

# 北京顺鑫农业股份有限公司

## 2011 年年度报告



二〇一二年二月

## 第一节 重要提示及目录

### 【重要提示】

本公司董事会、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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

本公司董事长兼总经理李维昌先生、财务总监王金明先生及财务部经理李秋生先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 【目 录】

第一节 重要提示及目录	1
【重要提示】	1
【目 录】	1
【释 义】	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节 公司治理结构	12
第七节 股东大会情况简介	22
第八节 董事会报告	23
第九节 监事会报告	47
第十节 重要事项	49
第十一节 财务报告	59
【审计报告】	59
【财务报表】	61
【财务报表附注】	73
第十二节 备查文件	129

## 【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、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1号院1号楼顺鑫国际商务中心12层

联系电话：（010）69420860、69428900

传 真：（010）69443137

电子信箱：ayz001@sina.com、kt1975@163.com

### 四、公司注册地址：北京市顺义区站前街1号院1号楼顺鑫国际商务中心12层

公司办公地址：北京市顺义区站前街1号院1号楼顺鑫国际商务中心12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](mailto: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：

1、公司首次注册登记日期：1998年9月21日

2、登记地点：北京市工商行政管理局

3、企业法人营业执照注册号：110000005200344（1-1）

4、税务登记号码：110222633712032

5、组织机构代码：63371203-2

6、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：北京市裕民路18号北环中心2210室

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、会计数据和业务数据摘要

##### (一) 主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	7,580,206,465.16	6,268,401,059.55	20.93	6,087,110,989.58
利润总额 (元)	374,670,395.35	347,317,486.76	7.88	245,111,784.74
归属于上市公司股东的净利润 (元)	306,838,318.97	265,347,362.55	15.64	160,612,717.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	163,673,700.60	195,135,402.11	-16.12	157,427,438.37
经营活动产生的现金流量净额 (元)	27,081,002.98	651,207,922.43	-95.84	137,525,080.22
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产 (元)	10,332,867,122.74	9,929,372,796.51	4.06	8,026,399,253.70
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,854,289,922.14	2,657,086,603.18	7.42	2,397,786,817.17
股本 (股)	438,540,000.00	438,540,000.00	0.00	438,540,000.00

##### (二) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.6997	0.6051	15.63	0.3662
稀释每股收益 (元/股)	0.6997	0.6051	15.63	0.3662
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3732	0.445	-16.13	0.359
加权平均净资产收益率 (%)	11.17	10.49	0.68	6.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.96	7.71	-1.75	6.67
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.06	1.48	-95.95	0.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.51	6.06	7.43	5.47

##### 非经常性损益项目

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;	150,495,194.92	
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;	-2,187,440.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响数	-48,677,596.56	
归属于少数股东损益的非经常性损益净额	-25,539.59	
合计	143,164,618.37	-

## 第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况：报告期内本公司股份总数 438,540,000 股未发生变化。

(一) 股份变动情况表（数量单位：股）：

股本结构	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	35,841	0.01%				-5,012	-5,012	30,829	0.01%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股								0	0.00%
其中：									
境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：									
境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
高管股份	35,841	0.01%				-5,012	-5,012	30,829	0.01%
<b>二、无限售条件股份</b>	438,504,159	99.99%				5,012	5,012	438,509,171	99.99%
1、人民币普通股	438,504,159	99.99%				5,012	5,012	438,509,171	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
<b>三、股份总数</b>	438,540,000	100.00%				0	0	438,540,000	100.00%

限售股份变动情况表（数量单位：股）：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张海泉	15,795	0	0	15,795	公司高管人员辞职	2012-2-22
李宝玉	11,846	2,962	0	8,884	公司高级管理人员持股依规锁定	依据董事、监事和高级管理人员持股相关规定办理
张振	8,200	2,050	0	6,150	公司高级管理人员持股依规锁定	
合计	35,841	5,012	0	30,829	-	-

注：报告期内，公司副总经理张海泉先生因工作调动，向公司董事会提请辞去公司副总经理职务，按照《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，其所持公司股份在其申报离任日起六个月内全部锁定。

## （二）证券发行与上市情况

- 1、截至报告期末为止的前三年，公司未有发行证券情况。
- 2、报告期内公司股本及股权结构未发生变化。
- 3、公司无现存内部职工股。

## 二、股东情况介绍

（一）股东数量及持股情况如下：

2011 年末股东总数		55,706 户			
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
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
北京顺鑫农业发展集团有限公司	国有法人	47.00%	206,094,000	0	0
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	国有法人	2.97%	13,010,635	0	未知
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	国有法人	1.68%	7,366,554	0	未知
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	国有法人	1.03%	4,509,862	0	未知
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	0.84%	3,699,684	0	未知
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	国有法人	0.82%	3,602,236	0	未知
中国光大银行—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	国有法人	0.77%	3,382,589	0	未知
中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	国有法人	0.74%	3,248,199	0	未知
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	0.64%	2,790,487	0	未知
交通银行—华安创新证券投资基金	国有法人	0.62%	2,702,941	0	未知
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
序号	股东名称	期末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	中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	4,509,862		人民币普通股	
5	TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,699,684		人民币普通股	
6	交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	3,602,236		人民币普通股	
7	中国光大银行—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	3,382,589		人民币普通股	
8	中国建设银行—摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	3,248,199		人民币普通股	
9	国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	2,790,487		人民币普通股	
10	交通银行—华安创新证券投资基金	2,702,941		人民币普通股	

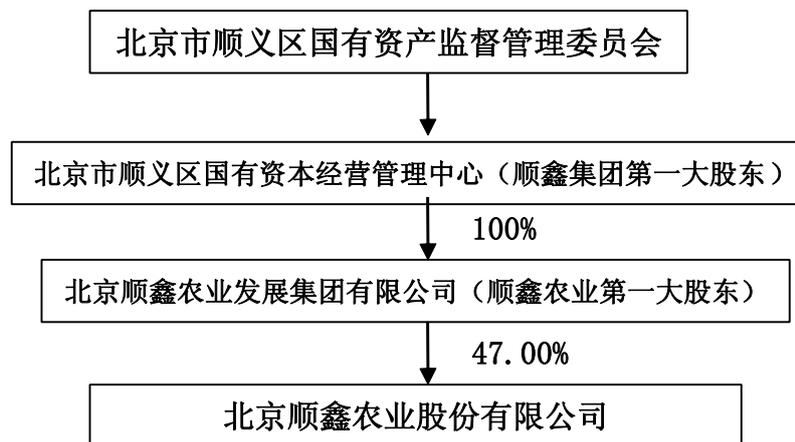
发起人法人股东北京顺鑫农业发展集团有限公司与其他流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

## （二）控股股东情况

- 1、名称：北京顺鑫农业发展集团有限公司
- 2、法定代表人：李维昌
- 3、成立日期：1994年9月7日
- 4、组织机构代码：10255117-X
- 5、注册资本：85,000万元
- 6、经营范围：种植业，养殖业及其产品加工销售；农业技术开发；农业产前、产中、产后服务；销售日用百货，日用杂品，五金，交电，化工，针纺织品。

## （三）实际控制人情况

公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图：



## （四）其他持股在 10%以上的法人股东情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司除控股股东顺鑫集团外无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数量	年末持股数量	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或者其他关联单位领取薪酬
李维昌	男	59	董事长兼总经理	2010.12.16-2013.12.16				18.0	否
李怀民	男	51	董事兼副总经理	2010.12.16-2013.12.16				16.8	否
杨文科	男	49	董事兼副总经理	2010.12.16-2011.8.22				11.2	否
王金明	男	49	董事、副总经理兼财务总监	2010.12.16-2013.12.16				16.8	否
郭妨军	男	42	董事	2010.12.16-2013.12.16				0	是
宋克伟	男	46	董事	2010.12.16-2013.12.16				16.8	否
张德宝	男	51	董事	2011.9.20-2013.12.16				5.6	否
刘淑敏	女	52	独立董事	2010.12.16-2013.12.16				3	否
钱明杰	男	48	独立董事	2010.12.16-2013.12.16				3	否
江锡如	男	47	独立董事	2010.12.16-2013.12.16				3	否
李宝玉	男	54	监事会主席	2010.12.16-2013.12.16	11,846	11,846		16.8	否
张振	男	38	监事	2010.12.16-2013.12.16	8,200	8,200		12.0	否
潘永杰	男	48	监事	2010.12.16-2013.12.16				12.0	否
安元芝	男	41	董事会秘书兼副总经理	2010.12.16-2013.12.16				16.8	否
张海泉	男	53	副总经理	2010.12.16-2011.8.22	15,795	15,795		11.2	否
王海峰	男	59	副总经理	2010.12.16-2013.12.16				16.8	否
合计					35,841	35,841		179.8	

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历

##### 1、董事：

李维昌先生，男，59岁，中国国籍，研究生学历，高级经济师，中共党员。最近五年一直担任顺鑫农业董事长、总经理。现任顺鑫农业董事长、总经理。

李怀民先生，男，51岁，中国国籍，研究生学历，高级工程师。最近五年一直担任顺鑫农业董事、副总经理，顺鑫农业牛栏山酒厂总经理。现任顺鑫农业董事、副总经理，顺鑫农业牛栏山酒厂总经理。

王金明先生，男，49岁，中国国籍，研究生学历，中共党员，高级会计师。最近五年一直担任顺鑫农业董事、副总经理兼财务总监。现任顺鑫农业董事、副总经理兼财务总监。

郭妨军先生，男，42岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年内历任石门农产品市场总经理、顺鑫农业创新食品分公司总经理。现任顺鑫农业董事，顺鑫集团副总经理。郭妨军先生未在本公司担任除董事以外的其他职务，也未在本公司领薪。

宋克伟先生，男，46岁，中国国籍，本科学历，中共党员，高级营销师。最近五年一直担任顺鑫农业牛栏山酒厂常务副厂长。现任顺鑫农业董事、顺鑫农业牛栏山酒厂常务副厂长。

张德宝先生，男，51岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年历任顺鑫农业鹏程食品分公司销售一科经理、顺鑫农业鹏程食品分公司副经理、顺鑫农业鹏程食品分公司常务副经理。现任顺鑫农业鹏程食品分公司经理；顺鑫农业小店畜禽良种场分公司经理。

刘淑敏女士，女，52岁，中国国籍，本科学历，注册会计师。最近五年一直担任北京市顺义区财政局投资评审中心副主任。现任北京市顺义区财政局投资评审中心副主任，顺鑫农业独立董事。

钱明杰先生，男，48岁，中国国籍，会计学硕士。最近五年一直担任北京京大律师事务所律师。现任北京京大律师事务所律师，潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司独立董事，顺鑫农业独立董事。

江锡如先生，男，47岁，中国国籍，经济学学士，高级会计师，中共党员。最近五年一直担任中国华粮物流集团公司总经理助理；兼任中国华粮物流集团北良有限公司副总经理兼财务总监。现任中国华粮物流集团公司总经理助理；兼任中国华粮物流集团北良有限公司副总经理兼财务总监；北京东方园林股份有限公司独立董事；上海凌云实业发展股份有限公司独立董事；北京神州泰岳软件股份有限公司独立董事；北京立思辰科技股份有限公司独立董事；顺鑫农业独立董事。

监事：

李宝玉先生，男，54岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年一直担任顺鑫农业行政部部长、监事会主席。现任顺鑫农业行政部部长、监事会主席。

张振先生，男，38岁，中国国籍，本科学历，会计师，中共党员。最近五年一直担任内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司副总经理。现任宁城老窖副总经理、顺鑫农业牛栏山酒厂副厂长、顺鑫农业监事。

潘永杰先生，男，48岁，中国国籍，本科学历，高级畜牧兽医师。最近五年一直担任小店畜禽良种场场长、顺鑫农业鹏程食品分公司副总经理。现任小店畜禽良种场场长、顺鑫农业鹏程食品分公司副总经理、顺鑫农业监事。

高级管理人员：

安元芝先生，男，41岁，中国国籍，研究生学历，中共党员。最近五年历任顺鑫集团副总经理。现任顺鑫农业副总经理兼董事会秘书。

王海峰先生，男，59岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年一直担任顺鑫农业副总经理。现任顺鑫农业副总经理。

### （三）年度报酬情况

1、公司董事会薪酬与考核委员会制定董事、监事和高级管理人员的薪酬与考核方案、制度，并监督实施。根据公司股东大会决议，独立董事津贴标准为每人3万元/年。

2、报告期内在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为179.8万元。

### （四）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的离任和新聘情况

报告期内，公司董事、副总经理、公司鹏程食品分公司总经理杨文科先生因工作调动原因，向公司董事会提请辞去公司董事、副总经理、公司鹏程食品分公司总经理职务；公司副总经理张海泉先生因工作调动原因，向公司董事会提请辞去公司副总经理职务。

根据有关法律、法规及《公司章程》的规定，杨文科先生及张海泉先生的辞职申请自送达公司董事会时生效。辞职后，杨文科先生及张海泉先生不再担任公司任何职务。

报告期内，经公司第五届董事会第八次临时会议及公司2011年第四次临时股东大会审议，选举张德宝先生为公司第五届董事会董事，任职日期为2011.9.20-2013.12.16。相关公告已刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二、公司员工情况

(一) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司共有在册员工 6518 人, 在岗员工 6461 人。公司人员的专业及学历结构如下:

人员结构	数 量	所占比例
专业结构: 生产人员	3,754	57.59%
销售人员	787	12.07%
技术人员	790	12.12%
财务人员	174	2.67%
行政人员	1,013	15.54%
教育程度: 本科及以上	700	10.74%
大专	1,428	21.91%
中专及高中	2,620	40.20%
初中及以下	1,770	27.16%

(二) 截至报告期末, 需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

公司自成立以来，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，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范运作、加强信息披露工作。公司建立了健全有效的工作制度，制订了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》、《关联交易内部决策规则》、《重大事件内部报告制度》以及董事会各专业委员会的实施细则等制度，用于规范公司的各项运行。2011年，公司在已有制度的基础上制订了《证券投资管理辦法》，进一步完善内控体系。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，规范公司运作，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。

### 二、独立董事工作制度的建立健全及履行职责情况

#### （一）独立董事工作制度的建立健全

公司自2002年起引入独立董事机制，于2002年4月19日召开的公司第二届董事会第三次会议制订了《独立董事制度》，并且根据新的法律、法规，不断对《独立董事制度》进行修订。2005年3月24日召开的公司第三届董事会第四次会议对《独立董事制度》进行修订；2005年4月8日召开的公司第三届董事会第一次临时会议对《独立董事制度》作出进一步修订。

2008年2月21日，公司召开第四届董事会第三次会议，会议制订了《独立董事年报工作制度》。

#### （二）独立董事履行职责情况

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，独立履行职责，检查和监督公司生产经营工作，并按规定出席公司董事会、股东大会及董事会各专业委员会各次会议，根据其专业知识和能力对公司重大投资和经营决策出具独立意见，并对公司关联交易事项、购买和出售资产等事项发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中做到尽职尽责，维护了公司和全体股东的利益。

#### 1、报告期内，独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
刘淑敏	23	23	0	0	无
钱明杰	23	23	0	0	无
江锡如	23	23	0	0	无

2、报告期内，独立董事对公司董事会审议的议案和其它事项均未提出异议。公司独立董事履职具体情况详见巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司披露的《独立董事 2011 年度述职报告》。

### 三、公司独立运作情况

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，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务方面

