售收入增加,相应的营业税金及附加也随之增加所致。

### 33、资产减值损失

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月
一、坏账损失	-13,663.52	917,120.91
二、存货跌价损失		-5,000,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		



四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<b>合 计</b>	<b>-13,663.52</b>	<b>-4,082,879.09</b>

公司 2010 年 1-6 月资产减值损失比去年同期增加了 406.92 万元，增长了 99.67%，主要是由于公司在 2009 年 6 月 30 日经测算，公司存货的可变现净值恢复，公司将存货跌价准备转回。

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		12,535.87
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	620,383.76	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
<b>合计</b>	<b>620,383.76</b>	<b>12,535.87</b>

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月	本期比上期增减变动的原因
达县亭子农村信用合作社		12,535.87	2009年被投资单位分配红利
<b>合计</b>		12,535.87	本期无分配

(3) 公司本期无按权益法核算的长期股权投资收益。

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置利得合计	1,819.72	71,453.48
其中：固定资产处置利得	1,819.72	71,453.48
无形资产处置利得		
债务重组利得	-	
非货币性资产交换利得	-	
接受捐赠	-	
政府补助		
其他	289,024.62	82,286.65
<b>合 计</b>	<b>290,844.34</b>	<b>153,740.13</b>

### 36、营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损失合计	571,296.79	426,314.05
其中：固定资产处置损失	571,296.79	426,314.05
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,000.00	416,000.00
其他	146,583.26	30,671.04
<b>合 计</b>	<b>719,880.05</b>	<b>872,985.09</b>

### 37、所得税费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,408,145.46	26,756,623.77
递延所得税		
<b>合 计</b>	<b>46,408,145.46</b>	<b>26,756,623.77</b>

2010年1-6月所得税费用比去年同期增加了1,965.15万元，增长了73.45%，主要是由于白酒等非免税业务的利润比去年同期大幅增加。

### 38、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额为 149,998,293.22 元，主要为收到的猪肉储备费用、暂收款、拆借款、贷款贴息及本次资产置换收回款项。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额为 207,797,186.38 元，主要为支付的广告费、租赁费、保险费、差旅费等营业费用及管理费用等。

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额为 2,802,000.00 元，为 2010 年短期融资债券的相关发行费用、本次非公开发行股票前期费用及捐赠支出。

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	168,881,540.44	91,396,247.53
加：资产减值准备	-13,663.52	-4,082,879.09
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	43,666,424.68	41,494,001.50
无形资产摊销	4,084,467.20	757,747.98
长期待摊费用摊销	320,264.21	652,141.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	569,477.07	426,314.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,950,175.35	25,704,657.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-620,383.76	-12,535.87
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）	148,211,019.55	-150,230,382.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,361,323.23	-164,147,760.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	524,710,079.43	-220,241,154.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	871,398,077.42	-378,283,602.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	893,418,036.85	818,318,100.71
减: 现金的期初余额	821,946,546.81	1,107,869,780.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	71,471,490.04	-289,551,679.52

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	<b>893,418,036.85</b>	<b>821,946,546.81</b>
其中: 库存现金	12,796,629.76	12,804,023.33
可随时用于支付的银行存款	777,751,646.11	806,690,805.54
可随时用于支付的其他货币资金	102,869,760.98	2,451,717.94
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>893,418,036.85</b>	<b>821,946,546.81</b>

## 附注六、母公司会计报表附注

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

项 目	2010.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	14,394,344.33	18.66%	719,717.22	18.48%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	15,650.00	0.02%	7,825.00	0.20%
其他不重大应收账款	62,724,139.75	81.32%	3,168,017.36	81.32%
<b>合 计</b>	<b>77,134,134.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,895,559.58</b>	<b>100.00%</b>

(续表)

项 目	2009.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	32,424,583.18	51.12%	1,621,229.16	50.78%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	15,650.00	0.02%	7,825.00	0.25%
其他不重大应收账款	30,986,200.86	48.85%	1,563,538.52	48.97%
<b>合 计</b>	<b>63,426,434.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,192,592.68</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 应收账款账龄分析

