

北京顺鑫农业股份有限公司

2011年半年度报告



二〇一一年七月

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	18
第七节 财务报告	27
第八节 备查文件	98

【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
鑫大禹	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
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
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
宁城老窖	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
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
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
顺鑫茂峰	指北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司
云花物流	指北京顺鑫云花物流有限公司

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 13 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	9,441,987,040.59	9,929,372,796.51	-4.91
归属于上市公司股东的所有者权益	2,821,598,047.63	2,657,086,603.17	6.19
股本	438,540,000.00	438,540,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	6.43	6.06	6.11
	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	3,698,620,293.75	3,416,517,863.56	8.26
营业利润	318,122,618.34	215,718,721.61	47.47
利润总额	316,225,090.71	215,289,685.90	46.88
归属于上市公司股东的净利润	274,146,444.46	158,396,956.02	73.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	129,169,103.09	158,236,912.93	-18.37
基本每股收益(元/股)	0.63	0.36	73.06
稀释每股收益(元/股)	0.63	0.36	73.06
加权平均净资产收益率(%)	9.88	6.43	3.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.65	6.43	-1.78
经营活动产生的现金流量净额	66,965,535.71	871,398,077.42	-92.32
每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股)	0.15	1.99	-92.46

(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;	-1,431,777.47	
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;	43,560,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-465,750.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,660,267.03	
减:所得税影响数	-48,330,684.85	
归属于少数股东损益的非经常性损益净额	-14,713.18	
合计	144,977,341.37	-

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	11.27%	11.46%	0.7254	0.7254
归属于母公司普通股股东的净利润	9.72%	9.88%	0.6251	0.6251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58%	4.65%	0.2945	0.2945

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、货币资金：2011 年 6 月 30 日，公司货币资金较 2010 年末增加 38,204.37 万元，增长了 31.69%。主要因为报告期内，公司出售北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司股权，收回顺鑫茂峰应付欠款。

2、存货：2011 年 6 月 30 日，公司存货较 2010 年末增加 127,939.22，增长 51.40%。主要因为报告期内，公司控股子公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司出资 14.17 亿元购买北京市顺义区牛栏山镇居住项目用地（配建公共租赁住房）的使用权。

3、长期股权投资：2011 年 6 月 30 日，公司长期股权投资较 2010 年末增加 1,425 万元，增长了 41.73%。主要因为报告期内，公司出资 1,500 万元投资北京顺义银座村镇银行股份有限公司，所占股权比例为 10%。

4、固定资产：2011 年 6 月 30 日，公司固定资产较 2010 年末减少 153,576.8 万元，下降了 45.65%。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权，由此减少固定资产 151,307.38 万元。

5、生产性生物资产：2011 年 6 月 30 日，公司生产性生物资产较 2010 年末增加 2,027.37 万元，增长了 57.59%。主要因为报告期内，公司种猪养殖繁育规模扩大，用于繁育的种猪增加。

6、无形资产：2011 年 6 月 30 日，公司无形资产较 2010 年末减少 53,847.75 万元，下降了 208.68%。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权，由此减少土地使用权 53,326.23 万元。

7、应付账款：2011 年 6 月 30 日，公司应付账款余额较 2010 年末余额减少 35,997.42 万元，下降了 68.14%。主要因为报告期内，公司控股子公司顺鑫佳宇偿还了到期应付的工程款。

8、预收账款：2011年6月30日，公司预收账款较2010年末减少25,487.44万元，下降了50.30%。主要因为报告期内，公司下属牛栏山酒厂将预收的货款结转至收入，由此减少预收账款约20,000万元。

9、应交税费：2011年6月30日，公司应交税费较2010年末减少3,418.52万元，减少了32.32%。主要因为报告期内，公司上交了2010年末留存应交税金。

9、其他应付款：2011年6月30日，公司其他应付款较2010年末增加2,242.43万元，增长了56.38%。主要因为报告期内，公司控股子公司顺鑫佳宇代收的契税及维修基金增加1,481万元。

10、一年内到期的非流动负债：2011年6月30日，公司一年内到期的非流动负债较2010年末减少15,000.00万元，下降了37.50%。主要因为报告期内，公司偿还了到期的银行贷款。

11、其他流动负债：2011年4月12日公司发行了面值40,000万元的短期融资债券，票面利息5.25%，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；2011年5月25日公司发行了面值40,000万元的短期融资债券，票面利息5.12%，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，2011年累计应付利息7,197,808.22元。

12、长期借款：2011年6月30日，公司长期借款较2010年末减少77,500.00万元，下降了88.07%。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权带出所致。

13、管理费用：2011年1-6月，公司管理费用比去年同期增加6,946.03万元，增长了45.81%。主要因为报告期内，公司职工工资、劳动保险费、无形资产摊销、折旧费、办公费比去年同期大幅增加，以上五项增加管理费用4,317.86万元。

14、投资收益：2011年1-6月，公司投资收益比去年同期增加15,256.29万元。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权，形成投资收益15,166.03万元。

15、营业外收入：2011年1-6月，公司营业外收入比去年同期增加26.67万元，增长91.69%。主要因为报告期内，公司固定资产处置利得比去年同期增加41.37万元。

16、营业外支出：2011年1-6月，公司营业外支出增加173.52万元，增长了241.03%。主要因为报告期内，公司固定资产处置损失和对外捐赠增加，两项合计增加163.40万元。

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 2011 年 6 月 30 日, 公司股东情况如下:

(单位: 股)

股东总数		59,522 户				
前 10 名股东持股情况						
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	0	0
2	中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	2.97	13,010,635	0	未知
3	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
4	TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	其他	1.21	5,299,376	0	未知
5	国际金融-花旗-MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	其他	1.09	4,799,929	0	未知
6	中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	其他	0.82	3,589,113	0	未知
7	中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.73	3,200,000	0	未知
8	ING BANK N.V	其他	0.73	3,199,819	0	未知
9	挪威中央银行	其他	0.67	2,956,183	0	未知
10	交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.57	2,499,880	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况						
序号	股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
1	北京顺鑫农业发展集团有限公司	206,094,000		人民币普通股		
2	中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	13,010,635		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	TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	5,299,376		人民币普通股		
5	国际金融-花旗-MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	4,799,929		人民币普通股		
6	中国工商银行-建信优选成长股票型证券投资基金	3,589,113		人民币普通股		
7	中国工商银行-易方达价值精选股票型证券投资基金	3,200,000		人民币普通股		
8	ING BANK N.V	3,199,819		人民币普通股		
9	挪威中央银行	2,956,183		人民币普通股		
10	交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	2,499,880		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明:						
发起人法人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《上市公司收购管理办法》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。						

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。

注：公司的控股股东顺鑫集团持有公司的 206,094,000 股股份已于 2010 年 10 月 28 日解除限售，于 2010 年 10 月 29 日可上市流通。

三、报告期内，公司控股股东未发生变化

（一）截至 2011 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 2011 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）公司前 10 名股东中无有限售条件股东。

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	58	董事长兼总经理	2010.12.16-2013.12.16			
李怀民	男	50	董事兼副总经理	2010.12.16-2013.12.16			
杨文科	男	48	董事兼副总经理	2010.12.16-2013.12.16			
王金明	男	48	董事、副总经理兼财务总监	2010.12.16-2013.12.16			
郭妨军	男	41	董事	2010.12.16-2013.12.16			
宋克伟	男	45	董事	2010.12.16-2013.12.16			
钱明杰	男	47	独立董事	2010.12.16-2013.12.16			
刘淑敏	女	51	独立董事	2010.12.16-2013.12.16			
江锡如	男	46	独立董事	2010.12.16-2013.12.16			
安元芝	男	40	副总经理兼董事会秘书	2010.12.16-2013.12.16			
李宝玉	男	53	监事会主席	2010.12.16-2013.12.16	11,846	11,846	8,885
潘永杰	男	47	监事	2010.12.16-2013.12.16			
张振	男	37	监事	2010.12.16-2013.12.16	8,200	8,200	6,150
张海泉	男	52	副总经理	2010.12.16-2013.12.16	15,795	15,795	11,846
王海峰	男	58	副总经理	2010.12.16-2013.12.16			
合计					35,841	35,841	26,881

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

公司的主营业务为种猪繁育与销售；冷鲜肉与熟肉制品的生产与销售；白酒生产与销售；农产品市场管理与服务；农产品精细加工、物流业务；水利与建筑工程施工及房地产开发业务；高档花卉、蔬菜、果品的种植与销售等。

2011 年是公司“三·五”发展战略实施的开局之年，是公司发展的全新起点。报告期内，公司以“三·五”发展战略为指导，加快推进“人才队伍专业化、产业集团化、市场国际化、资本证券化、科技信息现代化”战略目标，进一步夯实食品安全保障基础，以市场营销为龙头，以科技研发为支撑，深入推进内部精细化、科学化管理，实现了公司的稳健发展。

报告期内公司实现主营业务收入 36.99 亿元，同比增长 8.26%；实现营业利润 3.18 亿元，同比增长 47.47%；实现净利润 2.74 亿元，同比增长 73.08%。

(二) 公司经营情况

1、种猪繁育、生猪屠宰与肉制品加工销售业务

发挥“种猪繁育—商品猪养殖—生猪屠宰—肉制品加工”完整产业链的优势，在确保食品安全的重要前提下，增强种猪销售业务、生鲜精加工业务、熟食制品业务的赢利能力，确保了肉食品产业的平稳发展。

加大生猪货源源头质量控制力度。一方面，继续扩大公司可控猪源的规模，充分发挥“小店”种猪在行业内的品牌影响力优势，加大规模养殖基地建设力度。另一方面，加强进场生猪质量控制，从源头防控，筑牢食品安全坚强防线。

调整产品销售结构，拓宽赢利渠道。2011 年 4 月初，公司参加了商务部组织的 2011 年度第一次国家储备肉招标工作，并成功中标 4300 吨。

熟食业务继续针对不同渠道研发新品，并进一步做好市场的开发稳固工作。公司针对北京市场进行了细化研究，分市场、分渠道制定切实可行的营销手段，确保经营业绩稳步提升。

2、白酒生产与销售业务

牛栏山酒厂：

优化市场布局，深入完善“一城、两洲、三区”的销售格局，精耕细作重点亿元市场，加速渗透全国市场。稳步推进市场开发，市场开发有序推进，销售收入出现大幅增长，形成了强有力的市场支撑。

继续优化产品结构，稳步推进中高端产品发展战略，新推出“百年红”系列产品，通过线上线下推广，营造消费气氛，实现了其作为婚宴用酒、礼品用酒的强势介入；继续强化中高端产品的市场开发与推广，提升企业盈利能力。

加强科研保障，确保产品安全。研发新产品 8 个品类，主打商务、婚宴等细分市场，成为增强企业市场竞争力的重要基础，同时，以国家认可实验室技术为支持，加强质量检验与质量监测，精确控制产品安全。

为扩大生产规模，牛栏山酒厂升级改造工程启动，将建设集绿色环保、高效节能、科教实践、文化传播于一体的中国二锅头生态园，此举将为公司打造中国二锅头第一品牌奠定基础。

据中国轻工业信息中心数据显示，2011 年第一季度牛栏山酒厂产量位居全国重点白酒企业第 3 位。报告期内，牛栏山酒厂荣获中国企业十大新闻评选委员会颁发的“2010 年度最具影响力企业”称号、“中国最具影响力品牌 Top10（白酒行业）奖牌”和世界品牌实验室评定的“2010 中国绿色品牌特别大奖”。

宁城老窖：

在全面夯实全蒙战略的基础上，加大周边市场开发力度，拓宽盈利渠道。制定新的产品结构升级方案，整合改进现有产品结构，完善销售系统建设，大力促进年份系列酒的生产与销售。同时，进一步加大市场投入和促销力度，提升品牌形象，向中高端白酒行列迈进。