公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，主要包括肉类加工、种猪生产设备、酿酒设备等；拥有独立的采购和销售系统。

公司部分生产经营用地向顺鑫集团租赁土地使用权，顺鑫集团已以出让方式取得出租土地的国有土地使用权证，双方已签订土地租赁合同。关联交易履行了必要的决策程序和信息披露义务。

与公司生产经营业务有关的工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有，公司目前主要拥有“顺鑫”、“牛栏山”、“鹏程”、“宁诚”、“小店”等多个商标以及非专利技术。公司在业务上完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主生产能力。

#### 2、人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司的副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，且不在大股东处兼任任何职务。

公司董事和经理人选通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情况。

#### 3、资产方面

公司与大股东产权关系明晰。1998 年公司成立时，顺鑫集团前身北京市泰丰现代农业发展中心以评估后净资产按 66.90% 的折股率折为 21,000 万股，占公司总股本的 75%，完成了相关的产权变更手续，注入的资产和业务独立完整，经北京兴华会计师事务所有限责任公司 (98) 京会兴字第 253 号《验资报告书》验证确认全部足额到位。

本公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有；不存在控股股东顺鑫集团违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

#### 4、机构方面

公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作的开展。本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事、财务、技术等）完全独立于控股股东。办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子、一套人马”，“混合经营、合署办公”的情况。

#### 5、财务方面

公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，公司拥有银行独立账户并独自纳税，不受公司控股股东的干预。

### 四、内部控制自我评价

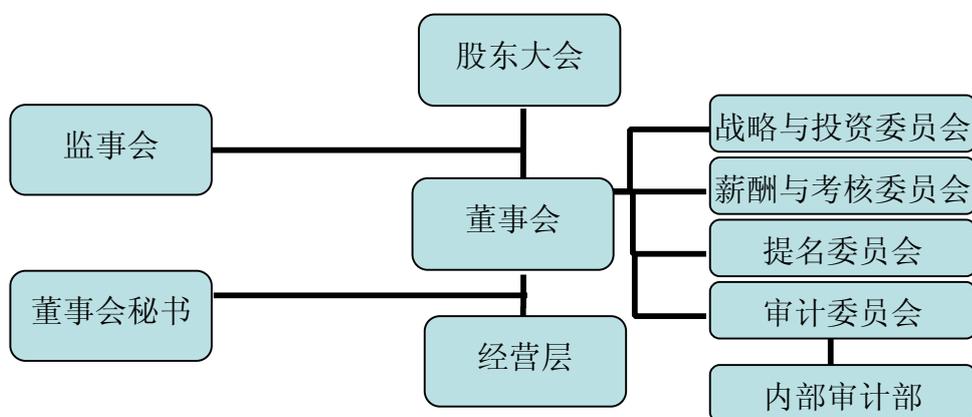
#### （一）内部控制综述

公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的相关规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作。根据公司自身发展情况，不断加强内部控制建设。

公司密切关注各级监管机构出台的法律、法规，及时调整公司的内部控制制度，从而保证公司内控管理的有效运作。

#### 1、公司内部控制组织架构

公司内部控制组织架构完整，依照权限划分为：股东大会、董事会、总经理、职能部门，各层之间的控制程序明确，有相应的问责机制。公司建立了董事会专业委员会，分别为董事会战略与投资委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会。公司监事会与内部审计部独立工作，对公司生产经营和重大决策进行监督。董事会和监事会分别下设董事会工作办公室和监事会工作办公室，协助董事会和监事会的工作。公司内部控制的组织架构如下：



## 2、内部控制制度建设情况

公司根据《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、证监会《上市公司章程指引》、《企业内部控制规范》及配套指引等文件的有关要求，建立了涵盖生产、采购、销售、资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等经营管理活动的各层面和各环节的较为完整系统的内部控制制度，并确保内部控制制度的有效实施。通过建立事前预防、事中执行、事后监督的管理体系，及时防范风险。

公司已制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》，用于规范各机构的运作，并相应制订董事会各专业委员会的实施细则，从而保证各专业委员会在实施细则的指引下开展工作。

报告期内，公司在已有制度的基础上制订了《证券投资管理辦法》，详细规定证券投资的原则、范围、权限、内部审核流程、资金使用情况的监督、风险控制、责任部门及责任人等方面，用于规范公司及控股子公司的证券投资行为。公司通过修订和制订相关制度，不断完善内部控制建设，提高治理水平。

## 3、审计部门设置及人员配置

公司设有内部审计部，设部长一名，内审工作人员二名。内部审计部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或者个人干涉。内部审计部在董事会审计委员会的指导下，通过对职能部门及分子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行定期与不定期的审计和例行检查，实现对公司整体经营风险的有效监控，履行对公司内部控制的监督、检查职能，并独立处理相关问题。

## 4、2011年公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动

报告期内，公司在已有制度的基础上制订了《证券投资管理辦法》，用于规范公司及控股子公司的证券投资行为。

在今后的生产经营活动中，公司将继续按照《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，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范运作、不断加强和完善信息披露工作。

### (二) 内部控制重点活动

#### 1、公司控股子公司控制结构及持股比例图：

序号	企业名称	注册资本(万元)	股权比例(%)
1	北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	909.35	51
2	北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	15,479.50	87.08
3	汉中顺鑫鹏程食品有限公司	3,294.22	60.71
4	北京顺鑫明珠文化发展有限公司	400	80

5	北京鑫大禹水利建筑工程有限责任公司	10,000	85.43
6	北京顺鑫腾飞纸制品有限责任公司	467.76	80
7	达州顺鑫鹏程食品有限公司	3,500	60
8	内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	1,000	90
9	北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	10,000	96
10	北京顺鑫国际电子商务有限公司	1,000	100
11	海口顺鑫小店种猪选育有限公司	500	90
12	北京顺鑫创新国际物流有限公司	1,000	100
13	北京顺鑫国际种业有限公司	1,000	100
14	滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	100	100
15	阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	50	100
16	肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	500	100
17	兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	500	100
18	北京顺鑫云花物流有限公司	500	80
19	北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	10,000	100

2、对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资等的内部控制情况：

(1) 对控股子公司管理控制

公司对分公司授权经营，对控股子公司监督经营，明确权限，强化职责；通过服务、协调、指导、监督，实现公司与各分公司、子公司的有效沟通。公司总部通过财务计划部、资产管理部、资本运营部、投资管理部和产业发展部等部门协同合作、各司其职，对下属分公司和子公司进行综合管理。公司每年对各分公司和子公司下达考核指标，对各单位的业务收入、利润以及产品的生产销售等提出具体目标，按季度对其进行考核，通过激励和约束机制将各分、子公司纳入公司总体发展战略中，避免出现对分、子公司管理失控的情况。

(2) 对关联交易的内部控制

公司根据《证券法》、《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》的有关规定，制定了《关联交易内部决策规则》，对关联人的认定、关联交易的认定、关联交易的决策程序等进行了严格的规定。公司董事会和股东大会在审议关联交易时严格遵守关联人的回避制度，确保交易的公平和公正，公司遵照有关规定及时披露了相关信息，保证了信息的公开性。

(3) 对外担保的内部控制

公司在《公司章程》中明确规定了对外担保的对象、审查程序、审批程序，公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

#### （4）对募集资金的内部控制

公司根据《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，制订了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的使用、管理和监督、信息披露都作了明确规定，用于公司的募集资金管理，提高募集资金使用效率。

#### （5）对重大投资的内部控制

公司建立了董事会战略与投资委员会，并制订了《董事会战略与投资委员会实施细则》，公司重大投资事项要经过董事会战略与投资委员会审议通过，再经过董事会审议，达到一定金额标准要提交股东大会审议通过，方可进行投资。报告期内，公司发生的重大投资事项均严格按照内部控制相关规定执行。

#### （6）对信息披露的内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规，制订了《重大事件内部报告制度》及《重大事件内部报告制度实施细则》，对公司内部相关重大信息事项的申报程序、披露的时间、披露内容都作了明确规定，以保证信息披露的及时性，从而保护投资者的利益。

### （三）内部控制存在的问题及整改

根据《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《主板上市公司规范运作指引》等文件的有关要求，公司建立了较为完整系统的内部控制制度，并确保制度的有效执行。结合外部环境的变化和管理要求的提高，公司将进一步完善内部控制。

#### 1、内部控制存在的问题

（1）公司的董事会秘书工作、对外担保行为、年报信息披露重大差错责任追究、外部信息人使用管理、内幕信息保密等虽在公司现有相关制度中已有明确规定，但未单独建立。综合考虑上述规定的重要性，有必要单独建立相关制度，完善公司内部控制；

（2）根据相关规定，反舞弊、举报投诉和举报人保护、重大风险预警等相关内控制度有待明确。

#### 2、整改计划

公司将进一步完善、明确和细化各项内控制度，规范公司运作。此项工作责任人为公司董事会秘书。

#### 3、整改结果

公司于2012年2月23日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于制订〈董事会秘书工作细则〉》、《关于制订〈对外担保管理办法〉》、《关于制订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉》、《关于制订〈外部信息人使用管理制度〉》、《关于制订〈内幕信息保密制度〉》、《关于制订〈反舞弊制度〉》、《关于制订〈举报投诉和举报人保护制度〉》、《关于制订〈重大风险预警制度〉》，上述制度的修订和制订是对公司内控制度的完善和补充，进一步完善了公司治理。

公司及相关人员未有受到中国证监会处罚、交易所公开谴责所涉及的重点控制活动中的内控问题。

公司外部审计机构未对公司内部控制自我评价报告出具保留意见、无法表示意见和否定意见。

#### （四）公司内部控制情况的总体评价

公司遵循内部控制的基本原则，根据实际情况，建立了较为完善的内部控制制度，符合国家相关法律、法规和部门规章的要求，内控制度合理、有效。

公司内部控制遵循以下基本原则：

1、内部控制涵盖公司内部及所属企业的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；

2、在涵盖范围及控制流程全面性的基础上，重点关注重要业务事项和高风险领域；

3、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

4、内部控制的制定与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并根据实际情况的变化及时调整；

5、内部控制的制定兼顾成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了覆盖公司各工作流程环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

公司的内部控制基本达到以下目标：

1、已经建立和完善符合现代企业管理要求的法人治理结构、内部组织结构及议事规则，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营的规范性及管理目标的实现；

2、已经建立健全的风险控制系统行之有效，能及时识别风险，并采取相应的应对策略，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、会计系统严格执行国家统一的会计准则制度，会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序明确，确保会计资料真实完整，同时会计从业人员有相应的任职资格；

4、已经建立有效的信息与沟通机制，确保信息的及时沟通，同时确保公司信息披露的真实、准确、完整；

5、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

对照财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》，公司内部控制从内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。

#### （五）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所发布的《主板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，确立内部控制的目标，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保障了公司业务活动的正常进行。

2、公司内部控制组织机构完整，设立董事会办公室、监事会办公室。董事会各专业委员会部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

#### （六）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司制订了《证券投资管理辦法》，用于规范公司及控股子公司的证券投资行为。公司内部控制制度较为健全完善，形成了以公司环境控制制度、业务控制制度、会计系统控制制度、信息系统控制制度、信息传递控制制度、内部审计控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系。上述建立健全完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

## **五、高级管理人员的考评及激励机制**

股东大会选举产生董事会、监事会成员；董事会聘任或解聘总经理、董事会秘书，并聘任或解聘总经理提名的副总经理、财务负责人等高级管理人员；总经理提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项。

董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行综合考评，高级管理人员在任期内成绩显著的，由公司董事会作出奖励决议，奖励措施包括现金奖励、实物奖励及其他奖励方法，对于考评不合格的高管人员予以降职或者解聘。

## **六、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

公司建立了《信息披露制度》、《重大事件内部报告制度》、《重大事件内部报告制度实施细则》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度。其中，《信息披露管理制度》明确了年报信息披露重大差错责任的认定及追究，规定对参与年报编写的部门及主要人员要做到分工明确，提供年报所需资料的部门及人员要记录备案，做到权责明确。年报信息披露出现重大差错给公司造成股价异常波动等严重影响或重大损失的，公司董事会应给予相关责任人相应的批评、警告、解除其职务等处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。

考虑到年报信息披露重大差错责任追究相关制度的重要性，公司制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2012 年 2 月 23 日经公司第五届董事会第十六次会议审议通过。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## **七、建立财务报告内部控制的依据**

公司在财务制度建设、人员、各主要会计处理程序等诸多方面做好财务报告的内部控制。为贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定，完善会计核算、财务管理的职能和权限，公司制定了财务管理制度等一系列具体规定，并加强制度的实施与执行力度。公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家相关政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。

公司通过财务系统及时记录资产信息及会计期间内所有交易和事项，并实时监控；完善月度财务报告制度，运用各种分析方法对资金筹集和使用、资金结构、资金周转和增值、各类预算费用控制、预算利润目标完成情况进行纵向、横向比较分析，保证财务报表能够真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，有效地加强财务管理、优化经济决策。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

#### **八、因部分改制等原因而产生的同业竞争和关联交易问题**

公司不存在因部分改制等原因而产生的同业竞争和关联交易问题，公司目前与关联方发生的关联交易均是日常经营活动中产生的，交易价格遵循公平、公允的市场定价原则，并严格履行独立董事事前审查、关联董事回避表决、及时披露的程序，不存在损害公司和中小股东权益的情形。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开五次股东大会，即 2011 年第一次临时股东大会、2010 年年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会、2011 年第四次临时股东大会。会议情况如下：

### 一、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 3 月 7 日召开，公司于 2011 年 2 月 17 日发出股东大会通知。会议议程及议案已披露在巨潮资讯网上，会议决议于 2011 年 3 月 8 日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

### 二、2010 年年度股东大会

2010 年年度股东大会于 2011 年 3 月 21 日召开，公司于 2011 年 2 月 24 日发出股东大会通知。会议议程及议案已披露在巨潮资讯网上，会议决议于 2011 年 3 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

### 三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 3 月 21 日召开，公司于 2011 年 3 月 4 日发出股东大会通知。会议议程及议案已披露在巨潮资讯网上，会议决议于 2011 年 3 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

### 四、2011 年第三次临时股东大会

2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 6 月 21 日召开，公司于 2011 年 5 月 9 日发出股东大会通知。会议议程及议案已披露在巨潮资讯网上，会议决议于 2011 年 6 月 22 日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

### 五、2011 年第四次临时股东大会

2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 9 月 20 日召开，公司于 2011 年 9 月 2 日发出股东大会通知。会议议程及议案已披露在巨潮资讯网上，会议决议于 2011 年 9 月 21 日披露在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上。

## 第八节 董事会报告

### 一、经营情况讨论与分析

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

##### 1、国家宏观经济形势及所处行业现状

2011年，国际国内经济形势不确定性因素仍然很多。从国际方面看，世界经济增长放缓，国际金融市场剧烈动荡，面临的国际经济形势复杂多变。从国内方面看，国内经济增长下行压力和物价上涨压力并存，资金面依然偏紧，经济金融领域潜在风险不容忽视，面临的国内经济形势依然复杂多变。

##### 2、公司总体经营情况

2011年是公司“三·五”规划实施的开局之年。面对国内外复杂的经济形势和挑战，公司紧紧围绕“三·五”战略目标和年初工作部署，加大新品研发与市场开发力度，积极对接市场，各项业务实现快速发展。报告期内，公司实现营业收入75.80亿元，净利润30,683.83万元，同比分别增长20.93%和增长15.64%，经营业绩稳步增长。