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1年以内	76,056,965.46	3,778,848.27	72,278,117.19	62,700,903.42	3,111,045.17	59,589,858.25
1-2年	1,034,174.18	103,417.42	930,756.76	682,536.18	68,253.62	614,282.56
2-3年	27,344.44	5,468.89	21,875.55	27,344.44	5,468.89	21,875.55
3年以上	15,650.00	7,825.00	7,825.00	15,650.00	7,825.00	7,825.00
<b>合 计</b>	<b>77,134,134.08</b>	<b>3,895,559.58</b>	<b>73,238,574.50</b>	<b>63,426,434.04</b>	<b>3,192,592.68</b>	<b>60,233,841.36</b>

(3) 账龄在1年以内应收账款中有480,000.00元为公司与控股子公司业务款，公司对纳入合并报表范围内公司之间的应收账款不计提坏账准备。对前五名的统计也不包括此类款项。

(4) 应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例
北京奔驰公司	客户	9,227,878.52	1年以内	物流配送款	11.96%
中国石油化工集团公司北京分公司	客户	1,466,798.24	1年以内	物流配送款	1.90%
中国免税品香港有限公司	客户	1,354,656.80	1年以内	货款	1.76%
北京市四季昌种子经销部	客户	1,223,100.00	1年以内	货款	1.59%
北京华普联合商业公司	客户	1,121,910.77	1年以内	物流配送款	1.45%
合计		14,394,344.33			18.66%

(6) 截至2010年6月30日, 公司应收账款不存在需要披露的其他情形。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	2010.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	6,742,976.20	0.28%	337,148.81	26.93%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大应收账款	2,364,667,038.12	99.72%	914,708.63	73.07%
合计	<b>2,371,410,014.32</b>	100.00%	<b>1,251,857.44</b>	100.00%

(续表)

项目	2009.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	4,814,197.37	0.16%	240,709.87	19.98%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	2,968,962,511.52	99.84%	964,171.96	80.02%
合计	<b>2,973,776,708.89</b>	100.00%	<b>1,204,881.83</b>	100.00%

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1年以内	2,370,652,019.81	1,174,997.99	2,369,477,021.82	2,973,029,500.78	1,122,600.52	2,971,906,900.26

1-年	747,394.51	74,739.45	672,655.06	671,608.11	67,161.31	604,446.80
2-年	10,600.00	2,120.00	8,480.00	75,600.00	15,120.00	60,480.00
3年 以上			0.00	-	-	
<b>合计</b>	<b>2,371,410,014.32</b>	<b>1,251,857.44</b>	<b>2,370,158,156.88</b>	<b>2,973,776,708.89</b>	<b>1,204,881.83</b>	<b>2,972,571,827.06</b>

(3) 账龄在1年以内其他应收款中的有2,347,152,059.93元为公司与控股子公司往来款，公司对纳入合并报表范围内公司之间的其他应收款不计提坏账准备。对前五名的统计也不包括此类款项。

(4) 其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京华商储备商品管理中心	客户	4,031,381.79	1年以内	0.17%
张建车	业务员	888,200.00	1年以内	0.04%
王广强、付怀	采购员	639,918.89	1年以内	0.03%
杨洪年	业务员	625,400.00	1年以内	0.03%
张德宝	业务员	558,075.52	1年以内	0.02%
合计		6,742,976.20		0.28%

(6) 公司2010年6月30日其他应收款不存在需要披露的其他情形。

### 3、长期股权投资

#### (1) 变动信息

被投资单位	初始投资成本	2009.12.31	增减变动	2010.03.31	减值准备
中投信用担保有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00	
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	4,638,000.00	4,638,000.00		4,638,000.00	
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	56,476,263.00	150,996,393.74		150,996,393.74	
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	22,350,000.00	22,350,000.00		22,350,000.00	
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	3,742,065.00	3,742,065.00		3,742,065.00	
北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司	156,481,903.10	156,481,903.10	-156,481,903.10		
达州顺鑫鹏程食品有限公司	21,014,405.40	21,014,405.40		21,014,405.40	
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	

北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	16,065,103.50	31,065,103.50	163,072,657.76	194,137,761.26	
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	
北京顺鑫云花物流有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00	
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
<b>合 计</b>		<b>562,237,870.74</b>	<b>10,090,754.66</b>	<b>572,328,625.40</b>	