3、农产品市场管理与服务业务

报告期内，石门农产品市场先后获得“2010 年度农副产品市场信息工作先进单位”（北京市场协会颁发）、“2010 年度北京市重点流通企业市场监测工作先进单位”（北京市商务委员会颁发）、“2010 年度全国农产品批发市场信息联网先进单位”（农业部信息中心颁发）等荣誉。石门农产品市场始终坚持发挥区位和交通优势，立足服务北京消费市场，建立农产品集散、物流为一体的综合性农产品市场。

开展产地对接，确保蔬菜业务稳步发展。石门农产品市场积极组织蔬菜经纪人赴河北省进行考察对接，市场内多种蔬菜实现了产地对接经营，确保食品安全的源头得到控制。同时，根据蔬菜产地大量上市时间，及时调整蔬菜交易大厅的经营布局，确保了产地蔬菜的集中经营，进一步强化一级批发市场的功能，增强市场竞争力。

4、农产品精细加工业务

农产品精细加工业务坚持发展高品质、高端产品、服务高端消费人群的市场定位，紧紧围绕“后厨食品加工专业服务商”的发展定位，加快市场开发力度，并进一步巩固与国际知名连锁餐饮企业的合作关系。以餐饮企业为市场切入点，实行“定制化、专业化”服务，先后开发出快捷后厨系列、调理立烹系列、西式糕点系列、日式料理系列、鲜切蔬菜系列、沙拉系列、汤羹系列等七大系列产品，积极对接市场需求，增强了市场竞争力，提升了盈利能力。

5、水利与建筑工程施工业务

公司紧抓中央一号文件提出的“加强农田水利等薄弱环节建设和全面加快水利基础设施建设”的机遇，以“水利与建筑施工”业务为核心，积极发展农田水利建设。在稳固北京市场的同时，积极拓宽外埠市场，业务拓展至内蒙古等地。

6、房地产开发业务

针对现实的宏观环境，公司以住宅地产、商业地产、商务办公、物业管理与服务等多元化业务，在立足北京市场的基础上，加大对外埠市场的开发力度，在山东曲阜、内蒙古包头市建设开发项目，以促进公司房地产业务的稳定发展。

2011年2月，顺鑫佳宇取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的房地产开发一级资质，提升了其在行业中的竞争优势。

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
	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 (%)
白酒行业	135,578.47	64,399.51	52.50	31.47	36.89	-1.88
屠宰行业	152,521.85	146,106.23	4.21	9.02	9.37	-0.30
建筑业	36,695.96	32,231.36	12.17	14.55	82.29	-32.64
种畜养殖业	7,976.83	4,679.07	41.34	57.17	65.24	-2.87
主营业务分产品情况						
	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 (%)
白酒	135,578.47	64,399.51	52.50	31.47	36.89	-1.88
猪肉	152,521.85	146,106.23	4.21	9.02	9.37	-0.30
建筑	36,695.96	32,231.36	12.17	14.55	82.29	-32.64
种畜	7,976.83	4,679.07	41.34	57.17	65.24	-2.87

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	301,008.95	6.92
外埠地区	68,146.00	14.93

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：

（1）受养殖成本增加的影响，生猪存栏量下降，猪肉价格上涨，盈利空间受到挤压。

（2）房地产开发业务住宅项目受“国八条”、“京十五条”等新一轮宏观调控政策的影响，市场销售受阻。

2、公司采取的应对措施：

（1）针对肉食品业务，公司采取多种措施积极应对：

①兴建养殖基地，确保原料供应

公司坚持从源头保障抓起，加强规模化养殖基地的建设，保障公司业务不受市场生猪存栏量下降的影响。

②调整营销模式，拓宽销售渠道

一方面，加快终端网络的建设。重点加大星级酒店、快餐店和机关食堂等渠道的开发，以规模提升市场影响力。另一方面，加快公司内部改革，增设直销部门，减少销售中间环节的费用，促进业务销售，增强竞争力。

（2）为应对房地产调控政策对房地产业的影响，公司采取了一系列措施：

①转变竞争思路，以高品质赢市场

公司加强精品项目开发，从产品设计到施工工艺，精益求精，以精品项目赢取市场占有率，从而使得公司在相对严峻的市场环境下得以稳步发展。

②调整开发方向，优化产品结构

面对严厉的调控政策，公司积极调整开发方向。一方面，加大商业地产的开发力度，另一方面，积极参与社会保障性住房的建设。同时加大对外埠市场的开发力度，进一步拓展盈利渠道。

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2011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		1,000						
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		36,487						
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	345.53	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	878.70	是	否
牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目	否	16,180	16,180	16,180	1,000	3,500	-12,680	21.63%	2012年6月30日	0	否	否
合计	-	51,000	49,167	49,167	1,000	3,500	-12,680	-	-	1,224.23	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目延期建设 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，待顺义新城十六街区规划方案确定后启动建											

	<p>设本项目。</p> <p>随着顺义新城十六街区规划方案及牛栏山酒厂规划的确定，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 2011 年 6 月 30 日，公司已完成对该项目投资 3,500 万元。</p> <p>牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目预计项目达到预定可使用状态日期原为 2011 年 6 月底。鉴于公司启动牛栏山酒厂升级改造工程，将建设全自动立体库房、一体化自动勾调中心、原酒及成品酒储存区、能源中心等功能于一体的建筑设施，优质酒储存库建设项目为该项工程的组成部分，公司预计，结合牛栏山酒厂升级改造工程整体建设和规划，牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目达到预定可使用状态日期为 2012 年 6 月底。</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，公司设立创新食品分公司运营该项目。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，但创新食品分公司通过为奥运会、残奥会供货，逐渐树立“净菜”品牌，品牌效应逐渐显现，公司成本将逐渐降低，从而提升公司收益。</p> <p>公司认为：该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
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	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	截至报告期末，尚未使用募集资金余额和利息合计 13,060 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) 对控股子公司北京鑫大禹水利建筑工程有限公司增资

为了实现公司控股子公司北京鑫大禹水利建筑工程有限公司开发资质升级，增加鑫大禹信用等级，从而提高公司建筑水利施工的资质等级，进一步壮大公司建筑水利施工产业，经公司与顺鑫集团协商，双方同意：

①鑫大禹用截止到 2010 年 11 月 30 日的未分配利润 28,486,257.58 元转增股本，转增后，鑫大禹的注册资本将由 29,800,000 元增加至 58,286,257.58 元。

②未分配利润转增股本后，由公司对鑫大禹单方增资，投资金额为 55,249,745.80 元，顺鑫集团自愿放弃本次增资认购权。单方增资完成后，鑫大禹的注册资本由 58,286,257.58 元增加至 100,000,000 元，公司持股比例将增至 85.43%。

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鑫大禹水利建筑工程有限公司增资项目资产评估报告书》（天兴评报字（2010）第 592 号）的评估结果作为定价依据，评估基准日为 2010 年 11 月 30 日。

鑫大禹用截止到 2010 年 11 月 30 日的未分配利润 28,486,257.58 元转增股本后，鑫大禹注册资本变更为 58,286,257.58 元。经收益法评估，鑫大禹全部股东权益在 2010 年 11 月 30 日所表现的市场价值为 7,720 万元。按每股净资产 1.3245 元折算，公司单方增资 55,249,745.80 元，其中，41,713,742.42 元计入鑫大禹实收资本，13,536,003.38 元计入资本公积。

此次交易完成后，鑫大禹的注册资本将由 29,800,000 元增加至 100,000,000 元，公司持股比例将增至 85.43%，顺鑫集团的持股比例为 14.57%。

该交易事项已经 2011 年 1 月 5 日公司召开的第五届董事会第三次会议审议通过，鑫大禹已于 2011 年 1 月 13 日完成工商变更手续。

(2) 投资设立北京顺鑫创新国际物流有限公司

为更好地把握农产品物流特别是农产品冷链物流的市场机会，不断完善公司农产品加工及物流配送产业链条，做强做大农产品流通业务，公司投资 1,000 万元，注册成立北京顺鑫创新国际物流有限公司，积极开展农产品物流配送业务。

该事项已于 2011 年 3 月 4 日公司召开的第五届董事会第七次会议审议通过，北京顺鑫创新国际物流有限公司已于 2011 年 3 月 15 日取得营业执照。

(3) 投资设立北京顺鑫国际电子商务有限公司

为更好地利用和发挥公司在现代规范化种养殖、精深加工、冷链物流、流通

体系的资源、品牌、技术和管理等方面的优势，公司投资 1,000 万元设立北京顺鑫国际电子商务有限公司，采取基于安全、可追溯、标准化的 B2B2C 的电子商务模式，构建从“农田”到“餐桌”全程高效对接的农产品全产业链电子商务平台。

该事项已经 2011 年 5 月 9 日公司召开的第五届董事会第九次会议审议通过，北京顺鑫国际电子商务有限公司已于 2011 年 5 月 27 日取得营业执照。

2、控股子公司投资情况

为进一步完善公司房地产业务产业链条，发展物业服务，提升服务质量和水平，增强公司房地产业务综合竞争力，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物业服务分公司（以下简称“物业服务分公司”）。

该事项经 2011 年 1 月 14 日公司召开的第五届董事会第四次会议审议通过，物业服务分公司已于 2011 年 1 月取得营业执照。

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，公司将所持顺鑫茂峰 60% 的股权转让给金盛置业投资集团有限公司（以下简称：“金盛置业”），将所持顺鑫茂峰 40% 的股权转让给顺鑫集团，顺鑫茂峰不再纳入公司合并报表范围。公司的主营业务中不再含有花卉物流业务。

四、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的说明。

本报告期内，公司建筑业的毛利率较上年同期下降 32.64%，主要原因为报告期内，公司建筑业原材料、人工成本大幅上升。

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 2011 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、健全现代企业制度、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。

报告期内，按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合下发的《企业内部控制规范》及相关配套指引，公司对现有内控制度全面进行了梳理和完善，确保各业务流程内控制度的完善和内部监督机制的健全有效。

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。

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 2.5 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 2.25 元）。本次分派不进行资本公积转增股本。2011 年 5 月 18 日该方案已实施完毕。

2011 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	23,036	0	长期股权投资	购买
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	15,000,000.00	—	10%	15,000,000.00	—	—	长期股权投资	购买
合计	45,200,000.00	—	—	45,200,000.00	23,036	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。

(一) 报告期内，公司发生的重大资产收购、出售或处置及收购兼并事项

2011年5月6日，公司与金盛置业及顺鑫集团在北京顺义签署《股权转让协议》，公司拟向金盛置业及顺鑫集团转让其所持顺鑫茂峰100%的股权，股权转让价款为25,049.42万元。其中，向金盛置业转让顺鑫茂峰60%的股权，股权转让价款为15,029.652万元；向顺鑫集团转让顺鑫茂峰40%的股权，股权转让价款为10,019.768万元。

本次交易的标的经具有从事证券业务资格的天健兴业的评估和具有执行证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所的审计。本次交易以天健兴业出具天兴评报字(2011)第16号《北京顺鑫农业股份有限公司拟转让北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司股权项目资产评估报告书》(以下简称：“《资产评估报告书》”)的评估结果为定价依据。

经资产基础法评估，截至2010年12月31日，顺鑫茂峰总资产账面价值为204,960.05万元，评估价值为220,126.07万元，增值额为15,166.03万元，增值率为7.04%；总负债账面价值为195,076.65万元，评估价值为195,076.65万元，无增减值额；净资产账面价值为9,883.40万元，净资产评估价值为25,049.42万元，增值额为15,166.03万元，增值率为153.45%。

顺鑫茂峰已于 2011 年 5 月 27 日将公司为其担保的交通银行顺义支行 2.1 亿元长期借款归还，公司的担保合同已解除。

截至 2011 年 5 月 29 日，顺鑫茂峰对本公司的欠款已偿还。其中，705,819,468.48 元以现金偿还，550,000,000 元由顺鑫集团以其对顺鑫佳宇的债权代为偿还，顺鑫茂峰与公司之间债权债务已清偿完毕。北京兴华会计师事务所和北京市天银律师事务所已分别对上述债权债务处理情况出具专项核查意见。