#### (1) 白酒酿造与销售业务

##### 牛栏山酒厂：

据《全国酿酒行业信息》统计，2011年1-3季度牛栏山酒厂白酒产量行业排名第3位，实现利税总额行业排名第14位，工业总产值行业排名第16位，“牛栏山”牌白酒市场竞争力显著提升。

2011年，牛栏山酒厂继续围绕市场开发、产品结构调整、科研创新等核心业务开展工作，取得了显著成效。市场方面，围绕构建“大北京市场”和“外埠根据地市场”的战略部署，积极落实亿元板块联动战略，全年北京市场销售收入同比增长7%，呼市、保定、天津、沧州等外埠市场销售收入同比分别增长37.5%、77%、76%、135%；产品结构方面，继续加大中、高端产品比重，经典二锅头、珍品三十年、百年牛栏山、珍品二十年等中高端产品销售稳步增长，中等价位继续优化产品结构，新推出的百年红系列产品得到消费者的认可，逐步成为新的利润增长点，有力的提升了公司的经营业绩；科研方面，继续加大科技研发力度，利用气质联用仪开发“毛细管直接进样技术”和“固相微萃取技术”，荣获“中国食品工业协会科学技术二等奖”，提高了核心竞争力。

##### 宁城老窖：

市场方面，继续深入推进“全蒙战略”，加大内蒙古市场的开发力度，通过市场模式化运作，不断提升产品覆盖率，大北方区域销售网络体系初具规模；品牌形象方面，以独特的塞外文化为依托，为拓展市场打下坚实的基础。

#### (2) 种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工业务

公司充分利用“种猪繁育—商品猪养殖—生猪屠宰—肉食品加工”完整产业链的优势，确保肉食品加工业务稳步发展。

种猪繁育业务：利用“小店”的品牌影响力，加大种猪繁育力度。根据公司进度安排，在2010年新建三家养殖场的基础上，2011年公司在河北肃宁、山西阳高的另外两家高标准的生猪养殖基地也投入建设，为加强源头控制能力，确保公司食品安全提供坚实保障，也为公司“三·五”期间的畜牧产业布局打下了坚实的基础。

生猪屠宰与肉食品加工业务：调整生鲜业务管理思路，加大生产精细化管理力度，在调理肉分割工艺上下功夫，提高了生鲜肉制品的经济效益，进一步增大盈利空间；积极布局北京的熟食业务市场，拓展销售网络，加大形象店的建设力度，进一步提升市场占有率，同时，继续优化、调整产品结构，突出适销对路的主销产品，取得了良好业绩。部分拳头产品在市场上供不应求，销量增长强劲。

#### (3) 农产品精细加工与物流配送、农产品市场管理与服务业务

农产品精细加工与物流配送业务：以精、深、细加工为特色，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”和“物流行业领先流通服务商”的发展定位，加快市场开发力度，以餐饮企业为市场切入点，实行“定制化、专业化”服务，先后开发出沙拉系列、汤羹系列、快捷后厨系列、日式料理系列、鲜切蔬菜系列等多系列产品，积极对接市场需求，增强了企业市场竞争力，提升了企业盈利能力。

农产品市场管理与服务业务：继续坚持“大物流、大市场、大流通”发展方向，优化市场布局，强化一级批发功能，25个品种实现产地对接，带动蔬菜业务上市量同比增长23.8%；强化经营特色，香蕉单品实现新突破，带动水果上市量同比增长30%。2011年4月，获得农业部信息中心颁发的“2010年度全国农产品批发市场信息联网先进单位”称号，进一步提升了市场竞争力。

#### (4) 水利建筑工程施工、房地产开发业务

积极参与新农村建设，顺应行业发展趋势，借助区位、资金优势，实现稳步发展。

水利建筑工程施工业务：积极发展环保工程与处理业务。紧抓中央一号文件及中央水利工作会议精神，积极寻求外埠业务，项目涉及北京、陕西、山西、甘肃、四川、湖北、新疆等多个重点省市，为参与全国市场竞争奠定了良好基础。“鑫大禹”商标被认定为北京市著名商标，提高了企业的市场竞争力。

房地产开发业务：积极参与新农村建设，加大保障房、回迁房的建设力度，实现了平稳发展。2011年2月，公司成功获得房地产开发一级资质，增强了公司在房地产开发产业的技术竞争力。

2011年，公司在品牌建设方面取得显著成效，品牌影响力显著提升。随着“鑫大禹”商标被认定为北京市著名商标，公司拥有中国驰名商标4件，省市级著名商标增至7件，标志着公司核心业务品牌集群日趋完善；公司先后荣获“2011年中国制造业企业500强”、“2009-2010年度中国食品工业实施卓越绩效模式先进企业”等称号；牛栏山酒厂在“世界品牌实验室2011年中国品牌年度大奖评选”中，荣获“中国品牌年度大奖”殊荣。

## 2、主营业务及其经营状况

公司的主营业务包括白酒酿造与销售；种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工销售；农产品精细加工与物流配送；农产品市场管理与服务；水利建筑工程施工与房地产开发；高档花卉、果品的种植与销售等。

### (1) 主营业务分行业、产品情况表（单位：人民币万元）

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
主营业务分行业						
白酒行业	250,356.39	108,124.30	56.81	47.36	41.04	1.93
屠宰行业	350,644.48	339,609.85	3.15	28.45	30.76	-1.71
建筑业	70,409.01	61,337.60	12.88	-10.03	-10.31	0.27
种畜养殖业	19,329.26	12,587.13	34.88	78.55	82.00	-1.24
主营业务分产品						
白酒	250,356.39	108,124.30	56.81	47.36	41.04	1.93
猪肉	350,644.48	339,609.85	3.15	28.45	30.76	-1.71
建筑业	70,409.01	61,337.60	12.88	-10.03	-10.31	0.27
种畜	19,329.26	12,587.13	34.88	78.55	82.00	-1.24

### (2) 主营业务分地区情况表（单位：人民币万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	591,362.32	8.32
外埠地区	164,497.22	107.54

(3) 主要供应商、客户情况:

2011 年公司前五名供应商采购金额为 43,623.50 万元, 占公司年度采购总额的 7.76%; 前五名客户销售合计 128,288.56 万元, 占公司全年销售总额的 14.67%。

2011 年公司向前五名客户销售收入总额为 110,137.57 万元, 占本期主营业务收入收入的 14.56%。

3、公司资产构成和费用情况

(1) 资产构成情况 (单位: 人民币万元)

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)	变动原因
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)		
应收账款	13,070.40	1.26	15,555.25	1.57	-15.97	
预付款项	117,843.78	11.40	103,741.07	10.45	13.59	
其他应收款	3,275.58	0.32	4,446.72	0.45	-26.34	
存货	425,774.45	41.21	248,885.53	25.07	71.07	顺鑫佳宇出资购买土地
长期股权投资	4,990.02	0.48	3,415.02	0.34	46.12	公司出资购买北京顺义银座村镇银行股份有限公司 10% 股权
投资性房地产	22,143.70	2.14	19,192.65	1.93	15.38	
固定资产	221,066.48	21.39	336,420.92	33.88	-34.29	公司出售顺鑫茂峰股权, 由此减少固定资产所致
在建工程	12,593.47	1.22	33,852.49	3.41	-62.80	在建工程转固
短期借款	519,039.64	50.23	416,221.19	41.92	24.70	
长期借款	19,513.44	1.89	88,000.00	8.86	-77.83	公司出售顺鑫茂峰股权带出长期借款所致
<b>总资产</b>	<b>1,033,286.71</b>	<b>100.00</b>	<b>992,937.28</b>	<b>100.00</b>	<b>4.06</b>	

(2) 期间费用同比变动情况 (单位: 人民币万元)

项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度 (%)	变动原因
销售费用	81,118.69	53,393.67	51.93	由于公司加大产品的宣传营销力度, 促销费、广告费、业务费等增加
管理费用	43,824.18	37,503.55	16.85	
财务费用	12,451.59	3,426.03	263.44	报告期新增贷款利率高于去年同期贷款利率
所得税费用	5,305.63	6,551.44	-19.02	

4、公司现金流量表相关数据 (单位: 人民币万元)

项目	2011 年度	2010 年度	说明
一、经营活动			
现金流入总额	1,026,090.47	705,485.37	
现金流出总额	1,023,382.37	640,364.58	

现金流量净额	2,708.10	65,120.79	
二、投资活动			
现金流入总额	31,513.69	2,650.04	
现金流出总额	48,830.53	120,216.58	
现金流量净额	-17,316.84	-117,566.55	
三、筹资活动			
现金流入总额	412,066.74	397,633.00	
现金流出总额	361,624.20	306,833.72	
现金流量净额	50,442.54	90,799.28	

5、本公司报告期内设备利用情况良好，设备利用率高，基本无处于闲置状态的资产；公司销售形势良好，产品订单充足，产品无积压情况。公司主要技术人员无重大变化。

#### 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### (1) 公司分公司经营情况及业绩

2011年，公司牛栏山酒厂白酒累计完成销量130,469.71吨，实现销售收入238,493.25万元，实现净利润18,656.17万元。鹏程食品分公司屠宰生猪201万头，累计实现销售收入342,976.49万元，实现净利润2,204.24万元；小店种猪场的种猪、育肥仔猪完成销售收入14,869.98万元，实现净利润3,767.95万元；耘丰种业分公司和顺科农业分公司的良种、花卉等产品累计实现销售收入2,973.58万元，净利润-0.79万元；创新食品分公司实现销售收入6,045.47万元，净利润413.36万元。

##### (2) 公司主要参股公司的经营情况及业绩（单位：人民币万元）

项目	中投信用担保有限公司	北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	北京顺义银座村镇银行股份有限公司
主营业务	担保	销售酒	储蓄、贷款
注册资本	100,000.00	6,480.00	15,000.00
本公司持股比例	3%	4.17%	10%
营业收入	1,272.29	51,222.80	3,011.31
利润总额	-2,356.13	4,884.05	91.01
净利润	-2,356.13	3,658.56	61.3

##### (3) 公司主要控股公司的经营情况及业绩（单位：人民币万元）

序号	企业名称	经营范围	注册资本	母公司投资额	股权比例(%)	净利润	是否合并报表
1	北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	园林绿化工程施工(建筑工程除外);种植果树、苗木、花卉;销售苗木、花卉。	909.35	463.8	51	374.3	是
2	北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	承办北京顺鑫石门农产品批发市场	15,479.50	15,157.63	87.08	2,624.18	是
3	汉中顺鑫鹏程食品有限公司	畜禽屠宰及副产品加工;家禽家畜养殖;饲料加工、蛋制品及水产品加工;蔬菜、水果贮存。	3,294.22	2,000.00	60.71	-325.12	是
4	北京顺鑫明珠文化发展有限公司	设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告(非货币出资230.1201万元,为设备,占注册资本的57.53%)。	400	320	80	3.01	是
5	北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	施工总承包,专业承包,甲级凿井	10,000	7,759.97	85.43	2,892.60	是
6	北京顺鑫腾飞纸制品有限责任公司	制造纸制品。(实缴注册资本467.7625万元,其中非货币出资374.21万元,为机械设备、汽车,占注册资本的80%)	467.76	374.21	80	306.02	是
7	达州顺鑫鹏程食品有限公司	畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工	3500	2,101.44	60	91.71	是
8	内蒙古顺鑫宁城老窖有限公司	白酒制造、生产、销售	1000	900	90	230.6	是
10	北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	房地产开发,销售自行开发的商品房	10,000.00	19,413.78	96	-4,260.90	是
11	滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	种猪繁育与销售	100	100	100	141.55	是
12	阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	种猪繁育与销售	50	50	100	175.52	是
13	肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	种猪繁育与销售	500	500	100	175.03	是
14	兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	种猪繁育与销售	500	500	100	175.02	是
15	北京顺鑫创新国际物流有限公司	普通货运、仓储服务	1,000	1,000	100	--	是
16	北京顺鑫国际电子商务有限公司	批发、零售蔬菜、水果、日用品等	1,000	1,000	100	-12.08	是

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、所处行业的发展趋势分析

2011年,国家“十二五”规划及相关行业的“十二五”规划陆续推出,规划为国民经济发展和相关行业未来五年的发展指明了方向。加快转变经济增长方式是贯穿“十二五”规划的发展主线。

中央经济工作会议指出，2012年将坚持不懈抓好“三农”工作，增强农产品供给保障能力。要加大强农惠农富农政策力度，加快农业科技进步，努力促进农业增产、农民增收、农村发展。要强化农产品全程质量安全管理，完善储运和市场体系，规范流通秩序，降低农产品流通成本。要抓好水利基础设施建设，扩大小型农田水利建设重点县范围，新建一批高标准农田。要深入推进社会主义新农村建设，抓好农村危旧房改造、环境整治、饮水安全、道路建设和电网改造。

## 2、公司主要竞争优势：

### (1) 白酒酿造与销售业务的品牌和技术优势

公司的白酒酿造与销售业务拥有“牛栏山”、“宁诚”两件中国驰名商标。牛栏山酒厂居于北京市场白酒产业领导者地位，具有较强的市场及品牌优势；拥有国家认可委认可的微生物实验室，并承担中国酿酒工业协会“中国白酒169计划”项目，现拥有两项发明专利，一位中国酿酒大师，十一位高级品酒师，凸显其人才及技术研发优势；二锅头是北京的特色产品，具有较强的原产地优势，随着国际交往的日益密切以及北京建设世界城市的进程，二锅头将承担起代表北京乃至中国与世界交流的媒介，必将加快推进公司白酒酿造与销售业务国际化市场的发展。

### (2) 种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工业务的技术及产业链优势

公司所属小店畜禽良种场，被农业部评为“国家生猪核心育种场”、“国家级重点种畜禽场”、“国家级农业标准化示范基地”、“中国养猪行业百强企业”。

公司生猪屠宰业是国内第一家从荷兰引进全自动化生产线的企业，而且每小时屠宰量国内最大，机械化、标准化管理水平与国际接轨，硬件优势国内领先；全产业链优势、全程冷链物流配送优势、服务北京奥运会特供质量安全保障优势，不仅提升了品牌档次，而且为肉食品产业的差异化发展，提供了强大支持。国家《食品工业“十二五”发展规划》指出，“要培育形成一批辐射带动力强、发展前景好、具有竞争力优势的大型食品企业和企业集团，提高重点行业的生产集中度”，鹏程食品公司符合食品工业“十二五”发展规划，发展前景看好。

### (3) 农产品精细加工与物流配送业务的数字智能化、冷链控制优势

农产品精细加工业务，采用专业的蔬菜加工生产线，无论对于根茎类和叶类蔬菜加工，或是各类汤料的准备、蒸煮、出料，或是成品的保鲜冷藏，都能得以数字化精准的控制。智能数字化切割刀，对于块茎类食品加工成丁、片、丝，尺寸可根据品种要求调整，外形整齐划一；物流配送业务，拥有专业的冷藏车，一

车多温、一车多配、一次到达，满足不同种类产品的保鲜要求，智能控温，全程冷链。专业冷鲜库，温度可随产品需要设定，保证大于 48 小时的超长保鲜度。自动化温控车间，中心智能调控，可根据加工产品的不同，在 0℃-12℃范围内的设定每个车间理想的保鲜条件。