## (2) 补充资料

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	核算方法	现金红利
中投信用担保有限公司	3.00%	3.00%	不适用	成本法	
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	18.75%	18.75%	不适用	成本法	
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	4.17%	4.17%	不适用	成本法	
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	51.00%	51.00%	不适用	成本法	
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	87.08%	87.08%	不适用	成本法	
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	60.71%	60.71%	不适用	成本法	
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	75.00%	75.00%	不适用	成本法	
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	80.00%	80.00%	不适用	成本法	
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	80.00%	80.00%	不适用	成本法	
达州顺鑫鹏程食品有限公司	60.00%	60.00%	不适用	成本法	
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	90.00%	90.00%	不适用	成本法	
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	96.00%	96.00%	不适用	成本法	
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	100.00%	100.00%	不适用	成本法	
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	90%	90%	不适用	成本法	
北京顺鑫云花物流有限公司	80%	80%	不适用	成本法	
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	100.00%	100.00%	不适用	成本法	
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00%	100.00%	不适用	成本法	
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00%	100.00%	不适用	成本法	
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100.00%	100.00%	不适用	成本法	

## 4、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入



项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	2,417,599,313.23	2,199,611,057.60
其他业务收入	6,967,399.09	5,183,776.17
合计	2,424,566,712.32	2,204,794,833.77
营业成本	1,781,393,450.46	1,776,442,792.52
合计	<b>1,781,393,450.46</b>	<b>1,776,442,792.52</b>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010年1-6月			2009年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
白酒系列	994,520,010.75	456,379,289.38	538,140,721.37	728,934,005.36	359,190,260.36	369,743,745.00
蔬菜系列	3,828,221.57	1,956,927.92	1,871,293.65	4,939,802.26	4,100,753.29	839,048.97
种子系列	8,411,287.68	5,548,017.49	2,863,270.19	7,307,466.97	4,932,019.29	2,375,447.68
猪肉系列	1,327,748,312.95	1,269,680,450.87	58,067,862.08	1,375,483,693.50	1,348,212,282.15	27,271,411.35
种猪系列	43,068,347.05	23,613,068.04	19,455,279.01	38,095,074.35	25,503,242.71	12,591,831.64
食品加工	40,023,133.23	21,146,401.62	18,876,731.61	44,851,015.16	30,187,093.45	14,663,921.71
合计	<b>2,417,599,313.23</b>	<b>1,778,324,155.32</b>	<b>639,275,157.91</b>	<b>2,199,611,057.60</b>	<b>1,772,125,651.25</b>	<b>427,485,406.35</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	620,383.76	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	620,383.76	

(2) 公司本期无按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 公司本期无按权益法核算的长期股权投资收益。

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	80,464,652.94	27,419,072.40
加: 资产减值准备	749,942.52	-4,971,508.56
固定资产折旧、投资性房地产、生产性生物资产折旧	24,675,149.40	22,758,221.69
无形资产摊销	1,666,489.55	595,983.75
长期待摊费用摊销	112,216.17	10,333.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	385,578.25	54,752.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	17,353,947.83	19,935,301.11
投资损失(收益以“—”号填列)	-620,383.76	
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)	-61,193,758.71	-51,168,343.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	529,646,467.25	-15,952,656.60
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-21,612,571.28	-54,354,494.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>571,627,730.16</b>	<b>-55,673,336.95</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	591,227,650.26	425,839,489.44
减: 现金的期初余额	580,397,031.04	874,698,483.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>10,830,619.22</b>	<b>-448,858,993.62</b>

## 附注七、关联方关系及关联交易

## 1、本公司母公司及实际控制人的有关信息（单位：人民币万元）

企业名称	北京顺鑫农业发展集团有限公司
企业类型	国有企业
业务性质	有限公司
法定代表人	李维昌
注册地	北京顺义
注册资本	85,000
业务范围	种植业、养殖业及其产品加工
母公司对本企业的持股比例(%)	47%
母公司对本企业的表决权比例(%)	47%
与本公司关系	母公司
组织机构代码	10255117-X
最终控制人	北京市顺义区人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本公司的子公司的有关信息（单位：人民币万元）