至此，顺鑫茂峰对本公司及控股子公司的欠款已还清，且本公司对顺鑫茂峰的借款担保已解除。因此，顺鑫茂峰与本公司不存在债权债务关系。

本次交易将使公司收回原对顺鑫茂峰的投资，并将消除对公司的资金占用，同时，转让价款和股权账面成本之间的差额计入公司损益，因此，该项交易可增加公司净利润。本次交易将有助于公司集中优质资源，增强未来的盈利能力，对公司业务的连续性、管理层的稳定性没有较大影响。

该事项经 2011 年 5 月 9 日公司召开的第五届董事会第九次会议审议通过，并经 2011 年 6 月 21 日公司召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司已收到金盛置业及顺鑫集团的相关股权转让款，顺鑫茂峰股权转让手续已完成。

(二) 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) 与日常经营相关的关联交易

无

(二) 资产收购、出售发生的关联交易事项

为了控制经营风险，提升资产质量，提高公司盈利能力，从而实现公司的持续、健康、稳定发展，2011 年 5 月 6 日，经公司与顺鑫集团协商，公司拟向顺鑫集团转让其所持顺鑫茂峰 40% 的股权，转让价款为 10,019.768 万元。

本次交易的标的经具有从事证券业务资格的天健兴业的评估和具有执行证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所的审计，并分别出具《资产评估报告书》和《审计报告》。

本次交易以《资产评估报告书》为定价依据。经资产基础法评估，截至 2010

年 12 月 31 日，顺鑫茂峰净资产评估价值为 25,049.42 万元，按照转让股权的 40% 计算，转让价款为 10,019.768 万元。

顺鑫茂峰已于 2011 年 5 月 27 日将公司为其担保的交通银行顺义支行 2.1 亿元长期借款归还，公司的担保合同已解除。

截至 2011 年 5 月 29 日，顺鑫茂峰对公司的欠款已偿还。其中，705,819,468.48 元以现金偿还，550,000,000 元由顺鑫集团以其对顺鑫佳宇的债权代为偿还。北京兴华会计师事务所和北京市天银律师事务所已分别对上述债权债务处理情况出具专项核查意见。

至此，顺鑫茂峰对本公司及控股子公司的欠款已还清，且本公司对顺鑫茂峰的借款担保已解除。因此，顺鑫茂峰与本公司不存在债权债务关系。

该事项经 2011 年 5 月 9 日公司召开的第五届董事会第九次会议审议通过，并经 2011 年 6 月 21 日公司召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

（三）公司与关联方非经营性债权债务往来或担保事项

1、顺鑫佳宇向顺鑫集团借款事项

为了补充流动资金需求，公司的控股子公司顺鑫佳宇与本公司控股股东顺鑫集团于 2011 年 3 月 4 日在北京顺义签署《借款协议》，顺鑫佳宇拟向顺鑫集团借款人民币 55,000 万元（利率按商业银行年贷款基准利率*90%计算），借款期限自 2011 年 3 月 10 日至 2012 年 3 月 9 日。

该事项经 2011 年 3 月 4 日公司召开的第五届第七次董事会审议通过，并经 2011 年 3 月 21 日公司召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

2011 年 5 月，顺鑫集团已将上述 55,000 万元代为偿还顺鑫茂峰所欠本公司款项。至此，该项借款已抵销。

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 2011 年 6 月 30 日，担保金额合计 395,235.49 万元。

（四）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、按照公司于 2009 年与顺鑫集团签署的《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。

3、2010 年 11 月 30 日，顺鑫佳宇时尚购物广场分公司与顺鑫集团签订《房

屋租赁协议》，年租金 137.7 万元，租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

4、2010 年 11 月 30 日，顺鑫佳宇时尚购物广场分公司与顺鑫集团签订《物业服务协议》，年物业服务费为 52.33 万元，年底一次支付。

七、报告期内，重大合同及其履行情况信息：

(一)报告期内，公司未发生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、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二)报告期内，公司重大合同的履行情况

2011 年 5 月 6 日，公司与金盛置业及顺鑫集团在北京顺义签署《股权转让协议》，公司拟向金盛置业及顺鑫集团转让其所持顺鑫茂峰 100%的股权，股权转让价款为 25,049.42 万元。其中，向金盛置业转让顺鑫茂峰 60%的股权，股权转让价款为 15,029.652 万元；向顺鑫集团转让顺鑫茂峰 40%的股权，股权转让价款为 10,019.768 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司已收到金盛置业及顺鑫集团的相关股权转让款，顺鑫茂峰股权转让手续已完成。

(三)报告期内或延续到报告期内的担保情况：

1、报告期内，公司无对外担保事项

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

无

(2)延续到报告期内的担保

①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，对控股子公司北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司(以下简称：“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。

石门农产品市场已于 2011 年 4 月 20 日归还上述借款，公司担保合同已解除。

②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。

截至 2011 年 5 月 27 日，顺鑫茂峰已将公司为其担保的上述交通银行顺义支行长期借款归还，公司的担保合同已解除。

(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，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：

无

公司发生的延续到报告期的对控股子公司的担保事项：

1、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。

石门农产品市场已于 2011 年 4 月 20 日归还上述借款，公司担保合同已解除。

2、公司第四届董事会第十三次会议审议通过公司对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。该项担保已于 2011 年 5 月 27 解除担保。

基于独立立场，公司独立董事认为：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。

截至报告期末，公司无对外担保及对子公司担保事项。

(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，顺鑫集团作出了法定最低承诺。

除法定最低承诺外，顺鑫集团还作出了如下特别承诺：

(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。

顺鑫集团所持公司上述 206,094,000 股股份已于 2010 年 10 月 28 日解除限售，于 2010 年 10 月 29 日可上市流通。

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 2011 年 6 月 30 日，顺鑫集团持有公司股份 20,609.4 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 2010 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 2011 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 2011 年 3 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过：2010 年度，公司支付会计师事务所年度审计费用 60 万元。

会计师姓名：吴亦忻、张燕飞

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
2011/03/02	资本运营部	实地调研	华夏基金	咨询公司 2010 年非公开发行股票进展事宜
2011/03/08	资本运营部	实地调研	中信建投	咨询公司房地产业务发展情况
2011/03/10	资本运营部	实地调研	国元证券	咨询公司主营业务发展情况
2011/03/14	资本运营部	实地调研	海通证券	咨询公司白酒、种猪业务发展情况
2011/03/30	资本运营部	实地调研	云南国际信托	了解公司白酒业务发展情况
2011/04/27	资本运营部	实地调研	银河证券	了解公司主营业务及“花博会”项目运营情况
2011/05/20	资本运营部	实地调研	光大证券	了解公司主营业务经营情况及未来发展计划
2011/05/31	资本运营部	实地调研	长江证券	咨询公司白酒业务市场份额及业绩情况
2011/06/10	资本运营部	实地调研	中邮基金	了解公司肉食品业务各环节运营情况及未来发展计划

十二、其他重要事项

1、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。

2010 年 6 月，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。鉴于花博会项目已于 2010 年 6 月完工转固，自 2010 年 7 月开始，公司将上述 8,711 万元冲减 2010 年财务费用。

2011 年 6 月底，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 4,356 万元，公司将收到的上述 4,356 万元冲减本年财务费用。

2、2011 年 6 月，公司收到保险公司保险赔偿款 3,302.48 万元，抵补公司 3,400 余万元的财产损失后，对公司净利润影响数为 100 余万元。

上述款项系公司应收保险公司保险赔偿款。2010 年 11 月，公司所属创新食品分公司生鲜加工中心发生火灾，此次火灾涉及的资产在保险公司承保范围内，火灾未对公司生产经营产生重要影响，也未对公司的经营业绩产生影响。

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

2011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		1,587,525,430.21	1,205,481,772.11	1,322,337,140.94	861,990,535.11
交易性金融资产						
应收票据	2		30,921,516.21	28,160,350.00	30,921,516.21	25,170,350.00
应收账款	3	1	152,710,863.41	155,552,450.81	92,634,595.04	88,912,831.10
预付款项	4		895,392,655.69	1,037,410,686.35	520,809,078.75	461,250,805.08
应收利息						
应收股利					100,789,432.38	
其他应收款	5	2	35,440,878.58	44,467,163.57	3,945,640,406.48	3,273,056,105.22
存货	6		3,768,247,532.06	2,488,855,311.83	635,062,149.43	892,105,766.98
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			6,470,238,876.16	4,959,927,734.67	6,648,194,319.23	5,602,486,393.49
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	7	3	48,400,166.00	34,150,166.00	571,828,371.20	582,328,625.40
投资性房地产	8		189,104,901.19	191,926,495.33		
固定资产	9		1,828,441,097.01	3,364,209,168.85	791,752,747.96	800,393,618.23
在建工程	10		382,168,466.56	338,524,852.54	127,020,576.85	250,037,498.19
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产	11		55,476,031.71	35,202,293.94	22,730,814.39	23,259,450.38
无形资产	12		436,536,117.15	975,013,611.89	273,918,537.13	277,380,459.43
开发支出						
商誉	13		23,406,279.72	23,406,279.72		
长期待摊费用	14		7,035,238.10	7,012,193.57	1,418,722.87	1,757,257.02
递延所得税资产	15		1,179,866.99			
其他非流动资产						
非流动资产合计			2,971,748,164.43	4,969,445,061.84	1,788,669,770.40	1,935,156,908.65
资产总计			9,441,987,040.59	9,929,372,796.51	8,436,864,089.63	7,537,643,302.14

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

2011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	17		4,663,354,920.00	4,162,211,920.00	4,492,354,920.00	4,084,211,920.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	18		280,228,934.37	640,203,126.90	208,189,547.46	180,254,702.69
预收款项	19		251,876,385.79	506,750,741.34	45,887,903.88	210,172,762.87
应付职工薪酬	20		18,123,087.96	16,531,114.06	13,170,954.46	12,279,171.48
应交税费	21		-139,954,402.48	-105,769,204.82	-144,469,928.83	-145,774,862.47
应付利息			0.00	-		
应付股利	22		60,265,870.53	52,410,249.71	0.00	
其他应付款	23		89,955,317.26	67,531,061.93	39,688,664.12	67,080,798.25
一年内到期的非流动负债	24		250,000,000.00	400,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	25		907,197,808.22	513,492,602.73	907,197,808.22	513,492,602.73
流动负债合计			6,381,047,921.65	6,253,361,611.85	5,612,019,869.31	4,971,717,095.55
非流动负债：						
长期借款	26		105,000,000.00	880,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计			105,000,000.00	880,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
负债合计			6,486,047,921.65	7,133,361,611.85	5,712,019,869.31	5,071,717,095.55
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		1,246,048,138.64	1,246,048,138.64	1,208,928,039.18	1,208,928,039.18
减：库存股				0.00		
盈余公积	29		194,201,342.33	194,201,342.33	196,134,027.70	196,134,027.70
未分配利润	30		942,808,566.66	778,297,122.20	881,242,153.44	622,324,139.71
归属于母公司所有者权益合计			2,821,598,047.63	2,657,086,603.17	2,724,844,220.32	2,465,926,206.59
少数股东权益	31		134,341,071.31	138,924,581.49		
所有者权益合计			2,955,939,118.94	2,796,011,184.66	2,724,844,220.32	2,465,926,206.59
负债和所有者权益总计			9,441,987,040.59	9,929,372,796.51	8,436,864,089.63	7,537,643,302.14