#### （4）农产品市场管理与服务业务的行业地位优势、区位优势及规模优势

行业地位优势，石门农产品市场是农业部认定的“重点扶持的特大型农产品批发市场”，2005 年被认定为北京市农业产业化重点龙头企业。市场交易品种约 1 万多种，日人流量达 1.2 万人次；区位优势，按照北京市规划，未来几年，北京市将会进一步推进城市化建设进程，为改善城市环境和解决城市交通问题，五环以内今后将不允许新建农产品批发市场。公司农产品批发市场是北京市东北部最大的农批市场，地处六环以外，距市区 20 公里，未来发展区位优势明显；规模优势，通过扩大优势单品的辐射能力，进一步优化产品结构。公司充分利用 1 万吨冷库资源，扩大香蕉经营规模，培育单品优势，增大盈利空间。

### 3、公司未来发展战略规划

“十二五”期间（公司“三·五”规划时期），公司将通过充分发挥“六大优势”——政策优势、资本优势、战略性资源优势、产业链纵深发展优势、品牌优势、市场优势，巩固提升“六大传承”——产业传承、品牌传承、队伍传承、技术传承、文化传承、模式传承，在深化和提升企业核心竞争力的基础上，通过对发展理念、产业结构、资产结构、人才结构的调整，加快推进“四大转变”——由投资拉动型向科技驱动型转变，由单一市场向全方位市场转变，由发展理念向内外结合转变，由管理模式有序化向规范化转变，制定了“植根农业发展，立足企业使命，完善农产品加工产业和新农村建设两个领域，坚持资本经营与产业经营并举，大力发展主导产业，重点培育优势产业，加快培育和形成产业集团”的战略目标，实现“人才队伍专业化、产业发展集团化、市场国际化、资本证券化、科技信息现代化”的战略愿景。

### 4、2012 年公司各产业发展规划

#### （1）白酒酿造与销售业务

白酒酿造与销售业务将以科技研发为核心，充分发挥微生物实验室的技术研发优势，完善特色基酒实验，加快推进新产品研发；深入优化产品结构，以旺销产品为突破，重点打造中、高档产品线，稳健中档价位的布局，完善市场体系；加速外埠市场扩张，在继续深耕北京市场的同时，进一步强化板块销售格局，加

速落实“三级发展圈”工程，强化对亿元市场的支持和培育，全力促进销售收入稳步增长。

#### （2）种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工业务

种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工业务将继续巩固优势，提升规模，完善产业链结构。

种猪繁育业务：持续提升管理和科技水平，利用“小店”品牌的影响力，围绕建立自主知识产权，成立小店育种中心，依托科研合作，开展适合本地生产的新品种研发，研发培育产仔率高、料肉比低、成活率高、抗病性强的种猪新品种，降低生猪生产成本，增加养殖效益。同时，继续加强生猪养殖标准化基地建设，强化食品安全源头把控能力，进一步提升企业综合竞争力。

生猪屠宰与肉食品加工业务：生鲜业务将继续强化和深耕北京市场，通过加强终端网络建设和推进销售机制改革，巩固和提升市场占有率。强化北京公司决策中心、信息中心、营销中心的作用，增加终端市场占有率，提高销售量。熟食业务将整合规范商超市场、农贸市场、外埠市场三大销售板块；开展熟食车间技术改造，引进国际领先的生产设备和加工工艺，提高生产效率，促进熟食业务质和量的双重提升；以市场为先导，加大研发力度，丰富产品线，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。

#### （3）农产品精细加工与物流配送、农产品市场管理与服务业务

坚持“以现代科技为指导，以冷链仓储为基础，向基地建设延伸”的发展思路，积极构建集农产品基地建设、仓储、加工、集散、物流配送为一体的农产品绿色物流体系。

农产品精细加工与物流配送业务：将依托先进的设备和加工工艺，继续拓展“吉野家”、“必胜客”等大型餐饮企业后厨市场，提升供应水平；通过科技创新，积极开发可供消费者即食即用或餐饮业直接使用的自有系列产品；物流业务以提升利润率为核心，合理调整库存结构，提高单位面积盈利水平。

农产品市场管理与服务业务：将依托平台和区位优势，采取“引进来”和“走出去”相结合，加快构建现代物流体系，充分发挥流通和集散作用，提升辐射带动能力。

#### （4）水利建筑工程施工、房地产开发业务

水利建筑工程施工业务：紧抓国家“十二五”期间大兴水利建设的发展机遇，充分发挥品牌优势、跨区域市场经营优势，在巩固北京市场核心地位的基础

上，进一步强化内部管理，努力提升现场管理、安全管理、质量管理、成本核算等基础环节的管理水平；实施“走出去”战略，加大外埠市场和高端市场开拓力度，不断扩大经营规模，进一步增强主业的赢利能力。

房地产开发业务：把握政策走向，抓住北京城乡一体化建设和顺义新城北京东北部中心城市建设的机遇，同时，稳步推进二、三线城市开发，进一步发挥集群优势，深入推进产业链式发展，提升企业竞争力。

#### 5、资金需求与筹措

公司经营稳定，财务状况良好，目前的融资渠道可以满足公司年度正常生产经营的需求。2012年公司将结合公司经营情况以及重大项目投资情况，落实项目融资额度，公司将以自筹、银行贷款等多种途径解决资金需求，同时将通过合理使用间接融资品种的方式进一步优化公司债务结构，提高资金使用效率，降低公司财务成本。

#### 6、企业存在的主要困难，采取的解决方案：

##### （1）公司在生产经营中面临的主要问题有：

##### ①经营成本持续攀升的压力

粮食、食用油、蔬菜等农产品价格持续走高，原材料价格不断上涨，运输费用、劳动力等各种生产成本增加，相对偏紧的信贷环境使得资金压力不容乐观，资金使用成本的提高进一步挤压了公司利润空间。

##### ②房地产宏观调控政策的影响

2011年，随着“国八条”、限购令等相关政策的出台和房产税试点改革的推进，房地产行业遭到严峻的考验，2012年房地产宏观调控政策主导方向不变。

##### （2）解决方案：

①2012年，公司将进一步推动“精细化管理”，通过对生产过程中各个过程的精细化管理，克服成本上涨的压力，提升盈利空间。同时，2012年公司根据发展规划和重大项目的具体情况，采用自筹、银行贷款等多种途径解决资金需求，确保公司经营所需投资，并将通过合理使用间接融资品种的方式进一步优化公司债务结构，降低公司财务成本。

②针对当前形势，公司对房地产业务进行了相应调整。2012年，公司将抓住北京城乡一体化建设和顺义新城北京东北部中心城市建设的机遇，加大二三线城市房产开发力度；加大对相关房产新政和宏观经济走势的研究，提升公司产品

的市场竞争力，积极响应政策引导，适当调整开发方向，投入政策性保障房的建设等措施，以缓解宏观调控带来的不利影响。

## 二、报告期内公司投资情况

### (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12月31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			本年度投入募集资金总额			9,500			
变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			44,987			
变更用途的募集资金总额比例			0%									
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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	413.36	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	1,963.82	是	否
牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目	否	16,180	16,180	16,180	9,500	12,000	-4,180	74.17%	2012年06月30日	0.00	否	否
合计	-	51,000	49,167	49,167	9,500	44,987	-4,180	-	-	2,377.18	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目延期建设</p> <p>因受北京市顺义新城十六街区（牛栏山组团北）规划方案的影响，根据公司第四届董事会第六次会议决议，延期建设本项目，待顺义新城16街区规划方案确定后启动建设本项目。</p> <p>随着顺义新城16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12月31日，公司已完成对该项目投资12,000万元。</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>创新食品分公司的食品加工项目将大幅提升公司食品加工水平和加工能力，丰富公司产品系列，项目运营前期市场开拓培育费用较高导致成本较高，在前期影响项目收益，随着项目的进一步运转，品牌效应将逐渐显现，公司成本将逐渐降低，从而提升公司收益。该项目市场前景广阔，有助于提高公司在食品加工领域的市场竞争力和盈利能力。</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	<p>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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>目前公司未有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
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	<p>截至报告期末，尚未使用募集资金余额和利息合计 4,595.18 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>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。</p>

## （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（以下简称：“鑫大禹”）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。

该事项已经 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。

(4) 对全资子公司兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司及肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司增资

为了提升公司全资子公司兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司（以下简称：“兴隆小店”）及肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司（以下简称：“肃宁小店”）的生产规模和经营实力，促进公司种猪基地的发展，从而进一步提高公司对生猪资源的把控能力，提升公司肉食品业务的综合竞争力，公司以现金方式向兴隆小店及肃宁小店增资，增资完成后，兴隆小店及肃宁小店的注册资本均由 100 万元增至 500 万元。

该事项已经 2011 年 7 月 18 日公司召开的第五届董事会第十次会议审议通过。兴隆小店已于 2011 年 8 月 3 日取得新的营业执照，肃宁小店已于 2011 年 8 月 23 日取得新的营业执照。

(5) 竞买土地

公司于 2011 年 12 月 8 日参加由北京产权交易所组织的项目编号为 SW1111BJ00055 工业用途土地使用权的挂牌出让竞买。2011 年 12 月 16 日，公司收到北京产权交易所出具的《北京产权交易所实物资产受让资格确认通知书》，公司以人民币 6,828.63 万元受让上述土地使用权。

## 2、控股子公司投资情况

(1) 顺鑫佳宇分公司取得营业执照

为进一步提升和加强顺鑫国际商务中心项目的运营管理，实现项目管理的高效性，公司控股子公司顺鑫佳宇成立北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司时尚顺鑫国际商务中心分公司（以下简称：“时尚顺鑫国际商务中心分公司”）。

该事项经 2010 年 11 月 19 日公司召开的第四届董事会第三十五次会议审议通过，时尚顺鑫国际商务中心分公司已于 2011 年 1 月取得营业执照。

(2) 顺鑫佳宇成立分公司

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。

### (3) 鑫大禹成立分公司

为进一步拓展水利建筑施工业务，公司控股子公司鑫大禹成立鑫大禹海淀分公司。该事项经 2011 年 8 月 26 日公司召开的第五届董事会第七次临时会议审议通过，鑫大禹海淀分公司已于 2011 年 8 月 29 日取得营业执照。

**三、北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见审计报告，该审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。**

## **四、董事会日常工作情况**

### (一) 报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司共召开 23 次董事会，具体情况如下：

1、第五届董事会第三次会议 2011 年 1 月 5 日召开，会议决议于 2011 年 1 月 6 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

2、第五届董事会第四次会议 2011 年 1 月 14 日召开，会议决议于 2011 年 1 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

3、第五届董事会第五次会议 2011 年 2 月 17 日召开，会议决议于 2011 年 2 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

4、第五届董事会第六次会议 2011 年 2 月 24 日召开，会议决议于 2011 年 2 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

5、第五届董事会第七次会议 2011 年 3 月 4 日召开，会议决议于 2011 年 3 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

6、第五届董事会第二次临时会议 2011 年 3 月 25 日召开，会议决议于 2011 年 3 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

7、第五届董事会第八次会议 2011 年 4 月 22 日召开，已按照相关规定履行相应的报备程序。

8、第五届董事会第三次临时会议 2011 年 4 月 26 日召开，会议决议于 2011 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

9、第五届董事会第九次会议 2011 年 5 月 9 日召开，会议决议于 2011 年 5 月 10 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

10、第五届董事会第四次临时会议 2011 年 6 月 30 日召开，会议决议于 2011 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

11、第五届董事会第十次会议 2011 年 7 月 18 日召开，会议决议于 2011 年 7 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

12、第五届董事会第五次临时会议 2011 年 7 月 21 日召开，会议决议于 2011 年 7 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

13、第五届董事会第十一次会议 2011 年 7 月 29 日召开，会议决议于 2011 年 7 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

14、第五届董事会第六次临时会议 2011 年 8 月 5 日召开，会议决议于 2011 年 8 月 6 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

15、第五届董事会第七次临时会议 2011 年 8 月 26 日召开，会议决议于 2011 年 8 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

16、第五届董事会第八次临时会议 2011 年 9 月 2 日召开，会议决议于 2011 年 9 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

17、第五届董事会第九次临时会议 2011 年 9 月 7 日召开，会议决议于 2011 年 9 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

18、第五届董事会第十次临时会议 2011 年 9 月 20 日召开，会议决议于 2011 年 9 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

19、第五届董事会第十一次临时会议 2011 年 10 月 14 日召开，会议决议于 2011 年 10 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

20、第五届董事会第十二次会议 2011 年 10 月 20 日召开，已按照相关规定履行相应的报备程序。

21、第五届董事会第十二次临时会议 2011 年 11 月 11 日召开，会议决议于 2011 年 11 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

22、第五届董事会第十三次会议 2011 年 12 月 7 日召开，会议决议于 2011 年 12 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

23、第五届董事会第十四次会议 2011 年 12 月 16 日召开，会议决议于 2011 年 12 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

## （二）董事会对股东大会的执行情况

公司董事会一切以维护投资者利益为行为准则，忠实地执行了 2011 年第一次临时股东大会、2010 年年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会和 2011 年第四次临时股东大会的各项决议。

1、根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的议案完成以下工作：

完成公司 2011 年度第一期短期融资券的发行工作。短期融资券于 2011 年 4 月 11 日发行，额度为 4 亿元人民币，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，采用面值发行。

2、根据公司 2010 年年度股东大会审议通过的议案完成以下工作：

（1）按时完成利润分配方案。以 2010 年末总股本 43,854 万股计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），分配利润共计 109,635,000.00 元，剩余部分 668,662,122.20 元，转入 2011 年末分配利润，不进行公积金转增股本。

(2) 完成公司 2011 年度第二期短期融资券的发行工作。短期融资券于 2011 年 5 月 24 日发行，额度为 5 亿元人民币，期限为 366 天，单位面值为 100 元人民币，采用面值发行。

(3) 公司 2011 年度继续聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司进行会计报表审计、净资产验资及其他相关的咨询服务等业务，聘期一年。2011 年，公司支付北京兴华会计师事务所有限责任公司的审计费用为人民币 60 万元。

3、根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的议案完成以下工作：

完成公司控股子公司顺鑫佳宇向公司控股股东顺鑫集团借款的交易。为补充流动资金，顺鑫佳宇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）。

4、根据公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过的议案完成以下工作：

完成向金盛置业投资集团有限公司（以下简称：“金盛置业”）转让公司所持北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司（以下简称：“顺鑫茂峰”）60%股权的交易，完成向顺鑫集团转让所持顺鑫茂峰 40%股权的交易。截至报告期末，股权转让相关价款已付清，股权转让手续已完成。

5、根据公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过的议案完成以下工作：

(1) 完成第五届董事会董事选举工作。选举张德宝先生为公司第五届董事会董事。

(2) 完成《公司章程》的修订工作。根据实际情况，公司住所及经营范围有所调整，公司对《公司章程》作出相应的修订。

### **(三) 董事会审计委员会履职汇总报告**

公司第四届董事会审计委员会由刘淑敏女士、王金明先生、江锡如先生组成，其中，刘淑敏女士、江锡如先生为独立董事，主任委员由会计专业人士刘淑敏女士担任。公司建立了董事会审计委员会的相关工作制度，包括《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司董事会审计委员会按照中国证监会、深圳交易所的相关要求，以及公司制定的董事会审计委员会相关的工作制度，积极开展工作，勤勉尽职，在报告期内充分发挥审计委员会的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