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	控股	有限公司	北京	李维昌	市场管理、服务, 商业信息咨询
达州顺鑫鹏程食品有限公司	控股	有限公司	达州	郑文龙	畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	控股	有限公司	汉中	冯士明	肉制品的生产、销售
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	控股	合伙企业	城固	杨文科	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	控股	有限公司	北京	李维昌	水利、水电、房屋建筑工程施工总承包
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	控股	有限公司	北京	李维昌	房地产开发
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	全资	有限公司	曲阜	王晓东	房地产开发
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	控股	有限公司	赤峰	曹勇	白酒制造、生产、销售
宁城鑫宁贸易有限公司	全资	有限公司	宁城	陈世俊	白酒、食用酒精销售
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	控股	有限公司	北京	李维昌	销售果树、苗木等
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	控股	有限公司	北京	李怀民	纸制品加工、制作
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	控股	有限公司	北京	李维昌	设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	全资	有限公司	北京	吕海江	组装、销售水利机械、农业机械等

北京鑫大禹环保工程有限责任公司	全资	有限公司	北京	吕海江	专业承包
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	控股	有限公司	北京	李维昌	工程承包施工
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	全资	有限公司	北京	段春仲	花卉仓储服务
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	控股	有限公司	包头	王晓东	房地产开发销售
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	控股	有限公司	海口	李勇	种猪选育
北京顺鑫云花物流有限公司	控股	有限公司	北京	王海峰	仓储服务
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	全资	有限公司	滦平	王云龙	种猪选育
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	全资	有限公司	阳高	潘永杰	种猪选育
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	全资	有限公司	肃宁	潘永杰	种猪选育
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	全资	有限公司	兴隆	潘永杰	种猪选育

(续表)

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	15,479.50	87.08%	87.08%	10256438-4
达州顺鑫鹏程食品有限公司	3,500	60%	60%	76996883-8
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	3,294.22	61%	61%	73042209-6
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	100	51%	51%	73769205-5
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	2,980	75%	75%	10256997-8
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	10,000	96%	96%	74009056-6
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	500	100%	100%	74565749-6
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	1,000	90%	90%	76788338-X
宁城鑫宁贸易有限公司	500	100%	100%	76788748-7
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	909.35	51%	51%	10249662-5
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	467.76	80%	80%	10255839-8
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	400	80%	80%	73348587-7
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	500	100%	100%	10256242-6
北京鑫大禹环保工程有限责任公司	1000	100%	100%	75260918-5
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	6,000	97.98%	97.98%	67823276-1
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	10,000	100%	100%	67425111-3
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	13,000	76.92%	76.92%	66732812-7
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	500	90%	90%	68726034-2
北京顺鑫云花物流有限公司	500	80%	80%	69498134-0
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	100	100%	100%	69924305-6
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	50	100%	100%	55145961-9
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100	100%	100%	69924651-3
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100	100%	100%	69922729-1

### 3、本公司没有合营企业、联营企业

#### 4、本企业的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京顺鑫鲲鹏食品有限公司	顺鑫集团子公司	10252688-X
北京鑫悦面粉有限公司	顺鑫集团子公司	10250175-4
北京顺鑫牵手有限责任公司	顺鑫集团子公司	10249396-9
北京顺鑫神牛贸易有限公司	顺鑫集团子公司	10249394-2
北京宝地环球有限责任公司	顺鑫集团子公司	10256042-0
北京顺鑫绿色度假村有限责任公司	顺鑫集团子公司	70023507-0
北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司	顺鑫集团子公司	76990338-0

#### 5、关联交易情况

##### (1) 综合服务

顺鑫集团有限公司在 2010 年向本公司提供了职工就餐、供暖等相关服务，按综合服务协议规定，本公司年底一次性向其支付综合服务费用 233.65 万元。

##### (2) 资产置换

2010 年 3 月 2 日，公司与顺鑫集团签署《资产置换协议》，顺鑫农业拟将所持牵手股份 90%的股权与顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权进行置换。此次资产置换暨关联交易以天健兴业出具的天兴评报字（2010）第 82 号《北京顺鑫农业股份有限公司拟转让所持有的北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司之股权项目资产评估报告书》和天兴评报字（2010）第 84 号《北京顺鑫农业发展集团有限公司拟转让四宗土地使用权项目资产评估报告书》的评估结果作为定价依据。