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

2011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	32	4	3,698,620,293.75	3,416,517,863.56	2,891,558,803.22	2,424,566,712.32
减：营业成本	32	4	2,693,109,092.17	2,503,135,779.25	2,106,966,264.31	1,781,393,450.46
营业税金及附加	33		172,263,592.55	150,005,991.01	133,278,183.77	103,509,790.85
销售费用	34		415,627,072.66	366,715,916.63	372,829,219.69	325,950,861.13
管理费用	35		221,085,594.13	151,625,326.99	135,818,030.68	95,042,069.87
财务费用	36		32,379,158.07	29,950,175.35	23,436,279.50	17,353,947.83
资产减值损失	37		-783,531.14	-13,663.52	316,049.29	749,942.52
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）	38	5	153,183,303.03	620,383.76	269,382,035.44	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）			318,122,618.34	215,718,721.61	388,296,811.42	101,187,033.42
加：营业外收入	39		557,505.67	290,844.34	27,660.00	5,224.01
减：营业外支出	40		2,455,033.30	719,880.05	1,878,737.17	506,608.33
其中：非流动资产处置损失			872,041.08	571,296.79	752,903.78	387,397.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			316,225,090.71	215,289,685.90	386,445,734.25	100,685,649.10
减：所得税费用	41		33,521,146.45	46,408,145.46	17,892,720.52	20,220,996.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			282,703,944.26	168,881,540.44	368,553,013.73	80,464,652.94
归属于母公司所有者的净利润			274,146,444.46	158,396,956.02	368,553,013.73	80,464,652.94
少数股东损益			8,557,499.80	10,484,584.42		
五、每股收益：						
（一）基本每股收益			0.6251	0.3612		
（二）稀释每股收益			0.6251	0.3612		
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			282,703,944.26	168,881,540.44	368,553,013.73	80,464,652.94
归属于母公司所有者的综合收益总额			274,146,444.46	158,396,956.02	368,553,013.73	80,464,652.94
归属于少数股东的综合收益总额			8,557,499.80	10,484,584.42		

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

2011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			4,063,972,016.64	3,796,041,410.96	3,021,211,355.31	2,767,066,736.52
收到的税费返还			47,726.28	112,341.65	47,726.28	49,969.08
收到其他与经营活动有关的现金	42		1,494,196,964.42	149,998,293.22	12,419,202.21	659,800,587.68
经营活动现金流入小计			5,558,216,707.34	3,946,152,045.83	3,033,678,283.80	3,426,917,293.28
购买商品、接受劳务支付的现金			4,637,001,718.73	2,393,771,001.33	2,513,842,355.00	2,344,272,529.44
支付给职工以及为职工支付的现金			160,880,222.06	131,889,538.33	111,731,333.22	88,582,231.57
支付的各项税费			445,483,851.97	341,296,242.37	300,601,195.60	254,719,248.80
支付其他与经营活动有关的现金	42		247,885,378.87	207,797,186.38	334,164,094.00	167,715,553.31
经营活动现金流出小计			5,491,251,171.63	3,074,753,968.41	3,260,338,977.82	2,855,289,563.12
经营活动产生的现金流量净额			66,965,535.71	871,398,077.42	-226,660,694.02	571,627,730.16
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			750,000.00		750,000.00	
取得投资收益收到的现金			1,523,036.00		2,990,243.38	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			33,138,311.61	18,342.00	33,086,048.61	14,192.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			247,240,917.14		250,494,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计			282,652,264.75	18,342.00	287,320,491.99	10,014,192.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			171,543,292.97	1,019,597,225.39	77,580,030.79	480,977,769.20
投资支付的现金					75,249,745.80	165,572,657.76
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			171,543,292.97	1,019,597,225.39	152,829,776.59	646,550,426.96
投资活动产生的现金流量净额			111,108,971.78	-1,019,578,883.39	134,490,715.40	-636,536,234.96
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			3,052,533,000.00	1,920,000,000.00	2,682,533,000.00	1,650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			3,052,533,000.00	1,920,000,000.00	2,682,533,000.00	1,650,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,566,390,000.00	1,541,931,600.00	1,874,390,000.00	1,451,931,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			277,737,994.39	155,614,103.99	251,400,560.55	119,529,275.98
支付其他与筹资活动有关的现金	42		4,435,855.00	2,802,000.00	4,225,855.00	2,800,000.00
筹资活动现金流出小计			2,848,563,849.39	1,700,347,703.99	2,130,016,415.55	1,574,260,875.98
筹资活动产生的现金流量净额			203,969,150.61	219,652,296.01	552,516,584.45	75,739,124.02
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额			382,043,658.10	71,471,490.04	460,346,605.83	10,830,619.22
加：期初现金及现金等价物余额			1,205,481,772.11	821,946,546.81	861,990,535.11	580,397,031.04
六、期末现金及现金等价物余额			1,587,525,430.21	893,418,036.85	1,322,337,140.94	591,227,650.26

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

2011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	1,246,048,138.64	0.00	194,201,342.33	0.00	778,297,122.20	0.00	138,924,581.49	2,796,011,184.66
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
二、本年年初余额	438,540,000.00	1,246,048,138.64	0.00	194,201,342.33	0.00	778,297,122.20	0.00	138,924,581.49	2,796,011,184.66
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	164,511,444.46	0.00	-4,583,510.18	159,927,934.28
(一) 净利润						274,146,444.46		8,557,499.80	282,703,944.26
(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	274,146,444.46	0.00	8,557,499.80	282,703,944.26
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-109,635,000.00	0.00	-13,141,009.98	-122,776,009.98
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						-109,635,000.00		-13,141,009.98	-122,776,009.98
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	1,246,048,138.64	0.00	194,201,342.33	0.00	942,808,566.66	0.00	134,341,071.31	2,955,939,118.94

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

2011年06月

单位：元

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
	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		575,305,534.47		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		575,305,534.47		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	37,806,423.44	0.00	18,501,774.82		202,991,587.73		-9,013,880.23	250,285,905.76
（一）净利润						265,347,362.55		16,455,729.94	281,803,092.49
（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	265,347,362.55		16,455,729.94	281,803,092.49
（三）所有者投入和减少资本	0.00	37,806,423.44	0.00	0.00	0.00		0.00	-12,055,095.93	25,751,327.51
1. 所有者投入资本								1,200,000.00	1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00
3. 其他		37,806,423.44						-13,255,095.93	24,551,327.51
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	18,501,774.82		-62,355,774.82		-13,414,514.24	-57,268,514.24
1. 提取盈余公积				18,501,774.82		-18,501,774.82			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-43,854,000.00		-13,414,514.24	-57,268,514.24
4. 其他									
（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	1,246,048,138.64	0.00	194,201,342.33		778,297,122.20		138,924,581.49	2,796,011,184.66

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

2011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	1,208,928,039.18		196,134,027.70		622,324,139.71		2,465,926,206.59	
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	1,208,928,039.18		196,134,027.70		622,324,139.71		2,465,926,206.59	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		0.00				258,918,013.73		258,918,013.73	
（一）净利润						368,553,013.73		368,553,013.73	
（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				368,553,013.73		368,553,013.73	
（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						-109,635,000.00		-109,635,000.00	
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						-109,635,000.00		-109,635,000.00	
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	1,208,928,039.18		196,134,027.70		881,242,153.44		2,724,844,220.32	

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

2011年06月

单位: 元

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
	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		18,501,774.82		122,661,973.33		141,784,131.91	
(一) 净利润						185,017,748.15		185,017,748.15	
(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				185,017,748.15		185,017,748.15	
(三) 所有者投入和减少资本		620,383.76						620,383.76	
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		620,383.76						620,383.76	
(四) 利润分配				18,501,774.82		-62,355,774.82		-43,854,000.00	
1. 提取盈余公积				18,501,774.82		-18,501,774.82		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	1,208,928,039.18		196,134,027.70		622,324,139.71		2,465,926,206.59	

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

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。

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

财自 2007 年 1 月 1 日起，公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方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。

购买方对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。购买方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，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。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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。

子公司与母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，按照母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。

对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

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；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

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本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

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（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。

可供出售金融资产

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

持有至到期投资

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。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时结转公允价值变动损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该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时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值

的，计提减值准备。

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间

的差额，计入当期损益。

11、 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）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。 单项金额重大是指：应收款项的前五名或金额为 500 万以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其帐龄及分析可收回性，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，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期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	1 年以内
组合 2	1-2 年
组合 3	2-3 年
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	帐龄较长, 需单独考虑其可收回性
坏账准备的计提方法	按应收款项余额的 50% 计提

12、 存货

(1) 存货的初始确认

存货, 是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 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。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本, 包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- b. 存货的加工成本, 包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- c. 存货的其他成本, 是指除采购成本、加工成本以外的, 使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- d. 应计入存货成本的借款费用, 按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- e. 投资者投入存货的成本, 应当按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。
- f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本, 不确认损益。
- g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货, 按其公允价值入账, 重组债权的

账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

- h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。
- i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；

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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

13、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。

成本法下公司确认投资收益，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，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。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司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公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对

被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

14、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

15、 固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
- b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- c. 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。
- d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础

确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，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；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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年	5%	9.5%
通用设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5年	5%	19%
办公设备及其他	5年	5%	19%

每年年度终了，应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。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的

金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

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。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 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以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 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。
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

16、 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

当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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、 生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(1) 初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

- a. 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

b. 自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

① 自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

② 自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

c. 自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

d. 自行营造的公益性生物资产的成本，应当按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

e. 应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

f. 投资者投入生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

g. 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

(2) 后续计量

a. 公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

b. 公司生产性生物资产为产畜和役畜，计提折旧方法如下：

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

c. 公司在年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后，发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。

d. 公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿

证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照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，并计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，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。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

(3) 收获与处置

a. 对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。

b. 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

c. 生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。

d. 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

19、 无形资产

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(1) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利

益的期限内按直线法摊销。

(2) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

20、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

21、资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

22、 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。

23、 收入确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入：

- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

24、 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、 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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26、 经营租赁及融资租赁

公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

(2) 经营租赁

经营租赁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。

27、 持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司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。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当

期损益。

28、 职工薪酬

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其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，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。

29、 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策的变更

公司本期无会计政策的变更。

(2) 会计估计的变更

公司本期无会计估计的变更。

(3) 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错调整。

30、 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。

三、 税项

1、 主要税种及税率

(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、 税收优惠及批文：

(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：**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。

四、 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，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。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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。

子公司与母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，按照母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。

对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最

早期期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(一) 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
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
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
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
北京顺鑫国际种业有限公司	全资	北京	有限公司	1,000.00	销售不再分装的包装种子
曲阜顺鑫新泽园房地产开发有限公司	全资	曲阜	有限公司	2,000.00	房地产开发、销售
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	控股	北京	有限公司	3,00.00	批发(非实物方式)预包装食品
北京顺鑫创新国际物流有限公司	全资	北京	有限公司	1000.00	普通货运、仓储服务
北京顺鑫国际电子商务有限公司	全资	北京	有限公司	1000.00	批发、零售蔬菜、水果、日用品等

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净	持股比例	表决权比	是否合并	少数股东权益
-------	---------	------------	------	------	------	--------

	(万元)	投资的其他 项目余额	%	例%	报表	(万元)
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	204.00	--	51%	51%	是	558.37
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	900.00	--	90%	90%	是	114.05
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	195.59
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	320.00	--	80%	80%	是	85.06
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	450.00	--	90%	90%	是	53.75
北京顺鑫云花物流有限公司	400.00	--	80%	80%	是	100
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	--
北京顺鑫国际种业有限公司	1,000.00	--	100%	100%	是	--
曲阜顺鑫新泽园房地产开发有限公司	2,000.00	--	100%	100%	是	--
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	1,80.00	--	60%	60%	是	121.08
北京顺鑫创新国际物流有限公司	1000.00	--	100%	100%	是	
北京顺鑫国际电子商务有限公司	1000.00	--	100%	100%	是	

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 (万元)	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	10,000.00	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	10,000.00	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 (万元)
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	19,413.78	--	96%	96%	是	591.77
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	7,759.97	--	85.43%	85.43%	是	2146.07

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(万元)	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(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益(万元)
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	15,157.63	项目余--	87.08%	87.08%	是	2,532.97
达州顺鑫鹏程食品有限公司	2,101.44	--	60%	60%	是	1,472.58
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	2,000.00	--	61%	61%	是	1,638.85
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	874.29
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	5,878.80	--	97.98%	97.98%	是	--
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	2,953.67