1、审计委员会与公司年审会计师事务所协商确定公司 2011 年度财务报告审计工作的时间计划。

2、在年审注册会计师进场审计前，审计委员会对公司编制的财务报表进行了认真审阅，并出具了书面审阅意见。

3、在年审期间，审计委员会与负责年审的注册会计师充分沟通，就审计过程中发现的问题加强交流，并督促其按计划开展年审工作。

4、在年审会计师事务所出具初审意见后，审计委员会再次审阅公司财务报表，并查阅公司有关账册及凭证后，发表了书面审阅意见，认为公司的财务审计报告真实、客观、准确的反映了公司 2011 年度生产经营情况及财务状况，并同意将此财务审计报告提交董事会审核。

5、在年审会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，审计委员会客观评价和总结其从事本年度公司审计的工作情况。审计委员会认为，北京兴华会计师事务所有限责任公司具有证券业务从业资格，在历年的审计过程中能够严格按照有关规定进行审计，在为公司提供审计服务工作中恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，出具的审计报告公允、客观地评价公司的财务状况和经营成果。因此，公司审计委员会通过决议继续聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司作为公司 2012 年度会计审计机构，并提请董事会审议。该事项待公司董事会审议通过后需经股东大会审议后生效。

#### **（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇报**

公司第四届董事会薪酬与考核委员会由刘淑敏女士、王金明先生、江锡如先生组成，其中，刘淑敏女士、江锡如先生为独立董事，主任委员由刘淑敏女士担任。

董事会薪酬委员会是董事会的专门工作机构，负责制订公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制订、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开一次会议：

经刘淑敏女士提议，公司于 2012 年 2 月 1 日召开第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，对公司董事、监事以及高级管理人员的 2011 年度工作考核，确定全额发放其薪酬。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事以及高级管理人员履职情况的审查，并通过相应的指标对其进行年度绩效考评。董事会审计委员会负责对薪酬制

度执行情况进行监督，公司严格按照《北京顺鑫农业股份有限公司薪酬分配方案》执行，程序与发放标准合规、合法。

依据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《北京顺鑫农业股份有限公司绩效考核制度》、《北京顺鑫农业股份有限公司薪酬分配方案》，在 2011 年度，董事会薪酬与考核委员会充分发挥自身作用，对董事、监事及高级管理人员的履职情况进行考评，对公司薪酬制度进行监督，使公司的薪酬制度和考评机制透明、公允、有效。

公司目前尚未建立股权激励机制。

## 五、利润分配预案或资本公积金转增预案

### （一）2011 年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计：截至 2011 年 12 月 31 日，公司实现净利润 306,838,318.97 元，根据《公司章程》规定，以母公司利润计算提取法定公积金 40,426,669.11 元，加上以前年度未分配利润 778,297,122.20 元，减除 2010 年分配议案中对所有者（或股东）的分配 109,635,000.00 元，本次实际可供股东分配的利润 935,073,772.06 元。公司拟以 2011 年末总股本 43,854 万股计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），分配利润共计 87,708,000.00 元，剩余部分 847,365,772.06 元，转入 2012 年末未分配利润。本年度不进行公积金转增股本。该方案需经公司股东大会审议通过后实施。

### （二）截至本报告期末的前三年公司现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	109,635,000.00	265,347,362.55	41.32%	778,297,122.20
2009 年	43,854,000.00	160,612,717.44	27.30%	575,305,534.48
2008 年	43,854,000.00	221,051,567.27	19.84%	473,240,161.82
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				91.50%

### （三）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司高度重视对广大投资者的回报，制订相关政策确保利润分配政策的连续性和稳定性，确保对投资者的合理投资回报。

《公司章程》第一百五十五条：公司利润分配政策为公司实施积极利润分配办法，公司应严格遵守下列规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。

2、对于报告期内盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中详细说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见;公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的,不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

公司的利润分配严格按照《公司章程》及股东大会的决议执行,分红标准和比例明确和清晰。公司2011年利润分配预案也将严格按照《公司章程》及股东大会的决议执行,独立董事对2011年利润分配预案发表了独立意见,该议案经公司第五届董事会第十六次会议审议通过,并提交公司2011年年度股东大会审议,公司利润分派方案及实施过程充分保护了中小投资者的合法权益。

## 六、其他事项

(一)本公司的信息披露指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》,信息披露指定网站为巨潮资讯网:<http://www.cninfo.com.cn>,信息披露指定报刊、网站均无变更。

(二)北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明:

报告期,公司控股股东顺鑫集团及其他关联方不存在占用公司资金的情况。北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了专项审核,并出具《关于北京顺鑫农业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。

### 北京顺鑫农业股份有限公司控股股东及其他关联方2011年度资金占用情况汇总表

单位:万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
总计										
其它关联资金	资金往来方名称	往来方与上市公司	上市公司核算	2011年期初往来资	2011年度往来累计发生	2011年度往来	2011年度偿还累计发生	2011年期末往来	往来形成	往来性质

往来		的关联关系	的会计科目	金余额	金额(不含利息)	资金的利息(如有)	金额	来资金余额	原因	
大 股 东 及 其 附 属 企 业	北京顺鑫农业发展集团有限公司	大股东	其他应付款		-55,000.00	-562.34	-55,562.34		借款	经营性往来
	北京顺鑫农业发展集团有限公司	大股东	其他应付款		-236.94		-236.94		接受租赁及服务	经营性往来
	北京顺鑫农业发展集团有限公司	大股东	应收账款		190.03		190.03		提供租赁及服务	经营性往来
上 市 公 司 的 子 公 司 及 其 附 属 企 业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
关 联 自 然 人 及 其 控 制 的 法 人										非经营性往来
										非经营性往来
其 他 关 联 人 及 其 附 属 企 业										非经营性往来
										非经营性往来
总 计					-55,046.91	-562.34	-55,609.25			

(三) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见:

- 1、公司在报告期内无对外担保事项。
- 2、公司在报告期内对控股子公司提供担保事项:
  - (1) 延续到报告期的担保事项:

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提供担保，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。

(2) 报告期内，公司未发生对控股子公司的担保事项。

基于独立立场，我们认为：2011 年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，并履行了相关的审批程序，无违规情况。公司除上述担保情况外无其它对外担保情况。

(四) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

(五) 内部控制体系的工作计划和实施方案

公司将成立内控小组致力于公司治理规范建设，内控小组以董事长为组长，董事会秘书全面负责，并确定相关工作人员。2012 年，公司将运行相关法律法规系统文件进行梳理，建立健全并监督执行内部控制制度，明确部门和岗位职责，规范工作流程，更好地保障公司规范运行。同时，将动员全体员工进行内控相关知识的培训学习，更好地促进内部控制制度和体系的推广。公司将定期出具内控自我评价报告，及时发现缺陷，并制定整改方案，明确整改时间，落实具体责任人。

(六) 报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况

根据中国证监会、北京证监局发布的相关文件的规定，公司于 2010 年对《信息披露制度》进行修订。修订后的《信息披露制度》进一步规范了非公开信息的传递、审核、披露的程序，明确了对内幕信息知情人的管理。

同时，按照 2010 年 9 月 15 日北京证监局发布的《关于进一步完善上市公司内幕信息知情人登记制度的通知》（京证公司发[2010]146 号）的要求，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，用于规范公司内幕信息管理行为，进一

步明确了内幕信息知情人的范围、登记备案程序及罚则等事项，用于提高公司内幕信息的保密工作，维护信息披露的公平原则。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理的相关制度，做好内幕信息的保密工作及内幕信息知情人的登记备案工作。未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### （七）外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，公司于 2010 年修订了《信息披露制度》，对外部信息使用人的管理作出详细规定。报告期，公司严格执行该制度，在公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，规范外部信息的报送和使用，维护了信息披露的公平原则，保障了投资者的合法权益。

考虑到对外部信息使用人管理相关制度的重要性，公司制订《外部信息使用人管理制度》，并于 2012 年 2 月 23 日经公司第五届董事会第十六次会议审议通过。

#### （八）投资理财情况

单位：万元

签约方	资金来源	投资金额	投资期限		产品类型	预计收益	投资盈亏金额	是否涉讼
			起始日期	终止日期				
中国工商银行北京牛栏山支行	自有资金	2,000.00	2011 年 11 月 04 日	2011 年 12 月 18 日	理财产品	0.00	12.08	否
中国建设银行北京顺义支行	自有资金	200.00	2011 年 11 月 30 日	2011 年 12 月 19 日	理财产品	0.00	0.27	否
中国建设银行北京顺义支行	自有资金	800.00	2011 年 11 月 30 日	2011 年 12 月 26 日	理财产品	0.00	1.54	否
合计	-	3,000.00	-	-	-	0.00	13.89	-

截至报告期末，公司未有逾期未收回的投资理财本金和收益。

上述购买银行保本型短期理财产品事项经公司第五届董事会第九次临时会议审议通过。为规范公司及控股子公司的证券投资行为，完善公司内控制度，公司已制定《证券投资管理辦法》，对证券投资的原则、范围、权限、内部审核流程、资金使用情况的监督、风险控制、责任部门及责任人等方面均作了详细规定，确保规范运作。

## 第九节 监事会报告

### 一、2011年监事会工作情况

报告期内，监事会共召开四次会议，全体监事出席了各次会议：

1、2011年2月24日在顺鑫国际商务中心12层会议室召开了第五届监事会第二次会议，会议审议通过了《公司2010年年度报告及摘要》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配》的议案。会议决议公告2011年2月26日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露。

2、2011年4月22日在顺鑫国际商务中心12层会议室召开了第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《2011年第一季度报告及摘要》。会议决议仅含通过第一季度报告一项内容，经深交所批准，免于公告。

3、2011年7月29日在顺鑫国际商务中心12层会议室召开了第五届监事会第四次会议，会议审议通过了《2011年半年度报告及摘要》。会议决议仅含通过半年度报告一项内容，经深交所批准，免于公告。

4、2011年10月20日在顺鑫国际商务中心12层会议室召开了第五届监事会第五次会议，会议审议通过了《2011年第三季度报告全文及正文》。会议决议仅含通过第三季度报告一项内容，经深交所批准，免于公告。

### 二、监事会的独立意见

经对公司2011年相关事项审查后，监事会认为：

#### （一）公司依法运作情况

2011年度公司决策程序合法有效，建立健全了内部控制制度，完善了治理结构，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

监事会对2011年度报告进行了细致的检查，一致认为公司财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。北京兴华会计师事务所出具标准无保留意见审计报告。

#### （三）募集资金使用情况

监事会对公司2007年非公开发行投资项目进行了实地检查与调取财务数据相结合的方式监督，2011年，公司2007年非公开发行募集资金实际投入项

目和承诺投入项目一致，募集资金的使用经过董事会、股东大会、监事会审议通过，审核程序合法合规。

#### （四）收购、出售资产交易价格情况

公司 2011 年度收购、出售资产交易价格合理，没有内幕交易及损害公司及股东的权益或造成公司资产流失的行为。

#### （五）关联交易情况

公司与控股股东、分子公司进行的关联交易遵循市场公允原则，关联交易公平，没有损害公司及股东利益。

#### （六）对《2011 年度内部控制自我评价报告》的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司监事会认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，确立内部控制的目标，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保障了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，设立董事会办公室、监事会办公室。董事会各专业委员会部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

## 第十节 重要事项

- 一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、本年度公司无破产重整相关事项
- 三、报告期内持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况
  - (一) 报告期内公司无持有其他上市公司股权
  - (二) 参股金融企业

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额	期初		期末账面值	期末		报告期损益	会计核算科目	股份来源
		持股数量	持股比例		持股数量	持股比例			
中投信用担保公司	3,000	-	3%	3,000	-	3%	-2,356.13	长期股权投资	购买
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	1,500	-	10%	1,500	-	10%	61.3	长期股权投资	购买
合计	4,500	-	-	4,500	-	-	-2,294.83	-	-

报告期内，公司已出售所持达县亭子农村信用合作社 0.7% 的股权，公司已收回全部初始投资 20 万元。

### 四、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项

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》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。

截至报告期末,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。

## 五、报告期内公司无股权激励计划

## 六、报告期内,公司关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

关联交易类别	关联人名称	交易内容	2011年度发生额(万元)	占同类交易的比例
租赁土地	顺鑫集团	向顺鑫集团租赁土地用于生产经营	3.29	100%
接受劳务	顺鑫集团	顺鑫集团向本公司提供职工就餐、供暖等相关服务	233.65	100%
出租办公楼	顺鑫集团	顺鑫集团租赁本公司控股子公司的房屋用于办公	137.7	100%
提供劳务	顺鑫集团	本公司的控股子公司向顺鑫集团提供物业服务	52.33	100%
合计		426.97		-

本公司董事会认为：公司与关联方发生的上述日常性关联交易均基于实际需要，且关联交易审核、交易及披露程序符合相关的法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》。上述关联交易规范、真实、客观，价格合理、公允且定价政策未发生重大变化，关联交易不影响公司财务状况与经营成果的真实性和可靠性，没有损害公司及其他股东的权益。上述关联交易对公司财务状况影响较少，不会影响公司的独立性，公司主营业务不会因此而对关联方产生依赖。

#### （二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司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。

上述关联交易的详细情况见本节“四、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项”。

#### （三）公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

为了实现鑫大禹开发资质升级，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，鑫大禹的注册资本由 29,800,000 元增加至 58,286,257.58 元。②未分配利润转增股本后，公司对鑫大禹单方增资，投资金额 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%。

上述关联交易的详细情况见“第八节 董事会报告 二、报告期内公司投资情况”。

#### （四）公司与关联方的资金拆借

2011 年 3 月 4 日，本公司控股子公司顺鑫佳宇向顺鑫集团借款人民币 5.5 亿元（利率按商业银行年贷款基准利率\*90%计算），用于补充流动资金需求，期限为一年。上述关联交易事项已经公司第五届董事会第七次会议及公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

2011 年 5 月 24 日公司与顺鑫集团、顺鑫佳宇及顺鑫茂峰签订四方协议，经公司同意，由顺鑫集团垫付顺鑫茂峰对公司及其控股子公司的借款，由于顺鑫佳宇向顺鑫集团借款至协议签署日为 5.5 亿元，顺鑫集团与本公司协议将对顺鑫佳宇的 5.5 亿元债权转让给本公司，以抵补集团垫付顺鑫茂峰对本公司的借款。截至 2011 年 5 月 29 日，5.5 亿元由顺鑫集团以其对顺鑫佳宇的债权代为偿还完毕。

(五) 与关联方的担保事项 (单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	19,513.44	2011-06-03	2021-05-24	否
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	427,000.00	2009-03-20	2012-12-14	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	2011-10-10	2012-10-09	否
合计	--	448,513.44	--	--	--

(六) 其他关联交易:

因顺鑫佳宇内部业务的调整,由时尚顺鑫国际商务中心分公司负责顺鑫国际商务中心的租赁及物业服务,时尚购物广场分公司与顺鑫集团于2010年11月30日签订的《房屋租赁协议》、《物业服务协议》废止,因此,时尚顺鑫国际商务中心分公司与顺鑫集团需重新签订相关的办公楼租赁及物业服务协议。

2011年12月31日,时尚顺鑫国际商务中心分公司与顺鑫集团签订《房屋租赁协议》,租赁顺鑫国际商务中心第11层办公区,租赁面积共计2295平方米,年租金137.7万元,租赁期自2012年1月1日至2013年12月31日;签订《物业服务协议》,年物业服务费为52.326万元,年底一次支付。