截至 2009 年 12 月 31 日，牵手股份净资产评估价值为 174,558,096.51 元。按照顺鑫农业所持其 90%的股权计算，置出资产作价为 157,102,286.86 元。顺鑫集团拥有的四宗国有土地使用权的评估值为 247,718,846.44 元。此次资产置换的差价为人民币 90,616,559.58 元，鉴于公司对牵手股份的应收款项 141,984,590.61 元由顺鑫集团一并偿付，由此，本次资产置换由顺鑫集团以现金方式在《资产置换协议》生效当日一次性支付给公司人民币 51,368,031.03 元。

该项关联交易经公司第四届董事会第三十次会议审议、并经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，关联董事及关联股东均回避表决，交易事项经独立董事事前认可并发表独立意见，公司就关联交易事项发布了关联交易公告。相关

款项已按协议要求支付完毕。

### (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫农业股份有限公司鹏程食品分公司	顺义区顺沙路南侧及南法信乡焦各庄村	年租金3.29万元	2009年1月1日	2029年12月31日	175.92万元	生猪屠宰及肉制品加工利润	1.11%

### (4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京顺鑫农业发展集团有限公司	10,000,000.00	2009年1月22日	2010年6月21日	

此款已于2010年6月21日前偿还完毕。

(5) 北京顺鑫农业发展集团有限公司为本公司及下属子公司提供银行借款保证担保，截至2010年6月30日，担保金额合计32.86亿元。明细项目如下：

被担保人	担保金额(万元)	担保开始日	担保到期日	担保是否履行完毕
北京顺鑫农业股份有限公司	254,619	2009-2-12	2014-3-20	否
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	67,000	2009-2-27	2016-3-30	否
达州顺鑫鹏程食品有限公司	5,000	2009-8-12	2010-9-3	否
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	2,000	2009-8-12	2010-9-3	否
合 计	328,619	-	-	-

(6) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 6、关联方应收应付款项余额情况

项目名称	关联方	2010.06.30	2009.12.31
其他应付款	北京顺鑫农业发展集团有限公司	0	10,000,000.00

**附注八、或有事项**

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

**附注九、承诺事项**

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

**附注十、资产负债表日后事项**

1、重要的资产负债表日后事项说明：

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明：

无

**附注十一、其他重要事项**

(1) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.43%	0.3612	0.3612
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.43%	0.3608	0.3608

加权平均净资产收益率

$$=P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起

至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

#### （一）非经常性损益项目

按照中国证监会发布的《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（2009）》的规定，本公司 2010 年 1-6 月年度发生的非经常性损益金额如下：

非经常性损益	2010年1-6月	2009年1-6月
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-569,477.07	4,645,139.43
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
（三）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；		
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-	



(六) 非货币性资产交换损益;	-	
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;	-	
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;	-	
(九) 债务重组损益;	-	
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	-	
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	-	
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;	-	
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	-	
(十四) 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;	-	
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	-	
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	-	
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	-	
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	-	
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	-	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	140,441.36	-364,384.39
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	620,383.76	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>191,348.05</b>	<b>4,280,755.04</b>
减: 所得税影响数	47,837.01	1,070,188.76
归属于少数股东损益的非经常性损益净额	-16,532.05	-125,593.32
<b>扣除所得税及少数股东损益的非经常性损益净额</b>	<b>160,043.09</b>	<b>3,336,159.60</b>
归属于公司普通股股东的净利润	158,396,956.02	77,986,755.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	158,236,912.93	74,650,596.00
非经常性损益净额占归属于母公司所有者净利润的比例	0.10%	4.28%

## 第八节 备查文件

公司办公地点备置完整的备查文件，以供中国证监会、深交所、中国证监会北京证监局及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本。

北京顺鑫农业股份有限公司

董事长：李维昌

2010年7月26日