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

2011年新设子公司：

北京顺鑫创新国际物流有限公司，注册资本 1,000 万元，本公司出资 1,000 万元，控股比例 100%，在本报告期内参与合并，其经营范围：普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜）。仓储服务（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；经济贸易咨询；国际货运代理。

北京顺鑫国际电子商务有限公司，注册资本 1,000 万元，本公司出资 1,000 万元，控股比例 100%，在本报告期内参与合并，其经营范围：批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）。销售新鲜蔬菜、新鲜水果、日用品、化妆品、五金交电、文化用品、工艺美术品（不含文物）、纺织品、服装、鞋帽、珠宝首饰、文具用品、体育用品、I 类医疗器械、机械设备、电子产品、家用电器、通讯器材、计算机软硬件（不含计算机信息系统安全专用产品）；销售不再分装的包装种子；经济贸易咨询；接受委托提供劳务服务（不含对外劳务合作、排队服务）。

(2) 减少的子公司情况：

根据公司第五届董事会第九次会议决议，并经召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司将其所持顺鑫茂峰 100% 的股权向金盛置业及顺鑫集团转让，顺鑫茂峰本报告期不再纳入报表合并范围。

(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
北京顺鑫创新国际物流有限公司	10,000,000.00	--
北京顺鑫国际电子商务有限公司	10,000,000.00	--

(2) 本期不再纳入合并范围的主体：

本公司将其所持顺鑫茂峰 100% 的股权向金盛置业及顺鑫集团转让，本报告期该公司资产负债表不再纳入报表合并范围，对该公司本年 1-6 月损益 0 元纳入合并范围。

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

注：本公司将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，该差额是指合并财务报表中应列示的商誉。

五、 合并财务报表主要项目注释

以下说明中，期初余额为 2010 年 12 月 31 日财务数据，期末余额为 2011

年6月30日财务数据，本期发生额为2011年1-6月财务数据，上期发生额为2010年1-6月财务数据，除特别说明外，货币单位均为人民币元。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	14,385,992.78	10,611,919.99
其中：人民币	14,385,992.78	10,611,919.99
银行存款	1,556,382,437.43	1,193,114,333.23
其中：人民币	1,556,382,437.43	1,193,114,333.23
其他货币资金	16,757,000.00	1,755,518.89
其中：人民币	16,757,000.00	1,755,518.89
合 计	1,587,525,430.21	1,205,481,772.11

(1) 其他货币资金主要为工程保函保证金。

(2) 截至到2011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。

(3) 2011年6月30日，公司货币资金较2010年末增加38,204.37万元，增长了31.69%。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权，收回顺鑫茂峰应付欠款。

2. 应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,990,000.00
商业承兑汇票	30,921,516.21	25,170,350.00
合 计	30,921,516.21	28,160,350.00

(1) 截至2011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

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	62,924,653.91	38.76	3,146,232.70	32.69	52,238,924.85	31.57	2,611,946.24	26.38

按组合计提坏账准备的应收账款	97,256,167.20	59.91	5,400,267.30	56.12	111,449,255.36	67.36	6,406,608.16	64.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,153,084.60	1.33	1,076,542.30	11.19	1,765,650.00	1.07	882,825.00	8.92
合计	162,333,905.71	100	9,623,042.30	100	165,453,830.21	100.00	9,901,379.40	100

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的应收账款是指应收账款前五名；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指账龄三年以上的应收账款。

按组合计提坏账准备的应收账款的应收账款指除上述两类应收账款以外的部分；组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	86,959,563.29	89.41	4,347,978.16	95,925,772.88	86.07	4,796,288.65
1 至 2 年	10,070,316.34	10.35	1,007,031.63	14,943,769.87	13.41	1,494,376.99
2 至 3 年	226,287.57	0.23	45,257.51	579,712.61	0.52	115,942.52
合计	97,256,167.20	100.00	5,400,267.30	111,449,255.36	100.00	6,406,608.16

(2) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1 年以内	149,884,217.20	7,494,210.86	142,390,006.34	148,164,697.73	7,408,234.89	140,756,462.84
1-2 年	10,070,316.34	1,007,031.63	9,063,284.71	14,943,769.87	1,494,376.99	13,449,392.88
2-3 年	226,287.57	45,257.51	181,030.06	579,712.61	115,942.52	463,770.09
3 年以上	2,153,084.60	1,076,542.30	1,076,542.30	1,765,650.00	882,825.00	882,825.00
合计	162,333,905.71	9,623,042.30	152,710,863.41	165,453,830.21	9,901,379.40	155,552,450.81

(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) 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	占应收账款总额的比例 (%)

北京奔驰公司	客户	33,748,489.19	一年以内	20.79
顺义新城温榆河水资源利用工程项目办公室	客户	13,260,164.72	一年以内	8.17
顺义区水务局潮白河管理段	客户	6,316,000.00	一年以内	3.89
北京市恒锋市政工程公司	客户	5,600,000.00	一年以内	3.45
北京龙云建筑工程公司	客户	4,000,000.00	一年以内	2.46
合计	--	62,924,653.91	--	38.76

(6) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(7) 公司 2011 年 6 月 30 日应收账款不存在需要披露的其他情形。

4. 预付帐款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	865,015,548.88	96.61	1,007,120,046.35	97.08
1-2 年	27,392,542.00	3.06	26,012,542.00	2.51
2-3 年	2,984,564.81	0.33	4,278,098.00	0.41
合 计	895,392,655.69	100.00	1,037,410,686.35	100.00

(1) 预付帐款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
泸州麦浪酒业有限公司	供应商	50,275,835.00	1 年以内	未到货
山南地区藏南春食品有限责任公司	供应商	27,965,837.65	1 年以内	未到货
河南华夏制冷公司	供应商	22,808,605.00	1-2 年	工程未完
北京京顺福钢材商贸公司	供应商	16,875,520.33	1 年以内	未到货
合计	--	518,389,797.98	--	--

(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工程材料款 2,280.86 万元及其它子公司预付的工程款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款合计	12,558,550.63	32.72	627,927.53	21.32	10,679,964.09	22.29	533,998.20	15.48

按组合计提坏账准备的其他应收款	23,934,892.48	62.35	1,371,100.08	46.55	35,266,958.05	73.60	1,931,223.44	55.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,892,926.15	4.93	946,463.07	32.13	1,970,926.15	4.11	985,463.08	28.56
合计	38,386,369.26	100.00	2,945,490.68	100.00	47,917,848.29	100.00	3,450,684.72	100.00

单项金额重大的其他应收款是指其他应收款前五名；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款指账龄三年以上的其他应收款；

按组合计提坏账准备的其他应收款是指除上述两类其他应收款以外的部分。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	21,951,123.22	91.71	1,097,556.17	32,361,447.38	91.76	1,618,072.37
1至2年	1,232,099.46	5.15	123,209.95	2,679,510.67	7.60	267,951.07
2至3年	751,669.80	3.14	150,333.96	226,000.00	0.64	45,200.00
合计	23,934,892.48	100.00	1,371,100.08	35,266,958.05	100.00	1,931,223.44

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1年以内	34,509,673.85	1,725,483.69	32,784,190.16	43,041,411.47	2,152,070.57	40,889,340.90
1-2年	1,232,099.46	123,209.95	1,108,889.51	2,679,510.67	267,951.07	2,411,559.60
2-3年	751,669.80	150,333.96	601,335.84	226,000.00	45,200.00	180,800.00
3年以上	1,892,926.15	946,463.08	946,463.07	1,970,926.15	985,463.08	985,463.07
合计	38,386,369.26	2,945,490.68	35,440,878.58	47,917,848.29	3,450,684.72	44,467,163.57

(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

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(%)
王广强、付怀	采购员	7,048,006.17	一年以内	18.36
北京华商储备商品管理中心	客户	2,501,944.46	一年以内	6.52
门头沟钻井队	业务部	1,540,000.00	一年以内	4.01
张建	业务员	749,600.00	一年以内	1.95
李玉亮	业务员	719,000.00	一年以内	1.87
合计	--	12,558,550.6	--	32.72

3

6. 存货

(1) 存货分类

类别	期末余额			期初余额		
	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	65,316,656.37	--	65,316,656.37	45,652,760.49	--	45,652,760.49
库存商品	502,438,689.93	--	502,438,689.93	846,763,745.91	--	846,763,745.91
包装物及低值易耗品	40,294,397.21	--	40,294,397.21	55,200,408.90	--	55,200,408.90
消耗性生物资产	84,994,900.38	--	84,994,900.38	67,073,253.99	--	67,073,253.99
在产品	3,075,202,888.17	--	3,075,202,888.17	1,474,165,142.54	--	1,474,165,142.54
合计	3,768,247,532.06	--	3,768,247,532.06	2,488,855,311.83	--	2,488,855,311.83

(2) 经测试，本期存货无跌价准备。

(3) 2011年6月30日存货资本化利息金额为193,260,902.43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。

(4) 2011年6月30日公司存货-开发成本的部分土地使用权及在建工程对外抵押，取得2亿元的长期借款。

(5) 2011年6月30日，公司存货较2010年末增加127,939.22，增长51.40%。主要因为报告期内，公司控股子公司顺鑫佳宇出资14.17亿元购买北京市顺义区牛栏山镇居住项目用地（配建公共租赁住房）的使用权。

(6) 在产品中包含了公司控股子公司顺鑫佳宇的开发成本，其中大额的开发成本明细如下：

项目名称	开工时间	预计总投资	期末余额
站前街三期	未开工	--	232,093,433.93
杨镇三期	2009年9月	490,000,000.00	255,846,922.22
下坡屯项目	2011年3月	3,460,000,000.00	1,537,753,505.92
站前街商业项目	未开工	--	198,465,405.05

7. 长期股权投资

(1) 变动信息

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备
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	--	--
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		
合计	49,150,166.00	34,150,166.00	14,250,000.00	48,400,166.00	--	--

(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	
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	10%	10%	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。

(4) 2011年6月30日，公司长期股权投资较2010年末增加1,425万元，增长了41.73%。主要因为报告期内，公司出资1,500万元投资北京顺义银座村镇银行股份有限公司，所占股权比例为10%。

8. 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	202,277,341.06			202,277,341.06
1. 房屋、建筑物	202,277,341.06			202,277,341.06

2. 土地使用权				0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	10,350,845.73	2,821,594.14		13,172,439.87
1. 房屋、建筑物	10,350,845.73	2,821,594.14		13,172,439.87
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
1. 房屋、建筑物				0.00
2. 土地使用权				0.00
四、投资性房地产账面价值合计	191,926,495.33			189,104,901.19
1. 房屋、建筑物	191,926,495.33			189,104,901.19
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 2,821,594.14 元；
- (3) 公司投资性房地产在 2011 年 6 月 30 日不存在减值的情况。
- (4) 公司投资性房地产在 2011 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。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,649,162,162.67	7,610,859.26		1,140,745,198.22	1,516,027,823.71
专用设备	195,089,618.78	3,723,164.24		493,233.00	198,319,550.02
通用设备	875,794,059.55	10,028,816.19		399,762,534.81	486,060,340.93
交通运输设备	46,315,420.51	2,212,259.12		775,546.00	47,752,133.63
其他	40,962,404.06	446,862.37		602,879.00	40,806,387.43
固定资产原价合计	3,807,323,665.57	24,021,961.18		1,542,379,391.03	2,288,966,235.72
--	--	本期新增	本期计提	--	--
房屋及建筑物	206,731,732.26		22,145,051.79	14,079,968.18	214,796,815.87
专用设备	36,060,697.11		6,547,016.73	30,209.61	42,577,504.23
通用设备	163,891,238.12		13,350,565.23	13,268,677.04	163,973,126.31
交通运输设备	19,854,125.45		2,153,388.72	412,146.76	21,595,367.41
其他	14,898,781.61		1,151,602.19	145,981.08	15,904,402.72
累计折旧合计	441,436,574.55		45,347,624.66	27,936,982.67	458,847,216.54

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	--	--	1,677,922.17
固定资产账面价值合计	3,364,209,168.85	--	--	1,828,441,097.01