七、重大合同及其履行情况:

(一) 报告期内,公司没有发生托管、承包、其他公司托管上市公司资产的事项;

(二) 租赁其他公司资产情况:

1、按照土地租赁合同,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,按协议规定,本公司年底一次性向其支付。

(三) 报告期内或延续到报告期内的担保情况 (单位: 万元):

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保 (是 或否)
报告期内审批的对外担保 额度合计 (A1)				0.00	报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)			0.00
报告期末已审批的对外担 保额度合计 (A3)				0.00	报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)			0.00
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
北京顺鑫茂峰 花卉物流有限 公司	2008年12 月12日； 2008-049	24,000.00	2009年03 月05日	24,000.00	保证担保	6年	是	是
北京顺鑫石门 农产品批发市 场有限责任公 司	2010年4 月12日； 2010-022	5,000.00	2010年04 月26日	5,000.00	保证担保	2年	是	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			0.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0.00
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）			0.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				0.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）			0.00	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）				0.00
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）			0.00	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）				0.00
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的 债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

延续到报告期内的担保责任公司已履行完毕，截至报告期末，公司不存在尚未履行完毕的担保合同。

（四）报告期内，本公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

（五）其他重大合同：

1、为了实现鑫大禹开发资质升级，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%。截至报告期末，鑫大禹已完成工商变更手续。

上述交易的详细情况见“第八节 董事会报告 二、报告期内公司投资情况”。

2、报告期内，公司的控股子公司顺鑫佳宇与顺鑫集团签署《借款协议》，顺鑫佳宇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），用于补充流动资金需求。上述关联交易事项已经公司第五届董事会第七次会议及公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。截至报告期末，该项借款已抵销。

上述交易的详细情况见本节“六、报告期内，公司关联交易事项”。

3、报告期内，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。

上述交易的详细情况见本节“四、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项”。

截至报告期末，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。

#### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	顺鑫集团	<p>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。</p> <p>除法定最低承诺外，顺鑫集团还作出了如下特别承诺：</p> <p>（1）限售期限</p> <p>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。</p> <p>（2）最低减持价格</p> <p>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。</p> <p>（3）增持条款</p>	<p>根据顺鑫集团在股权分置改革期间所作的增持条款的相关承诺，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，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。</p> <p>截至 2006 年 6 月 16 日，顺鑫集团持有的上述股份已满足解除锁定条件。2009 年顺鑫集团在二级市场出售上述流通股。上述承诺已履行完</p>

		<p>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。</p> <p>(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。</p>	<p>毕，顺鑫集团将继续履行在股权分置改革中所作出的其他承诺。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	无
重大资产重组时所作承诺	-	-	无
发行时所作承诺	-	-	无
其他承诺（含追加承诺）	顺鑫集团	<p>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。</p> <p>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。</p>	已履行完毕。

## 九、公司聘任会计师事务所情况

(一) 公司 2010 年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，公告于 2011 年 3 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露。

(二) 公司本年度聘任会计师事务所支付报酬情况

2011 年度，公司支付会计师事务所年度审计费用 60 万元。

(三) 目前的审计机构已连续 14 年为公司提供审计服务。

十、报告期内，公司、公司控股股东、公司董事会及董事、监事、高级管理人员无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况发生。

十一、报告期内，公司未发生属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事项，以及公司董事会判断为重大事项的事项。

## 十二、公司控股子公司报告期内未发生按照上述标准判断的重要事项。

## 十三、公司接待调研及采访等相关情况。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司本着公平、公正、公开的原则，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。报告期内，公司通过充分的信息披露加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同；跟踪和研究公司的发展战略、经营状况、行业动态以及监管部门的法规，通过充分的信息披露，统一、有序、及时、准确、完整、合规的披露投资者进行投资决策相关的信息；在公司网站中设立投资者关系管理专栏，在网上披露公司信息，方便投资者查询和咨询；与机构投资者、证券分析师及中小投资者保持经常联系，提高投资者对公司的关注度；加强与财经媒体的合作关系，客观报道公司情况，安排高级管理人员和其他重要人员的采访、报道；公司全年共接待投资者的 191 人次来电来访，其中接待基金、证券公司调研的情况如下：

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
2011/07/08	资本运营部	实地调研	安信证券	参观鹏程食品分公司，咨询公司肉食品产业管理情况
2011/08/02	资本运营部	实地调研	诺安基金、建信基金	了解公司上半年主营业务发展情况
2011/08/03	资本运营部	实地调研	民族证券	咨询公司白酒业务发展情况及未来定位
2011/08/16	资本运营部	实地调研	民生证券	咨询花博会场馆运营情况及转让原因
2011/08/23	资本运营部	实地调研	东北证券	了解种猪行业发展情况及在外阜

				发展规划
2011/09/26	资本运营部	实地调研	中银国际证券	了解白酒产品结构及销售情况
2011/12/20	资本运营部	实地调研	日信证券	了解公司主营业务 2011 年整体运行情况
2011/12/27	资本运营部	实地调研	安信证券	咨询公司主营业务发展情况及未来规划

#### 十四、其他重要事项

##### (一) 注销北京顺鑫云花物流有限公司

2009 年 9 月，公司与昆明斗南花卉有限公司、李秉成合资成立北京顺鑫云花物流有限公司（以下简称：“云花物流”），用于发展便捷、高效、标准化的花卉物流及电子商务业务。云花物流注册资本 500 万元，其中本公司投资 400 万元。考虑到市场变化可能导致的风险，公司决定暂停开展花卉物流业务并向北京市顺义区工商局申请注销云花物流。

2011 年 10 月 12 日，公司收到北京市顺义区工商局下发的《注销核准通知书》。截至报告期末，云花物流相关注销手续已完成。

云花物流自取得营业执照以来，未进行生产经营活动，因此，注销云花物流不会对公司的经营产生任何负面影响。

##### (二) 对北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司增资

报告期内，公司对北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司增资 170 万元，由于北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司全体股东同比例增资，因此，增资后本公司持股比例仍为 4.17%。

##### (三) 顺鑫佳宇时尚购物广场分公司变更名称

2010 年 3 月 24 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，会议审议通过了《公司控股子公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司成立分公司》的议案。顺鑫佳宇成立时尚购物广场分公司用于对顺鑫国际商务中心的商业运营。

为了便于对甘家口百货的经营管理，时尚购物广场分公司变更为甘家口百货分公司。报告期内，甘家口百货分公司已取得营业执照。具体情况如下：

名称：北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司甘家口百货分公司

营业场所：北京市顺义区仁和地区站前街 3 号

负责人：门振荣

经营范围：许可经营项目：批发兼零售预包装食品、散装食品（含熟食、水产品、鲜肉）；销售保健食品；零售音像制品、图书报纸、期刊、电子出版物。

一般经营项目：销售针纺织品、服装、厨房用具、卫生间用具、日用杂货、化妆品、卫生用品、工艺品（不含文物）、首饰、日用品、体育用品、文化用品、花卉、家用电器、五金交电、电子产品、塑料制品、饲料、计算机软硬件及外围设备（不含电子计算机信息系统安全专用产品）、建筑材料（不含砂石及砂石制品）、I类医疗器械、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；修理钟表；验光配镜；摄影服务；餐饮管理；接受委托提供劳务服务（不含对外劳务合作、排队服务）组织文化艺术交流活动（不含演出、棋牌室）；企业管理咨询；经济贸易咨询；承办展览展示；翻译服务；物业管理；会议服务；停车服务。

（四）公司与顺鑫佳宇时尚顺鑫国际商务中心分公司签订《房屋租赁协议》、《物业服务协议》

因顺鑫佳宇内部业务的调整，由时尚顺鑫国际商务中心分公司负责顺鑫国际商务中心的租赁及物业服务，公司与时尚购物广场分公司于2010年11月30日签订的《房屋租赁协议》、《物业服务协议》废止，因此，公司与时尚顺鑫国际商务中心分公司需重新签订相关的办公楼租赁及物业服务协议。

2011年12月31日，公司与时尚顺鑫国际商务中心分公司签订《房屋租赁协议》，租赁顺鑫国际商务中心第12层、第13层、第14层整层房屋，第6层部分房屋（包括6层裙房及部分6层办公区），租赁面积共计9613.98平方米，年租576.84万元，租金按年支付，租赁期自2012年1月1日至2013年12月31日，电费及水费每年一次性支付53.9万元；签订《物业服务协议》，年物业服务费为219.20万元，年底一次支付。

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

(2012)京会兴审字第 02010335 号

北京顺鑫农业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京顺鑫农业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,这种责任包括:(1)在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：吴亦忻

中国注册会计师：卜晓丽

中国北京市

二〇一二年二月二十三日

## 合并资产负债表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,563,819,811.91	1,205,481,772.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	33,077,432.06	28,160,350.00
应收账款	五、3	130,703,967.40	155,552,450.81
预付款项	五、4	1,178,434,793.90	1,037,410,686.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	32,755,791.17	44,467,163.57
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,257,744,460.28	2,488,855,311.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>7,196,536,256.72</b>	<b>4,959,927,734.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	49,900,166.00	34,150,166.00
投资性房地产	五、8	221,436,954.79	191,926,495.33
固定资产	五、9	2,210,664,822.86	3,364,209,168.85
在建工程	五、10	125,934,685.55	338,524,852.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	五、11	49,195,924.28	35,202,293.94
油气资产			
无形资产	五、12	434,349,639.01	975,013,611.89
开发支出			
商誉	五、13	23,406,279.72	23,406,279.72
长期待摊费用	五、14	6,576,887.65	7,012,193.57
递延所得税资产	五、15	14,865,506.16	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,136,330,866.02</b>	<b>4,969,445,061.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,332,867,122.74</b>	<b>9,929,372,796.51</b>

## 合并资产负债表（续）

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	5,190,396,400.00	4,162,211,920.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	353,869,905.41	640,203,126.90
预收款项	五、19	550,581,972.51	506,750,741.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	23,767,572.37	16,531,114.06
应交税费	五、21	-153,415,533.15	-105,769,204.82
应付利息			
应付股利	五、22	59,864,437.00	52,410,249.71
其他应付款	五、23	88,129,337.82	67,531,061.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、24	100,000,000.00	400,000,000.00
其他流动负债	五、25	930,689,315.08	513,492,602.73
<b>流动负债合计</b>		<b>7,143,883,407.04</b>	<b>6,253,361,611.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、26	195,134,400.00	880,000,000.00
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>195,134,400.00</b>	<b>880,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,339,017,807.04</b>	<b>7,133,361,611.85</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五、27	438,540,000.00	438,540,000.00
资本公积	五、28	1,246,048,138.64	1,246,048,138.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、29	234,628,011.44	194,201,342.33
一般风险准备			
未分配利润	五、30	935,073,772.06	778,297,122.20
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,854,289,922.14</b>	<b>2,657,086,603.17</b>
少数股东权益	五、31	139,559,393.56	138,924,581.49
<b>股东权益合计</b>		<b>2,993,849,315.70</b>	<b>2,796,011,184.66</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,332,867,122.74</b>	<b>9,929,372,796.51</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 母公司资产负债表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,260,759,068.61	861,990,535.11
交易性金融资产			
应收票据		32,677,432.06	25,170,350.00
应收账款	十一、1	83,803,790.10	88,912,831.10
预付款项		702,319,631.63	461,250,805.08
应收利息			
应收股利		14,056,272.54	
其他应收款	十一、2	4,505,238,410.29	3,273,056,105.22
存货		768,467,504.14	892,105,766.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>7,367,322,109.37</b>	<b>5,602,486,393.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	577,528,371.20	582,328,625.40
投资性房地产			
固定资产		950,240,230.18	800,393,618.23
在建工程		42,343,249.38	250,037,498.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		19,904,468.84	23,259,450.38
油气资产			
无形资产		273,449,858.15	277,380,459.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,223,930.88	1,757,257.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,864,690,108.63</b>	<b>1,935,156,908.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,232,012,218.00</b>	<b>7,537,643,302.14</b>

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,069,396,400.00	4,084,211,920.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		223,614,774.27	180,254,702.69
预收款项		250,675,600.40	210,172,762.87
应付职工薪酬		12,595,932.10	12,279,171.48
应交税费		-152,299,025.75	-145,774,862.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,781,324.23	67,080,798.25
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		930,689,315.08	513,492,602.73
<b>流动负债合计</b>		<b>6,471,454,320.33</b>	<b>4,971,717,095.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			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			
<b>非流动负债合计</b>			<b>100,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,471,454,320.33</b>	<b>5,071,717,095.55</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		438,540,000.00	438,540,000.00
资本公积		1,208,928,039.18	1,208,928,039.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		236,560,696.81	196,134,027.70
一般风险准备			
未分配利润		876,529,161.68	622,324,139.71
<b>股东权益合计</b>		<b>2,760,557,897.67</b>	<b>2,465,926,206.59</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>9,232,012,218.00</b>	<b>7,537,643,302.14</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 合并利润表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、32	<b>7,580,206,465.16</b>	<b>6,268,401,059.55</b>
其中：营业收入		7,580,206,465.16	6,268,401,059.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、32	<b>7,357,209,965.81</b>	<b>5,928,158,060.89</b>
其中：营业成本		5,618,464,398.65	4,692,967,202.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、33	366,065,634.56	290,814,765.38
销售费用	五、34	811,186,875.16	533,936,652.16
管理费用	五、35	438,241,805.08	375,035,456.43
财务费用	五、36	124,515,863.57	34,260,325.42
资产减值损失	五、37	-1,264,611.21	1,143,659.33
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）	五、38	155,026,408.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>378,022,907.86</b>	<b>340,242,998.66</b>
加：营业外收入	五、39	1,017,689.06	8,608,702.98
减：营业外支出	五、40	4,370,201.57	1,534,214.88
其中：非流动资产处置损失		1,140,127.05	952,694.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>374,670,395.35</b>	<b>347,317,486.76</b>
减：所得税费用	五、41	53,056,254.33	65,514,394.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>321,614,141.02</b>	<b>281,803,092.49</b>
归属于母公司股东的净利润		306,838,318.97	265,347,362.55
少数股东损益		14,775,822.05	16,455,729.94
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五、42	0.6997	0.6051
（二）稀释每股收益	五、42	0.6997	0.6051
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		<b>321,614,141.02</b>	<b>281,803,092.49</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		306,838,318.97	265,347,362.55
归属于少数股东的综合收益总额		14,775,822.05	16,455,729.94