(2) 公司固定资产本期计提折旧 45,347,624.66 元。

(3) 公司控股子公司顺鑫佳宇做抵押，取得 500 万元的长期借款。

(4) 本期在建工程转入固定资产 2,206,122.55 万元。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(6) 2011 年 6 月 30 日，公司固定资产较 2010 年末减少 153,576.8 万元，下降了 45.65%。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权，由此减少固定资产 151,307.38 万元。

(7) 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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
创新食品三期库房	15,383,876.31	--	15,383,876.31	12,521,272.12	--	12,521,272.12
创新食品生鲜改造	67,951,525.40	--	67,951,525.40	77,202,646.74	--	77,202,646.74
石门市场南市场建设	40,668,100.13	--	40,668,100.13	30,272,435.14	--	30,272,435.14
猪舍建设及改造	214,793,877.05	--	214,793,877.05	186,062,175.61	--	186,062,175.61
农大温室改造	0.00	--	0.00	532,079.17	--	532,079.17
制冷保温车间工程	5,643,991.13	--	5,643,991.13	3,962,065.93	--	3,962,065.93
育种基地建设	6,457,793.32	--	6,457,793.32	2,252,785.47	--	2,252,785.47
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	26,606,511.20	--	26,606,511.20	24,085,873.00	--	24,085,873.00
其他	4,662,792.02	--	4,662,792.02	1,633,519.36	--	1,633,519.36
合计	382,168,466.56	--	382,168,466.56	338,524,852.54	--	338,524,852.54

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	本期减少	期末余额
创新食品三期库房	12,521,272.12	2,862,604.19	0.00	0.00	15,383,876.31
创新食品生鲜改造	77,202,646.74	25,061,982.25	313,103.59	34,000,000.00	67,951,525.40
石门市场南市场建设及市场升级改造	30,272,435.14	10,395,664.99	0.00		40,668,100.13
猪舍建设及改造	186,062,175.61	29,896,157.47	1,164,456.03	0.00	214,793,877.05
农大温室改造	532,079.17	111,000.00	643,079.17		0.00
制冷保温车间工程	3,962,065.93	1,767,408.96	85,483.76	0.00	5,643,991.13
育种基地建设	2,252,785.47	4,205,007.85	0.00	0.00	6,457,793.32
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	24,085,873.00	2,520,638.20	0.00	0.00	26,606,511.20
其他	1,633,519.36	3,029,272.66	0.00		4,662,792.02
合计	338,524,852.54	79,849,736.57	2,206,122.55	34,000,000.00	382,168,466.56

(3) 在建工程项目补充资料

项目名称	预算数(万元)	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
石门市场南市场建设及市场升级改造	6500	62.56%	65%	--	--	--	自有资金
制冷保温车间工程	无	无	81%	--	--	--	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	100%	--	--	--	自有资金
猪舍建设及改造	无	无	90%	4,964,982.66	2,672,868.77	--	自有资金
其他	无	无	40%-90%	--	--	--	自有资金
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	16180	16.44%	16%	--	--	--	募集
创新食品三期库房	--	--	--	631,198.32	304,822.21	5.87%	借款
创新食品生鲜改造	--	--	--	--	--	--	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
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	16%	--

(5) 公司在建工程期末不存在减值情况。

11. 生产性生物资产

(1) 生产性生物资产情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	54,827,499.13	36,229,720.50	13,343,588.91	77,713,630.72
种植业	736,301.19			736,301.19
畜牧养殖业	54,091,197.94	36,229,720.50	13,343,588.91	76,977,329.53
二、累计折旧合计	14,599,805.19	3,960,608.69	1,348,214.87	17,212,199.01
种植业	386,913.72	28,310.76		415,224.48
畜牧养殖业	14,212,891.47	3,932,297.93	1,348,214.87	16,796,974.53
三、减值准备合计	5,025,400.00			5,025,400.00
四、账面价值合计	35,202,293.94			55,476,031.71

(2) 本公司生物资产均以成本计量。

(3) 2011 年 6 月 30 日，公司生产性生物资产较 2010 年末增加 2,027.37 万元，增长了 57.59%。主要因为报告期内，公司种猪养殖繁育规模扩大，用于繁育的种猪增加。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	991,672,283.14		536,234,970.50	455,437,312.64
土地使用权	990,610,083.57		536,234,970.50	454,375,113.07
其他	1,062,199.57			1,062,199.57
二、累计摊销合计	16,658,671.25	5,215,166.46	2,972,642.22	18,901,195.49
土地使用权	16,414,071.96	5,185,822.98	2,972,642.22	18,627,252.72
其他	244,599.29	29,343.48		273,942.77
三、账面净值合计	975,013,611.89			436,536,117.15
土地使用权	974,196,011.61			435,747,860.35
其他	817,600.28			788,256.80
四、减值准备合计				0.00
土地使用权				0.00
其他				0.00
无形资产账面价值合计	975,013,611.89			436,536,117.15
土地使用权	974,196,011.61			435,747,860.35
其他	817,600.28			788,256.80

(2) 经检查期末无形资产无需计提减值准备。

(3) 2011年6月30日, 公司无形资产较2010年末减少53,847.75万元, 下降了208.68%。主要因为报告期内, 公司出售顺鑫茂峰股权, 由此减少土地使用权53,326.23万元。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	23,406,279.72	--	--	23,406,279.72	--

本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

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土地租赁费	2,545,376.27	40,200.00	55,275.04		2,530,301.23	
设施使用维修费	3,950,217.07	711,800.00	365,724.62		4,296,292.45	
场地使用费	516,600.23	101,000.00	408,955.81		208,644.42	
合计	7,012,193.57	853,000.00	829,955.47	0.00	7,035,238.10	

15. 递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	1,179,866.99	
合计	1,179,866.99	

16. 资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	13,352,064.12		783,531.14	--		12,568,532.98
二、固定资产减值准备	1,677,922.17		--	--	--	1,677,922.17
三、生产性生物资产减值准备	5,025,400.00		--	--	--	5,025,400.00
合计	20,055,386.29		783,531.14	--		19,271,855.15

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	--	--
保证借款	3,952,354,920.00	4,098,000,000.00
信用借款	711,000,000.00	64,211,920.00
担保借款	--	--
合 计	4,663,354,920.00	4,162,211,920.00

(2) 公司期末不存在到期未偿还的短期借款。

18. 应付账款
(1) 应付账款期末余额

项目	期末余额	期初余额
一年以内	261,575,608.13	616,183,258.02
一年以上	18,653,326.24	24,019,868.88
合计	280,228,934.37	640,203,126.90

(2) 应付账款期末余额余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011 年 6 月 30 日, 公司应付账款余额较 2010 年末余额减少 35,997.42 万元, 下降了 68.14%。主要因为报告期内, 公司控股子公司顺鑫佳宇偿还了到期应付的工程款。

(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
北京地界世纪桥投资咨询有限公司	4,000,000.00	1-2 年	未支付咨询费
郑州万博建材有限公司	879,683.00	1-2 年	未支付原材料款
合计	4,879,683.00	--	--

19. 预收款项
(1) 预收账款期末余额

项目	期末余额	期初余额
一年以内	218,594,975.77	505,724,864.95
一年以上	33,281,410.02	1,025,876.39
合计	251,876,385.79	506,750,741.34

(2) 预收款项 2011 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) 2011年6月30日, 公司预收账款较2010年末减少25,487.44万元, 下降了50.30%。主要因为报告期内, 公司下属牛栏山酒厂将预收的货款结转至收入, 由此减少预收账款约20,000万元。

(4) 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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,982,761.71	110,135,715.22	108,954,014.41	9,164,462.52
二、职工福利费		7,048,932.55	7,048,932.55	0.00
三、社会保险费	3,834,271.04	29,178,300.00	27,674,068.40	5,338,502.64
四、住房公积金	1,168,078.04	10,829,847.94	11,997,925.98	0.00
五、工会经费和职工教育经费	3,546,003.27	3,873,425.01	3,799,305.48	3,620,122.80
六、非货币性福利				0.00
七、因解除劳动关系给予补偿		170,183.00	170,183.00	0.00
合计	16,531,114.06	161,236,403.72	159,644,429.82	18,123,087.96

注: 应付职工薪酬余额主要系本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	期末余额	期初余额
应交增值税	-185,088,864.89	-191,648,545.84
应交消费税	13,426,410.21	24,554,665.20
应交所得税	9,594,592.74	27,190,834.88
应交营业税	6,641,334.21	19,462,648.98
应交城市维护建设税	1,937,187.20	3,408,020.98
应交个人所得税	462,561.83	429,242.35
应交教育费附加	1,235,168.15	2,103,924.72
应交文化事业建设费	58,877.28	41,195.15
应交房产税	1,703,120.39	--
应交土地增值税	9,670,133.72	8,688,808.76
应交水利建设基金	40,044.90	
应交土地使用税	365,031.78	
合计	-139,954,402.48	-105,769,204.82

(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。

(2) 2011年6月30日, 公司应交税费较2010年末减少3,418.52万元, 减少了32.32%。主要因为报告期内, 公司上交了2010年末留存应交税金。

22. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	未支付原因
北京市商业投资中心	6,111,643.90	4,990,850.24	滚存
高丽营镇政府		2,598,941.90	
北京顺鑫农业发展集团有限公司	54,154,226.63	44,820,457.57	滚存
合计	60,265,870.53	52,410,249.71	--

23. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额

项目	期末余额	期初余额
一年以内	81,528,350.75	54,630,939.45
一年以上	8,426,966.51	12,900,122.48
合计	89,955,317.26	67,531,061.93

(2) 本报告期其他应付款中有应付持顺鑫集团借款利息5,377,923.89元。

(3) 2011年6月30日, 公司其他应付款较2010年末增加2,242.43万元, 增长了56.38%。主要因为报告期内, 公司控股子公司顺鑫佳宇代收的契税及维修基金增加1,481万元。

(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
顺鑫澜庭业主	1年以内	22,239,435.37	契税、维修基金
北京顺鑫农业发展集团有限公司	1年以内	5,623,425.00	借款利息
花语业主	1年以内	5,377,923.89	契税、维修基金
夏大为	1年以内	1,000,000.00	押金

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	250,000,000.00	400,000,000.00
合计	250,000,000.00	400,000,000.00

①1年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	200,000,000.00	350,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证+抵押借款		
合计	250,000,000.00	400,000,000.00

注：抵押物说明见存货。

②1 年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
交通银行	2008-12-23	2011-12-23	人民币	5.600	50,000,000.00
交通银行	2009-12-26	2011-12-2	人民币	5.670	77,000,000.00
交通银行	2010-05-21	2011-12-2	人民币	6.720	73,000,000.00
交通银行	2010-06-17	2011-12-23	人民币	6.720	50,000,000.00

③1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(2)2011 年 6 月 30 日, 公司一年内到期的非流动负债较 2010 年末减少 15, 000. 00 万元, 下降了 37. 50%。主要因为报告期内, 公司偿还了到期的银行贷款。

25. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	907,197,808.22	513,492,602.73
合 计	907,197,808.22	513,492,602.73

2011 年 4 月 12 日公司发行了面值 40, 000 万元的短期融资债券, 票面利息 5. 25%, 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; 2011 年 5 月 25 日公司发行了面值 40, 000 万元的短期融资债券, 票面利息 5. 12%, 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, 2011 年累计应付利息 7, 197, 808. 22 元。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

贷款种类	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	510,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	
抵押+保证借款		370,000,000.00
合 计	105,000,000.00	880,000,000.00

(2) 抵押物说明见固定资产。

(3) 长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
交通银行股份有限公司北京顺义支行	2009-3-20	2012-3-20	人民币	6.10%	100,000,000.00	100,000,000.00
光大银行北京顺义支行	2011-6-3	2021-5-24	人民币	7.48%	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	--	--	--	--	105,000,000.00	105,000,000.00