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0 元。

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：李秋生

## 母公司利润表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	<b>6,016,655,358.64</b>	<b>4,414,506,003.24</b>
减：营业成本	十一、4	4,471,315,861.36	3,322,535,803.27
营业税金及附加		289,730,008.42	208,476,570.78
销售费用		730,834,316.01	463,707,958.69
管理费用		272,656,663.16	208,858,444.08
财务费用		78,764,144.97	43,744,007.87
资产减值损失		-240,837.61	1,584,240.17
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）	十一、5	271,220,960.92	52,953,373.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>444,816,163.25</b>	<b>218,552,351.89</b>
加：营业外收入		42,194.14	3,124,466.64
减：营业外支出		3,619,171.21	857,246.55
其中：非流动资产处置损失		882,525.45	511,636.19
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>441,239,186.18</b>	<b>220,819,571.98</b>
减：所得税费用		36,972,495.10	35,801,823.83
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>404,266,691.08</b>	<b>185,017,748.15</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>404,266,691.08</b>	<b>185,017,748.15</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 合并现金流量表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,746,650,837.22	6,888,880,245.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		47,726.28	905,058.43
收到其他与经营活动有关的现金	五、43(1)	1,514,206,170.88	165,068,431.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,260,904,734.38</b>	<b>7,054,853,734.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,617,799,083.57	5,201,338,043.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		348,235,838.78	277,978,346.11
支付的各项税费		781,511,094.23	579,030,912.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、43(2)	486,277,714.82	345,298,509.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,233,823,731.40</b>	<b>6,403,645,812.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,081,002.98</b>	<b>651,207,922.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,950,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,366,141.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,579,829.06	26,500,360.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		247,240,917.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>315,136,887.68</b>	<b>26,500,360.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,605,250.66	1,202,165,820.38
投资支付的现金		1,700,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>488,305,250.66</b>	<b>1,202,165,820.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-173,168,362.98</b>	<b>-1,175,665,459.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,120,667,400.00	3,975,130,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,120,667,400.00</b>	<b>3,976,330,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,167,348,520.00	2,790,796,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		444,026,625.20	274,416,157.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		35,809,300.00	21,658,370.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,866,855.00	3,125,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,616,242,000.20</b>	<b>3,068,337,237.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>504,425,399.80</b>	<b>907,992,762.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>358,338,039.80</b>	<b>383,535,225.30</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,205,481,772.11	821,946,546.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,563,819,811.91</b>	<b>1,205,481,772.11</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 母公司现金流量表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,116,498,447.37	5,163,591,671.50
收到的税费返还		47,726.28	49,969.08
收到其他与经营活动有关的现金		24,701,346.04	124,396,114.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,141,247,519.69</b>	<b>5,288,037,755.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,336,015,537.75	4,254,946,581.67
支付给职工以及为职工支付的现金		243,068,120.88	193,686,379.86
支付的各项税费		575,630,209.49	427,889,916.86
支付其他与经营活动有关的现金		1,412,845,173.77	415,365,223.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,567,559,041.89</b>	<b>5,291,888,102.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-426,311,522.20</b>	<b>-3,850,346.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,750,000.00	11,399,783.97
取得投资收益收到的现金		21,458,726.69	26,164,610.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,341,853.89	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		250,494,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>336,044,780.58</b>	<b>37,564,394.77</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		342,949,956.71	599,608,065.39
投资支付的现金		94,949,745.80	190,572,657.76
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>437,899,702.51</b>	<b>790,180,723.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-101,854,921.93</b>	<b>-752,616,328.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,744,533,000.00	3,613,130,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,744,533,000.00</b>	<b>3,613,130,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,409,348,520.00	2,357,796,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,744,647.37	214,267,740.87
支付其他与筹资活动有关的现金		4,504,855.00	3,006,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,817,598,022.37</b>	<b>2,575,069,820.87</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>926,934,977.63</b>	<b>1,038,060,179.13</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>398,768,533.50</b>	<b>281,593,504.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额		861,990,535.11	580,397,031.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,260,759,068.61</b>	<b>861,990,535.11</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>438,540,000.00</b>	<b>1,246,048,138.64</b>			<b>194,201,342.33</b>		<b>778,297,122.20</b>		<b>138,924,581.49</b>	<b>2,796,011,184.66</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	<b>438,540,000.00</b>	<b>1,246,048,138.64</b>			<b>194,201,342.33</b>		<b>778,297,122.20</b>		<b>138,924,581.49</b>	<b>2,796,011,184.66</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>					<b>40,426,669.11</b>		<b>156,776,649.86</b>		<b>634,812.07</b>	<b>197,838,131.04</b>
（一）净利润							306,838,318.97		14,775,822.05	<b>321,614,141.02</b>
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							306,838,318.97		14,775,822.05	321,614,141.02
（三）股东投入和减少资本									-1,000,000.00	-1,000,000.00
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-1,000,000.00	<b>-1,000,000.00</b>
（四）利润分配					40,426,669.11		-150,061,669.11		-13,141,009.98	-122,776,009.98
1. 提取盈余公积					40,426,669.11		-40,426,669.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-109,635,000.00		-13,141,009.98	<b>-122,776,009.98</b>
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>438,540,000.00</b>	<b>1,246,048,138.64</b>			<b>234,628,011.44</b>		<b>935,073,772.06</b>		<b>139,559,393.56</b>	<b>2,993,849,315.70</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>438,540,000.00</b>	<b>1,208,241,715.20</b>			<b>175,699,567.51</b>		<b>575,305,534.47</b>		<b>147,938,461.72</b>	<b>2,545,725,278.90</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	<b>438,540,000.00</b>	<b>1,208,241,715.20</b>			<b>175,699,567.51</b>		<b>575,305,534.47</b>		<b>147,938,461.72</b>	<b>2,545,725,278.90</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>37,806,423.44</b>			<b>18,501,774.82</b>		<b>202,991,587.73</b>		<b>-9,013,880.23</b>	<b>250,285,905.76</b>
（一）净利润							265,347,362.55		16,455,729.94	<b>281,803,092.49</b>
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							265,347,362.55		16,455,729.94	281,803,092.49
（三）股东投入和减少资本		37,806,423.44							-12,055,095.93	25,751,327.51
1. 股东投入资本									1,200,000.00	<b>1,200,000.00</b>
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		37,806,423.44							-13,255,095.93	<b>24,551,327.51</b>
（四）利润分配					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. 对股东的分配							-43,854,000.00		-13,414,514.24	<b>-57,268,514.24</b>
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>438,540,000.00</b>	<b>1,246,048,138.64</b>			<b>194,201,342.33</b>		<b>778,297,122.20</b>		<b>138,924,581.49</b>	<b>2,796,011,184.66</b>

法定代表人：李维昌

公司财务负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
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								
前期差错更正								
其他								
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					40,426,669.11		254,205,021.97	294,631,691.08
（一）净利润							404,266,691.08	404,266,691.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							404,266,691.08	404,266,691.08
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					40,426,669.11		-150,061,669.11	-109,635,000.00
1. 提取盈余公积					40,426,669.11		-40,426,669.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-109,635,000.00	-109,635,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			236,560,696.81		876,529,161.68	2,760,557,897.67

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：李秋生

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
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								
前期差错更正								
其他								
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		620,383.76			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）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							185,017,748.15	185,017,748.15
（三）股东投入和减少资本		620,383.76						620,383.76
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额		620,383.76						620,383.76
3. 其他								
（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	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-43,854,000.00	-43,854,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	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：李秋生

# 北京顺鑫农业股份有限公司

2011年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

## 一、公司基本情况

### 1、历史沿革

北京顺鑫农业股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，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。企业法人营业执照号为 110000005200344，法定代表人：李维昌，注册地址：北京市顺义区站前街 1 号院 1 号楼 12 层。

## 2、行业性质

本公司所属的行业性质为农业。

## 3、经营范围

本公司主营业务范围为从事白酒生产与销售、肉食品加工与销售、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，繁育玉米、小麦、蔬菜等良种，繁育优良种猪。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司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、 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时,现金是指库存现金及可随时用于支付的存款;现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 8、 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。

## 9、 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。

#### a. 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。

#### b. 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。

#### c. 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。

#### d. 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。

#### a. 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。

#### b. 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。

#### c. 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。

#### d. 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：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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
组合 4	3 年以上
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 年以上	50	50

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、 存货

(1) 存货的初始确认

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、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品等）、自制半成品、在产品、委托加工物资。

## (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。

## 12、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。

## 13、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。

## 14、 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、其他设备。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

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，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：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
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。

## 15、 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。

## 16、 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。

## 17、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。

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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### a. 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。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限 50 年
其他	10 年

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。

### (3) 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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、预计负债

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，记入当期损益。

## 22、收入

### (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。

## 23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,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。

## **25、 经营租赁与融资租赁**

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。

## **26、 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。

## **27、 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。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 29、前期差错更正

本年度本公司不存在前期会计差错更正。

## 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，汉中顺鑫鹏程食品有限公司、滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司、阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司、肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司、兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司及海口顺鑫小店种猪选育有限公司的企业所得税免征。

## 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	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	宁城老窖	控股	有限责任	赤峰市	1,000.00	白酒制造、生产、销售
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	腾飞纸制	控股	有限责任	北京市	467.76	纸制品加工、制作
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	明珠文化	控股	有限责任	北京市	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	海口种猪	控股	有限责任	海口市	500.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	滦平种猪	全资	有限责任	滦平县	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	阳高种猪	全资	有限责任	阳高县	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	肃宁种猪	全资	有限责任	肃宁县	500.00	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	兴隆种猪	全资	有限责任	兴隆县	500.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工
北京顺鑫国际种业有限公司	国际种业	全资	有限责任	北京市	1,000.00	销售不再分装的包装种子
北京顺鑫国际电子商务有限公司	电子商务	全资	有限责任	北京市	1,000.00	批发、零售蔬菜、水果、日用品等
北京顺鑫创新国际物流有限公司	创新物流	全资	有限责任	北京市	1,000.00	普通货运、仓储服务

(续表一)

子公司简称	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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
宁城老窖	900.00	--	90.00	90.00
腾飞纸制	374.21	--	80.00	80.00
明珠文化	320.00	--	80.00	80.00
海口种猪	450.00	--	90.00	90.00
滦平种猪	100.00	--	100.00	100.00
阳高种猪	50.00	--	100.00	100.00
肃宁种猪	500.00	--	100.00	100.00
兴隆种猪	500.00	--	100.00	100.00
国际种业	1,000.00	--	100.00	100.00
电子商务	1,000.00	--	100.00	100.00
创新物流	1,000.00	--	100.00	100.00

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
宁城老窖	是	135.83	--	76788338-X
腾飞纸制	是	221.48	--	10255839-8
明珠文化	是	85.06	--	73348587-7
海口种猪	是	54.33	--	68726034-2
滦平种猪	是	--	--	69924305-6
阳高种猪	是	--	--	55145961-9
肃宁种猪	是	--	--	69924651-3
兴隆种猪	是	--	--	69922729-1
国际种业	是	--	--	56580941-3
电子商务	是	--	--	57516462-0
创新物流	是	--	--	54127854-0

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	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	顺鑫佳宇	控股	有限公司	北京市	10,000.00	房地产开发
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	鑫大禹	控股	有限公司	北京市	10,000.00	水利、水电、房屋建筑工程施工总承包

(续表一)

子公司简称	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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
顺鑫佳宇	19,413.78	--	96.00	96.00
鑫大禹	7,759.97	--	85.43	85.43

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少 数股东损益的金额	组织机构代码
顺鑫佳宇	是	450.65	-169.76	74009056-6
鑫大禹	是	2,347.81	--	10256997-8

### 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司简 称	子公司类型	企业类型	注册地	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	石门市场	控股	有限公司	北京市	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	达州鹏程	控股	有限公司	达州市	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	汉中鹏程	控股	有限公司	汉中市	3,294.22	肉制品的生产、销 售
北京顺丽鑫园林绿 化工程有限责任公司	顺丽鑫	控股	有限公司	北京市	909.35	销售果树、苗木等

(续表一)

子公司简称	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(万元)	持股比例(%)	表决权比 例(%)
石门市场	15,157.63	--	87.08	87.08
达州鹏程	2,101.44	--	60.00	60.00
汉中鹏程	2,000.00	--	61.71	61.71
顺丽鑫	463.80	--	51.00	51.00

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少 数股东损益的金额	组织机构代码
石门市场	是	2,702.28	--	10256438-4
达州鹏程	是	1,464.48	--	76996883-8
汉中鹏程	是	1,472.89	-127.74	73042209-6
顺丽鑫	是	953.38	--	10249662-5

(二) 纳入合并范围的孙公司(不含具有控制权的特殊目的主体,或通过受托经营或承租等方式形成的控制权的经营实体)

#### 1、通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简 称	孙公司 类型	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
城固县顺鑫鹏程种猪选 育场	城固猪场	控股	合伙企业	城固县	100.00	种猪繁育、畜牧养 殖、饲料加工
宁城鑫宁贸易有限公司	鑫宁贸易	全资	有限责任	宁城县	500.00	白酒、食用酒精销售
曲阜顺鑫鑫泽园房地 产开发有限公司	鑫泽园	全资	有限责任	曲阜市	2,000.00	房地产开发、销售
北京顺鑫美厨餐饮管 理有限公司	美厨	控股	有限责任	北京市	300.00	批发(非实物方式) 预包装食品

(续表一)

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余 额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
城固猪场	204.00	--	51.00	51.00
鑫宁贸易	559.58	--	100.00	100.00
鑫泽园	2,000.00	--	100.00	100.00
美厨	180.00	--	60.00	60.00

(续表二)

孙公司全称	是否合 并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额	组织机构代码
城固猪场	是	653.85	--	73769205-5
鑫宁贸易	是	--	--	76788748-7
鑫泽园	是	--	--	56408563-6
美厨	是	121.42	--	55856225-6

## 2、同一控制下企业合并取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	注册资本(万元)	经营范围
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	华霖节水	全资	有限公司	北京市	500.00	组装、销售水利机械、农业机械等

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余 额(万元)	持股比例(%)	表决权比例 (%)
华霖节水	658.00	--	100.00	100.00

(续表二)

孙公司简称	是否合 并报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减 孙公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 孙公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额	组织机构代码
华霖节水	是	--	--	--	10256242-6

## 3、非同一控制下企业合并取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	曲阜商品城	全资	有限公司	曲阜市	500.00	房地产开发
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	天宇建设	控股	有限公司	北京市	6,000.00	工程承包施工
北京鑫大禹环保工程有限公司	鑫大禹环保	全资	有限公司	北京市	1,000.00	专业承包
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	包头瑞金	控股	有限公司	包头市	13,000.00	房地产开发

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
曲阜商品城	1,745.00	--	100.00	100.00
天宇建设	5,878.80	--	97.98	97.98
鑫大禹环保	2,380.00	--	100.00	100.00
包头瑞金	10,000.00	--	76.92	76.92

(续表二)

孙公司简称	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减孙公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该孙公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	组织机构代码
曲阜商品城	是	--	--	--	74565749-6
天宇建设	是	--	--	--	67823276-1
鑫大禹环保	是	--	--	--	75260918-5
包头瑞金	是	3,292.47	--	--	66732812-7

### (三) 合并范围发生变更的说明

#### 1、本期合并报表范围的变更情况

与上期相比，本期新增合并单位 2 家，具体为：

公司名称	新增原因
北京顺鑫国际电子商务有限公司	新设
北京顺鑫创新国际物流有限公司	新设

与上期相比，本期减少合并单位 2 家，具体为：

公司名称	减少原因
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	转让
北京顺鑫云花物流有限公司	注销

#### 2、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
北京顺鑫国际电子商务有限公司	9,879,148.40	-120,851.60
北京顺鑫创新国际物流有限公司	10,000,000.00	--

(2) 本期不再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	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京顺鑫茂峰花卉物流有限公司	98,833,932.97	--
北京顺鑫云花物流有限公司	5,000,000.00	--

### (四) 少数股东权益和少数股东损益

公司	少数股东权益期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益期末金额	其他增减的说明
----	------------	----------	------------	------------	---------