(4) 2011年6月30日, 公司长期借款较2010年末减少77,500.00万元, 下降了88.07%。主要因为报告期内, 公司出售顺鑫茂峰股权带出所致。

27. 股本

股本结构	期初余额		本次变动增减(+, -)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份	26,881	0.01	--	--	--	--	--	26,881	0.01
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境内法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	--	--	--	--	--
高管股份	26,881	0.01	--	--	--	--	--	26,881	0.01
二、无限售条件股份	438,513,119	99.99	--	--	--	--	--	438,513,119	99.99
1、人民币普通股	438,513,119	99.99	--	--	--	--	--	438,513,119	99.99
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
三、股份总数	438,540,000	100.00	--	--	--	--	--	438,540,000	100.00

注: 其中有限售条件的流通股为26,881股。

28. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股本溢价	1,203,878,424.07	--	--	1,203,878,424.07
其他资本公积	42,169,714.57		--	42,169,714.57
合 计	1,246,048,138.64		--	1,246,048,138.64

29. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	194,201,342.33	--	--	194,201,342.33
合 计	194,201,342.33	--	--	194,201,342.33

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	778,297,122.20	--
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	778,297,122.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	274,146,444.46	--
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	109,635,000.00	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	942,808,566.66	--

31. 少数股东权益

子公司名称	期末余额	期初余额
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	8,742,927.66	9,265,341.15
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	25,329,701.62	25,873,937.91
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	16,368,459.24	16,006,338.43
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	21,460,685.66	19,426,978.03
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	850,616.02	1,246,037.26
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	1,935,897.88	4,367,784.63
达州顺鑫鹏程食品有限公司	14,725,825.89	15,871,506.23
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	1,140,494.73	2,510,603.79
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	5,583,717.61	5,041,993.71
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	5,917,690.95	9,231,534.79
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	29,536,714.23	27,371,421.92
北京顺鑫云花物流有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	1,210,843.96	1,211,103.64
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	537,495.86	500,000.00
合 计	134,341,071.31	138,924,581.49

32. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,691,549,509.89	3,408,196,445.43
其他业务收入	7,070,783.86	8,321,418.13
合 计	3,698,620,293.75	3,416,517,863.56
营业成本	2,693,109,092.17	2,503,135,779.25
合 计	2,693,109,092.17	2,503,135,779.25

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额			上期发生额		
	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	1,355,784,737.67	643,995,104.90	711,789,632.77	1,031,221,223.96	470,443,015.10	560,778,208.86
蔬菜系列	5,796,864.00	5,068,949.65	727,914.35	3,828,221.57	1,956,927.92	1,871,293.65
种子系列	11,670,554.68	8,345,851.10	3,324,703.58	8,411,287.68	5,548,017.49	2,863,270.19
猪肉系列	1,525,218,521.73	1,461,062,271.87	64,156,249.86	1,399,034,174.46	1,335,873,545.07	63,160,629.39
种猪系列	79,768,302.96	46,790,653.44	32,977,649.52	50,754,029.55	28,317,009.51	22,437,020.04
市场管理	36,140,606.00	4,733,088.76	31,407,517.24	30,650,191.57	3,459,525.56	27,190,666.01
房地产	215,744,374.40	135,197,306.91	80,547,067.49	450,238,481.44	314,686,749.37	135,551,732.07
蔬菜汁	0.00	0.00	0.00	42,214,752.72	28,122,464.18	14,092,288.54
广告	17,423,687.00	15,254,849.51	2,168,837.49	11,413,200.00	9,048,071.90	2,365,128.10
建筑工程	366,959,634.38	322,313,620.45	44,646,013.93	320,354,461.62	176,817,634.00	143,536,827.62
苗木	7,802,031.49	4,327,257.23	3,474,774.26	7,727,935.32	4,375,234.99	3,352,700.33
纸业	15,025,546.00	11,161,394.84	3,864,151.16	12,325,352.31	7,970,619.30	4,354,733.01
食品加工	33,897,002.98	14,473,221.58	19,423,781.40	40,023,133.23	21,146,401.62	18,876,731.61
商业	20317646.6	18023966.94	2,293,679.66			
合 计	3,691,549,509.89	2,690,747,537.18	1,000,801,972.71	3,408,196,445.43	2,407,765,216.01	1,000,431,229.42

(3) 公司各类产品主要在国内销售。

(4) 本期发生额本公司向前五名客户销售收入总额为 588,727,031.23 万元, 占本期主营业务收入的 15.95%。

客户名称	营业收入	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	306,421,725.32	8.30
北京市朝批双龙酒业销售有限责任公司	97,196,541.30	2.63
北京通福威商贸中心	75,741,526.81	2.05

北京京柳商贸有限公司	62,209,579.28	1.69
北京市昌平区龙腾批发店	47,157,658.52	1.28
合计	588,727,031.23	15.95

33. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	23,565,140.89	35,916,684.17
城建税	5%	15,244,091.53	13,233,608.27
消费税	--	120,524,422.41	91,966,390.89
教育费附加	3%	9,312,748.15	8,082,913.78
文化事业建设费	--	129,179.62	81,368.40
土地增值税	--	3,488,009.95	725,025.50
合计	--	172,263,592.55	150,005,991.01

34. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	12,942,878.06	13,051,839.90
运输费	33,045,665.26	29,056,545.24
促消费	82,892,609.16	74,842,542.06
广告费	98,404,694.18	69,464,142.79
业务费	137,878,273.10	125,953,675.28
销售服务费	4,519,112.37	14,548,211.75
折旧或摊销费	5,382,154.97	4,530,236.18
其他	40,561,685.56	35,268,723.43
合计	415,627,072.66	366,715,916.63

35. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	60,519,290.55	39,812,628.96
职工福利费	5,563,096.26	4,150,117.18
劳动保险费	24,748,430.56	20,172,678.60
业务招待费	5,957,929.27	5,325,322.66
修理费	5,763,812.42	5,731,486.95
水电费	4,559,495.84	3,196,492.16
中介机构费	1,775,740.00	3,451,025.00
咨询费	1,608,144.00	1,666,419.00
办公费	13,221,472.74	4,529,821.91
无形资产摊销	4,814,470.14	3,496,801.13
折旧或摊销费	27,452,301.39	19,565,465.39

房产税	4,773,655.86	3,413,302.87
土地使用税	2,395,234.13	2,813,984.62
其他	57,932,520.97	34,299,780.56
合 计	221,085,594.13	151,625,326.99

2011年1-6月，公司管理费用比去年同期增加6,946.03万元，增长了45.81%。主要因为报告期内，公司职工工资、劳动保险费、无形资产摊销、折旧费、办公费比去年同期大幅增加，以上五项增加管理费用4,317.86万元。

36. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,097,938.95	-3,633,605.70
利息支出	31,740,844.23	31,106,367.65
金融机构手续费	3,992,745.88	2,326,988.18
其他	743,506.91	150,425.22
合 计	32,379,158.07	29,950,175.35

37. 资产减值损失

被投资单位	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-783,531.14	-13,663.52
二、存货跌价损失		
合 计	-783,531.14	-13,663.52

38. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,523,036.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	151,660,267.03	620,383.76
合计	153,183,303.03	620,383.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	1,500,000.00		2010年上半年未分红
达县亭子农村信用合作社	23,036.00		2010年上半年未分红
合计	1,523,036.00		--

(3) 2011年1-6月，公司投资收益比去年同期增加15,256.29万元。主要因为报告期内，公司出售顺鑫茂峰股权，形成投资收益15,166.03万元。

(4) 公司本期无按权益法核算的长期股权投资收益。

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	415,485.00	1,819.72	415,485.00
其中：固定资产处置利得	415,485.00	1,819.72	415,485.00
政府补助			
其他	142,020.67	289,024.62	142,020.67
合 计	557,505.67	290,844.34	557,505.67

(2) 营业外收入说明

2011年1-6月，公司营业外收入比去年同期增加26.67万元，增长91.69%。主要因为报告期内，公司固定资产处置利得比去年同期增加41.37万元。

40. 营业外支出

(1) 营业外支出明细

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,847,262.47	571,296.79	1,847,262.47
其中：固定资产处置损失	1,847,262.47	571,296.79	1,847,262.47
对外捐赠	360,000.00	2,000.00	360,000.00
其他	247,770.83	146,583.26	247,770.83
合 计	2,455,033.30	719,880.05	2,455,033.30

(2) 营业外支出说明：

2011年1-6月，公司营业外支出增加173.52万元，增长了241.03%。主要因为报告期内，公司固定资产处置损失和对外捐赠增加，两项合计增加163.40万元。

41. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	34,701,013.44	46,408,145.46
递延所得税	-1,179,866.99	
合 计	33,521,146.45	46,408,145.46

42. 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1,494,196,964.42元，主要为收到的猪肉储备费用、银行贴息及暂

收款、暂借款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额为 247,885,378.87 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 4,435,855.00 元，为本期发生额短期融资债券的相关发行费用。

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	
净利润	282,703,944.26	168,881,540.44
加：资产减值准备	-783,531.14	-13,663.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,101,516.73	43,666,424.68
无形资产摊销	5,215,166.46	4,084,467.20
长期待摊费用摊销	829,955.47	320,264.21
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）	1,431,777.47	569,477.07
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）	32,379,158.07	29,950,175.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-153,183,303.03	-620,383.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,179,866.99	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,279,392,220.23	148,211,019.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	148,138,827.84	-48,361,323.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	979,454,110.80	524,710,079.43
其他	--	
经营活动产生的现金流量净额	67,715,535.71	871,398,077.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	
债务转为资本	--	
一年内到期的可转换公司债券	--	
融资租入固定资产	--	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	
现金的期末余额	1,587,525,430.21	893,418,036.85

减：现金的期初余额	1,205,481,772.11	821,946,546.81
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	382,043,658.10	71,471,490.04

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,587,525,430.21	1,205,481,772.11
其中：库存现金	14,385,992.78	10,611,919.99
可随时用于支付的银行存款	1,556,382,437.43	1,193,114,333.23
可随时用于支付的其他货币资金	16,757,000.00	1,755,518.89
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,587,525,430.21	1,205,481,772.11

六、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	郭妨军	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	李文江	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
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	有限公司	阳高	潘永杰	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	有限公司	肃宁	潘永杰	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	有限公司	兴隆	潘永杰	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工

北京顺鑫国际种业有限公司	全资	有限公司	北京	王海峰	销售不再分装的包装种子
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	控股	有限公司	北京	宋彦斌	批发（非实物方式）预包装食品
曲阜顺鑫鑫泽园房地产开发有限公司	全资	有限公司	曲阜	王晓东	房地产开发、销售
北京顺鑫创新国际物流有限公司	全资	有限公司	北京	郭妨军	普通货运、仓储服务
北京顺鑫国际电子商务有限公司	全资	有限公司	北京	王海峰	批发、零售蔬菜、水果、日用品等

(续表)

子公司名称	注册资本 (万元)	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	100.00	51%	51%	73769205-5
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	10,000	85.43%	85.43%	10256997-8
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	10,000.00	96%	96%	74009056-6
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	500.00	100%	100%	74565749-6
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	1,000.00	90%	90%	76788338-X
宁城鑫宁贸易有限公司	500.00	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	400.00	80%	80%	73348587-7
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	500.00	100%	100%	10256242-6
北京鑫大禹环保工程有限责任公司	1,000.00	100%	100%	75260918-5
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	6,000.00	97.98%	97.98%	67823276-1
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	13,000.00	76.92%	76.92%	66732812-7
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	500.00	90%	90%	68726034-2
北京顺鑫云花物流有限公司	500.00	80%	80%	69498134-0
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	100.00	100%	100%	69924305-6

阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	50.00	100%	100%	55145961-9
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00	100%	100%	69924651-3
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100.00	100%	100%	69922729-1
北京顺鑫国际种业有限公司	1,000.00	100%	100%	56580941-3
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	300.00	60%	60%	55856225-6
曲阜顺鑫鑫泽园房地产开发有限公司	2,000.00	100%	100%	56408563-6
北京顺鑫创新国际物流有限公司	1,000.00	100%	100%	57127854-0
北京顺鑫国际电子商务有限公司	1,000.00	100%	100%	57516462-0

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	10252688X
北京鑫悦面粉有限公司	顺鑫集团子公司	102501754
北京顺鑫神牛贸易有限公司	顺鑫集团子公司	102493942
北京宝地环球有限责任公司	顺鑫集团子公司	102560420
北京顺鑫绿色度假村有限责任公司	顺鑫集团子公司	700235070
北京顺鑫地产开发有限公司	顺鑫集团子公司	55365806-8

5、关联交易情况

(1) 顺鑫集团有限公司在 2011 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。北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司时尚购物广场分公司与顺鑫集团签订物业服务协议，年物业服务费为 52.33 万元，年底一次支付。

(2) 关联方资金拆借：无

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年租金
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	土地使用权	2009年1月1日	2029年12月31日	3.29 万元
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司购物广场分公司	北京顺鑫农业发展集团有限公司	顺义区站前西街3号	2011年1月1日	2013年12月30日	137.70 万元

(4) 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 2011 年 6 月 30 日，担保金额合计 395,235.49 万元。明细项目如下：

担保人	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
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫农业股份有限公司	388,235.49	2008-12-23	2012-3-20	否
北京顺鑫农业发展集团有限公司	汉中顺鑫鹏程食品有限公司	2,000.00	2010-10-11	2011-10-10	否
北京顺鑫农业发展集团有限公司	达州顺鑫鹏程食品有限公司	5,000.00	2010-9-19	2011-9-19	否
合计	--	395,235.49	--	--	--

(5) 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) 关联方转让股权：

2011 年 5 月 6 日，公司与金盛置业及顺鑫集团在北京顺义签署《股权转让协议》，公司拟向金盛置业及顺鑫集团转让其所持顺鑫茂峰 100% 的股权，股权转让价款为 25,049.42 万元。其中，向金盛置业转让顺鑫茂峰 60% 的股权，股权转让价款为 15,029.652 万元；向顺鑫集团转让顺鑫茂峰 40% 的股权，股权转让价款为 10,019.768 万元。

本次交易的标的经具有从事证券业务资格的天健兴业的评估和具有执行证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所的审计。本次交易以天健兴业出具天兴评报字（2011）第 16 号《北京顺鑫农业股份有限公司拟转让北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司股权项目资产评估报告书》（以下简称：“《资产评估报告书》”）的评估结果为定价依据。

经资产基础法评估，截至 2010 年 12 月 31 日，顺鑫茂峰总资产账面价值为 204,960.05 万元，评估价值为 220,126.07 万元，增值额为 15,166.03 万元，增值率为 7.04%；总负债账面价值为 195,076.65 万元，评估价值为 195,076.65 万元，无增减值额；净资产账面价值为 9,883.40 万元，净资产评估价值为 25,049.42 万元，增值额为 15,166.03 万元，增值率为 153.45%。

顺鑫茂峰已于 2011 年 5 月 27 日将公司为其担保的交通银行顺义支行 2.1 亿元长期借款归还，公司的担保合同已解除。

截至 2011 年 5 月 29 日，顺鑫茂峰对公司的欠款已偿还。其中，705,819,468.48 元以现金偿还，550,000,000 元由顺鑫集团以其对顺鑫佳宇的债权代为偿还，顺鑫茂峰与公司之间债权债务已清偿完毕。北京兴华会计师事务所和北京市天银律师事务所已分别对上述债权债务处理情况出具专项核查意见。

至此，顺鑫茂峰对本公司及控股子公司的欠款已还清，且本公司对顺鑫茂峰的借

款担保已解除。因此，顺鑫茂峰与本公司不存在债权债务关系。

该事项经 2011 年 5 月 9 日公司召开的第五届董事会第九次会议审议通过，并经 2011 年 6 月 21 日公司召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过。

6、关联方应收应付款项余额情况

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	北京顺鑫农业发展集团有限公司	5,377,923.89	--
应付股利	北京顺鑫农业发展集团有限公司	54,154,226.63	44,820,457.57

七、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

八、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

九、资产负债表日后事项：无

十、其他重要事项：无

十一、 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款合计	44,490,324.91	45.62	2,224,516.25	45.52	31,846,048.82	34.03	1,592,302.44	34.14
按组合计提坏账准备的其他应收款	53,031,093.14	54.38	2,662,306.76	54.48	61,714,869.80	65.95	3,063,610.08	65.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他		0.00		0.00	15,650.00	0.02	7,825.00	0.17

应收款								
合计	97,521,418.05	100	4,886,823.01	100	93,576,568.62	100	4,663,737.52	100

(2) 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1年以内	97,306,375.95	4,865,318.80	92,441,057.15	92,578,275.75	4,554,913.79	88,023,361.96
1-2年	215,042.10	21,504.21	193,537.89	955,298.43	95,529.84	859,768.59
2-3年	0.00	0.00	0.00	27,344.44	5,468.89	21,875.55
3年以上	0.00	0.00	0.00	15,650.00	7,825.00	7,825.00
合计	97,521,418.05	4,886,823.01	92,634,595.04	93,576,568.62	4,663,737.52	88,912,831.10

(3) 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。

(4) 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	占应收账款总额的比例 (%)
北京奔驰公司	客户	33,748,489.19	一年以内	34.61
裴兵	客户	3,505,678.14	一年以内	3.59
刘生明	客户	2,906,600.00	一年以内	2.98
岳宝章	客户	2,250,000.00	一年以内	2.31
杨海龙	客户	2,079,557.58	一年以内	2.13
合计	--	44,490,324.91	--	45.62

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(6) 公司本期发生额末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	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款合计	11,280,606.17	0.29	564,030.31	42.03	7,136,444.89	0.22	356,822.24	27.10
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,935,701,820.26	99.71	777,989.64	57.97	3,267,216,133.48	99.78	949,650.91	72.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		0.00		0.00	20,000.00	--	10,000.00	0.76
合计	3,946,982,426.43	100.00	1,342,019.95	100.00	3,274,372,578.37	100.00	1,316,473.15	100.00

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	净额	金额	坏账准备	净额
1 年以内	3,946,484,761.43	1,292,253.45	3,945,192,507.98	3,273,589,134.66	1,229,128.78	3,272,360,005.88
1-2 年	497,665.00	49,766.50	447,898.50	753,443.71	75,344.37	678,099.34
2-3 年	0.00	0.00	0.00	10,000.00	2,000.00	8,000.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	20,000.00	10,000.00	10,000.00
合计	3,946,982,426.43	1,342,019.95	3,945,640,406.48	3,274,372,578.37	1,316,473.15	3,273,056,105.22

(3) 账龄在 1 年以内其他应收款中的有 3,920,639,692.45 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(%)
王广强、付怀	客户	7,048,006.17	一年以内	0.18
北京华商储备商品管理中心	客户	2,264,000.00	一年以内	0.06
张建	客户	749,600.00	一年以内	0.02
李玉亮	客户	719,000.00	一年以内	0.02
北京金海盛源商贸公司	客户	500,000.00	一年以内	0.01
合计	--	11,280,606.17	--	0.29

(6) 公司本期发生额末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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	0.00	--
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	55,249,745.80	77,599,745.80	--
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	--
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	194,137,761.26	194,137,761.26		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	0.00	--
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	--
北京顺鑫国际种业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	
北京顺鑫创新国际物流有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
北京顺鑫国际电子商务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	--
合计	--	582,328,625.40	-10,500,254.20	571,828,371.20	--

(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	1,500,000.00
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	1,629,557.83
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	15,108,159.68
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	85.43%	85.43%	不适用	成本法	490,243.38
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	80.00%	80.00%	不适用	成本法	1,605,734.13
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	80.00%	80.00%	不适用	成本法	11,060,152.66
达州顺鑫鹏程食品有限公司	60.00%	60.00%	不适用	成本法	2,390,385.75
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	12,446,049.51
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	96%	96%	不适用	成本法	72,657,552.50
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%	100%	不适用	成本法	--
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	100%	100%	不适用	成本法	--

肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100%	100%	不适用	成本法	--
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100%	100%	不适用	成本法	--
北京顺鑫国际种业有限公司	100%	100%	不适用	成本法	
北京顺鑫创新国际物流有限公司	100%	100%	不适用	成本法	
北京顺鑫国际电子商务有限公司	100%	100%	不适用	成本法	
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	10%	10%	不适用	成本法	--

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,887,394,059.36	2,417,599,313.23
其他业务收入	4,164,743.86	6,967,399.09
合 计	2,891,558,803.22	2,424,566,712.32
营业成本	2,106,966,264.31	1,781,393,450.46
合 计	2,106,966,264.31	1,781,393,450.46

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额			上期发生额		
	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	1,294,519,214.81	618,933,452.47	675,585,762.34	994,520,010.75	456,379,289.38	538,140,721.37
蔬菜系列	5,796,864.00	5,068,949.65	727,914.35	3,828,221.57	1,956,927.92	1,871,293.65
种子系列	11,670,554.68	8,345,851.10	3,324,703.58	8,411,287.68	5,548,017.49	2,863,270.19
猪肉系列	1,489,082,906.09	1,428,021,898.17	61,061,007.92	1,327,748,312.95	1,269,680,450.87	58,067,862.08
种猪系列	52,427,516.80	28,877,159.28	23,550,357.52	43,068,347.05	23,613,068.04	19,455,279.01
食品加工	33,897,002.98	14,473,221.58	19,423,781.40	40,023,133.23	21,146,401.62	18,876,731.61
合计	2,887,394,059.36	2,103,720,532.25	783,673,527.11	2,417,599,313.23	1,778,324,155.32	639,275,157.91

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	118,887,835.44	
处置长期股权投资产生的投资收益	150,494,200.00	620,383.76
合 计	269,382,035.44	620,383.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	1,500,000.00		--

北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	1,629,557.83		--
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	15,108,159.68		--
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	490,243.38		--
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	1,605,734.13		--
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	11,060,152.66		--
达州顺鑫鹏程食品有限公司	2,390,385.75		--
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	12,446,049.51		
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	72,657,552.50		
合计	118,887,835.44	0.00	--

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	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	
净利润	368,553,013.73	80,464,652.94
加: 资产减值准备	316,049.29	749,942.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,274,246.66	24,675,149.40
无形资产摊销	3,461,922.30	1,666,489.55
长期待摊费用摊销	439,534.15	112,216.17
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)	1,728,395.17	385,578.25
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)	23,436,279.50	17,353,947.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-269,382,035.44	-620,383.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	257,043,617.55	-61,193,758.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-473,236,285.20	529,646,467.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-161,545,431.73	-21,612,571.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-225,910,694.02	571,627,730.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	
债务转为资本	--	

一年内到期的可转换公司债券	--	
融资租入固定资产	--	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	
现金的期末余额	1,322,337,140.94	591,227,650.26
减: 现金的期初余额	861,990,535.11	580,397,031.04
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	460,346,605.83	10,830,619.22

十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益项目明细表

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 2009 年度发生的非经常性损益金额如下：

扣除非经常性损益的明细项目:	2011 年 1-6 月	说明
(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;	-1,431,777.47	--
(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;	43,560,000.00	--
(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;	-465,750.16	--
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	151,660,267.03	--
非经常性损益合计	193,322,739.40	--
减: 所得税影响数	48,330,684.85	--
归属于少数股东损益的非经常性损益净额	14,713.18	--
扣除所得税及少数股东损益的非经常性损益净额	144,977,341.37	--
归属于公司普通股股东的净利润	274,146,444.46	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	129,169,103.09	--
非经常性损益净额占归属于母公司所有者净利润的比例	52.88%	--

2、净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券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（2010 年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2011 年度 1-6 月净资产收益率和每股收益

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	9.88%	0.6251	0.6251
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.2945	0.2945

(2) 2010 年度 1-6 月净资产收益率和每股收益

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

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

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；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 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_j 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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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。

（一）基本每股收益

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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（二）稀释每股收益

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，已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。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 7 月 29 日批准报出。

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

董事会

董事长：李维昌

2011年7月29日