公司	少数股东权益期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益期末金额	其他增减的说明
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	9,265,341.15	1,834,089.89	1,565,653.60	9,533,777.44	分红
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	25,873,937.91	3,390,434.59	2,241,587.31	27,022,785.19	分红
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	16,006,338.43	-1,277,388.96	--	14,728,949.47	--
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	19,426,978.03	4,214,518.74	163,414.46	23,478,082.31	分红
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	1,246,037.26	6,023.13	401,433.53	850,626.86	分红
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	4,367,784.63	612,033.48	2,765,038.17	2,214,779.94	分红
达州顺鑫鹏程食品有限公司	15,871,506.23	366,844.77	1,593,590.50	14,644,760.50	分红
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	2,510,603.79	230,600.23	1,382,894.39	1,358,309.63	分红
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	5,041,993.71	1,496,503.95	--	6,538,497.66	--
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	9,231,534.79	-1,697,614.91	3,027,398.02	4,506,521.86	分红
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	27,371,421.92	5,553,322.87	--	32,924,744.79	--
北京顺鑫云花物流有限公司	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	注销
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	1,211,103.64	3,124.54	--	1,214,228.18	--
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	500,000.00	43,329.73	--	543,329.73	--
合计	138,924,581.49	14,775,822.05	14,141,009.98	139,559,393.56	--

## 五、合并财务报表主要项目注释

(注：以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

### 1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	--	--	6,622,836.73	--	--	10,611,919.99
人民币	--	--	6,622,836.73	--	--	10,611,919.99
银行存款	--	--	1,555,256,866.72	--	--	1,193,114,333.23
人民币	--	--	1,555,256,866.72	--	--	1,193,114,333.23
其他货币资金	--	--	1,940,108.46	--	--	1,755,518.89
人民币	--	--	1,940,108.46	--	--	1,755,518.89
合计	--	--	1,563,819,811.91	--	--	1,205,481,772.11

- (1) 其他货币资金主要为第三方支付保证金和工程保函保证金。
- (2) 期末货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦无存放境外或

有其他潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,077,432.06	2,990,000.00
商业承兑汇票	--	25,170,350.00
合计	33,077,432.06	28,160,350.00

期末应收票据中无质押、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	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	111,810,924.01	79.96	5,590,546.21	5.00	148,164,697.73	89.55	7,408,234.89	5.00
1-2年	25,851,308.06	18.49	2,585,130.81	10.00	14,943,769.87	9.03	1,494,376.99	10.00
2-3年	428,015.44	0.30	85,603.09	20.00	579,712.61	0.35	115,942.52	20.00
3年以上	1,750,000.00	1.25	875,000.00	50.00	1,765,650.00	1.07	882,825.00	50.00
组合小计	139,840,247.51	100.00	9,136,280.11	--	165,453,830.21	100.00	9,901,379.40	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	139,840,247.51	100.00	9,136,280.11	--	165,453,830.21	100.00	9,901,379.40	--

(2) 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。

(3) 期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京奔驰公司	客户	21,737,003.96	一年以内	15.54
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	1-2年	9.48
商超销售公司(郭凤海)	客户	8,850,000.00	一年以内	6.33
北京市恒锋市政工程公司	客户	5,600,000.00	1-2年	4.00
刘洋	客户	8,231,415.68	一年以内	5.89
合计	--	57,678,584.36	--	41.24

## 4、预付款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	625,594,347.66	53.09	1,007,120,046.35	97.08
1-2年	545,437,904.24	46.28	26,012,542.00	2.51

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
2-3年	7,402,542.00	0.63	4,278,098.00	0.41
合计	1,178,434,793.90	100.00	1,037,410,686.35	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	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	1-2年	手续未办结
北京市土地整理储备中心	土地供应	222,780,957.10	1年以内	手续未办结
泸州麦浪酒业有限公司	供应商	64,361,500.00	1年以内	--
北京京顺福商贸有限公司	供应商	34,875,520.33	1-2年	工程未完
山南地区藏南春食品有限责任公司	供应商	27,250,486.02	1年以内	--
合计	--	749,732,463.45	--	--

(3) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 超过一年的预付账款主要为本公司支付给北京市土地整理储备中心顺义区分中心的土地款及其他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：

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	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款								
1年以内	31,766,667.47	90.73	1,588,333.37	5.00	43,041,411.47	89.82	2,152,070.57	5.00
1-2年	856,566.60	2.45	85,656.66	10.00	2,679,510.67	5.59	267,951.07	10.00
2-3年	2,041,992.57	5.83	408,398.51	20.00	226,000.00	0.47	45,200.00	20.00
3年以上	345,906.14	0.99	172,953.07	50.00	1,970,926.15	4.12	985,463.08	50.00
组合小计	35,011,132.78	100.00	2,255,341.61	--	47,917,848.29	100.00	3,450,684.72	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	35,011,132.78	100.00	2,255,341.61	--	47,917,848.29	100.00	3,450,684.72	--

(2) 本公司报告期末没有单独进行减值测试的其他应收款，全部按照账龄分析法计提减值准备。

(3) 期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
北京华商储备商品管理中心	客户	3,377,870.06	一年以内	9.65
北京圣德水供水有限公司	客户	1,950,000.00	一年以内	5.57
王广强、付怀	采购员	1,597,018.37	一年以内	4.56
门头沟钻井队	客户	1,540,000.00	一年以内	4.40
董立军	业务员	1,103,859.00	一年以内	3.15

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	9,568,747.43	--	27.33

## 6、存货

### (1) 存货的分类

项目	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	68,399,519.15	--	68,399,519.15	45,652,760.49	--	45,652,760.49
库存商品	590,459,918.64	--	590,459,918.64	846,763,745.91	--	846,763,745.91
包装物及低值易耗品	50,206,322.88	--	50,206,322.88	55,200,408.90	--	55,200,408.90
消耗性生物资产	113,921,222.19	--	113,921,222.19	67,073,253.99	--	67,073,253.99
在产品	3,434,757,477.42	--	3,434,757,477.42	1,474,165,142.54	--	1,474,165,142.54
合计	4,257,744,460.28	--	4,257,744,460.28	2,488,855,311.83	--	2,488,855,311.83

(2) 截至本期期末，本公司存货未发现存在跌价的迹象，故本期期末未计提存货跌价准备。

(3) 期末存货中资本化利息金额为 147,924,376.81 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) 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
牛栏山下坡屯项目	2011.3	3,460,000,000.00	1,683,911,561.63
杨镇三期	2009.9	490,000,000.00	237,593,575.64
站前街商业项目	未开工	--	446,748,212.00

## 7、长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中投信用担保公司	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	0.00	--	750,000.00	--
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	2,200,000.00	--	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	--
北京引河绿林养殖有限公司	100,000.00	--	100,000.00	--
达县亭子农村信用合作社	0.00	--	200,000.00	--
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	15,000,000.00	--	--	--
合计	49,900,166.00	--	34,150,166.00	--

### (1) 基本情况

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
中投信用担保公司	成本法	30,000,000.00	--	30,000,000.00	3.00	3.00	--
北京绿色安全农产	成本法	750,000.00	-750,000.00	--	18.75	18.75	--

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
品物流信息中心有限公司							
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	成本法	500,000.00	1,700,000.00	2,200,000.00	4.17	4.17	3,200,000.00
北京华昊水利水电工程有限责任公司	成本法	2,600,166.00	--	2,600,166.00	8.00	8.00	--
北京引河绿林养殖有限公司	成本法	100,000.00	--	100,000.00	20.00	20.00	--
达县亭子农村信用合作社	成本法	200,000.00	-200,000.00	--	0.70	0.70	27,216.00
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	成本法	--	15,000,000.00	15,000,000.00	10.00	10.00	--
合计	--	34,150,166.00	15,750,000.00	49,900,166.00	--	--	--

报告期本公司转让北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司 18.75%的股权；收回达县亭子农村信用合作社 0.7%的股权。

报告期本公司对北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司增资 170 万元，由于全体股东同比例增资，本公司增资后投资比例仍为 4.17%。

报告期本公司出资 1500 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

### (1) 按成本计量的投资性房地产：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	202,277,341.06	35,156,404.28	--	237,433,745.34
1.房屋、建筑物	202,277,341.06	35,156,404.28	--	237,433,745.34
2.土地使用权	--	--	--	--
二、累计折旧和累计摊销合计	10,350,845.73	5,645,944.82	--	15,996,790.55
1.房屋、建筑物	10,350,845.73	5,645,944.82	--	15,996,790.55
2.土地使用权	--	--	--	--
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
1.房屋、建筑物	--	--	--	--
2.土地使用权	--	--	--	--
四、投资性房地产账面价值合计	191,926,495.33	--	--	221,436,954.79
1.房屋、建筑物	191,926,495.33	--	--	221,436,954.79
2.土地使用权	--	--	--	--

(2) 公司投资性房地产本期计提折旧 5,645,944.82 元。

(3) 公司投资性房地产在报告期不存在减值的情况。

(4) 公司投资性房地产在报告期均办理了权属证件，不存在对外抵押的情况。

## 9、固定资产

### a. 固定资产账面原值：

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	340,805,682.53	1,140,785,895.22	1,849,181,949.98
专用设备	195,089,618.78	77,578,547.97	2,018,407.86	270,649,758.89
通用设备	875,794,059.55	23,340,650.83	401,062,693.42	498,072,016.96
交通运输设备	46,315,420.51	6,895,359.67	1,423,793.00	51,786,987.18
其他	40,962,404.06	4,164,468.83	614,499.00	44,512,373.89
合计	3,807,323,665.57	452,784,709.83	1,545,905,288.50	2,714,203,086.90

本期由在建工程转入固定资产原价为 40,430.87 万元。

### b. 累计折旧：

项目	期初余额	本期增加	本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	206,731,732.26	--	43,062,839.47	14,095,483.25	235,699,088.48
专用设备	36,060,697.11	--	13,778,393.78	644,371.24	49,194,719.65
通用设备	163,891,238.12	--	26,049,319.68	14,293,393.09	175,647,164.71
交通运输设备	19,854,125.45	--	4,472,576.40	777,439.96	23,549,261.89
其他	14,898,781.61	--	3,028,345.61	157,020.08	17,770,107.14
合计	441,436,574.55	--	90,391,474.94	29,967,707.62	501,860,341.87

### c. 固定资产减值准备

项目	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
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	--	--	--	--
合计	1,677,922.17	--	--	1,677,922.17

### d. 固定资产账面净值：

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,613,002,215.86	2,441,949,784.77
专用设备	221,455,039.24	159,028,921.67
通用设备	321,227,575.72	710,705,544.90
交通运输设备	28,237,725.29	26,461,295.06
其他	26,742,266.75	26,063,622.45
合计	2,210,664,822.86	3,364,209,168.85

截至本期期末，本公司固定资产未发现存在资产减值的迹象，故本期期末未计提减值准备。

公司部分固定资产及无形资产—土地使用权对外抵押，取得 1.95 亿元长期借款。

## 10、 在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

项目	期初余额	本期增加	转固定资产	其他减少	期末余额
创新食品三期库房	12,521,272.12	33,271,918.70	45,793,190.82		--
创新食品生鲜改造	77,202,646.74	58,679,259.93	101,881,906.67	34,000,000.00	--
石门市场南市场建设及市场升级改造	30,272,435.14	52,370,561.16	82,642,996.30	--	--
石门市场三号厅建设及市场升级改造	--	1,243,144.18	--	--	1,243,144.18
猪舍改造	186,062,175.61	92,375,671.99	196,620,696.74	--	81,817,150.86
农大温室改造	532,079.17	111,000.00	643,079.17	--	--
制冷保温车间工程	3,962,065.93	4,538,618.31	8,088,677.89	--	412,006.35
育种基地建设	2,252,785.47	5,614,507.85	3,794,571.85	--	4,072,721.47
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	24,085,873.00	9,141,204.22	--	--	33,227,077.22
其他	1,633,519.36	3,529,066.11	--	--	5,162,585.47
合计	338,524,852.54	260,874,952.45	439,465,119.44	34,000,000.00	125,934,685.55

(2) 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
创新食品三期库房	--	--	--	964,334.44	637,958.33	6.56	借款
创新食品生鲜改造	--	--	--	--	--	--	借款
石门市场南市场建设及市场升级改造	8,500	100.00	100.00	--	--	--	自有资金
石门市场三号厅建设及市场升级改造	2,100	6.00	6.00	--	--	--	自有资金
猪舍改造	--	--	85.00	9,353,327.78	7,061,213.89	--	自有资金
牛栏山酒厂优质白酒储备库工程	16,180	74.00	70.00	--	--	--	募集

(3) 截至本期期末,本公司在建工程项目中未有减值事项发现,故本期期末未计提跌价准备。

## 11、 生产性生物资产

(1) 以成本计量生产性生物资产变动情况

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	54,827,499.13	34,993,586.04	15,474,515.07	74,346,570.10
种植业	736,301.19	--	--	736,301.19
畜牧养殖业	54,091,197.94	34,993,586.04	15,474,515.07	73,610,268.91
二、累计折旧合计	14,599,805.19	9,145,698.32	3,620,257.69	20,125,245.82
种植业	386,913.72	56,621.52	--	443,535.24
畜牧养殖业	14,212,891.47	9,089,076.80	3,620,257.69	19,681,710.58
三、减值准备合计	5,025,400.00	--	--	5,025,400.00
种植业	5,025,400.00	--	--	5,025,400.00
畜牧养殖业	--	--	--	--
四、账面价值合计	35,202,293.94	--	--	49,195,924.28

## 12、 无形资产

### (1) 无形资产情况

类别	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	3,171,540.00	536,234,970.50	458,608,852.64
土地使用权	990,610,083.57	2,835,240.00	536,234,970.50	457,210,353.07
其他	1,062,199.57	336,300.00	--	1,398,499.57
二、累计摊销合计	16,658,671.25	10,573,184.60	2,972,642.22	24,259,213.63
土地使用权	16,414,071.96	10,424,136.64	2,972,642.22	23,865,566.38
其他	244,599.29	149,047.96	--	393,647.25
三、账面净值合计	975,013,611.89	--	--	434,349,639.01
土地使用权	974,196,011.61	--	--	433,344,786.69
其他	817,600.28	--	--	1,004,852.32
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
无形资产账面价值合计	975,013,611.89	--	--	434,349,639.01
土地使用权	974,196,011.61	--	--	433,344,786.69
其他	817,600.28	--	--	1,004,852.32

(2) 截止本报告日，本公司无形资产项目中未发现有减值事项发生，故未计提无形资产减值准备。

## 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	50,200.00	113,532.22	--	2,482,044.05	--
设施使用维修费	3,950,217.07	901,800.00	801,604.24	--	4,050,412.83	--
场地使用费	516,600.23	101,000.00	573,169.46	--	44,430.77	--
合计	7,012,193.57	1,053,000.00	1,488,305.92	--	6,576,887.65	--

## 15、 递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,865,506.16	--
合计	14,865,506.16	--

## 16、 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,352,064.12	--	1,264,611.21	695,831.19	11,391,621.72
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	--	1,264,611.21	695,831.19	18,094,943.89

资产减值明细情况的说明：本公司在资产负债表日检查金融资产、存货、权益法核算的长期股权投资、固定资产、在建工程及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的，按可收回金额低于账面价值的差额计提了资产减值准备，减值损失计入当期损益。

## 17、 短期借款

### (1) 短期借款分类

类别	期末余额	期初余额
保证借款	4,190,000,000.00	4,098,000,000.00
信用借款	1,000,396,400.00	64,211,920.00
合计	5,190,396,400.00	4,162,211,920.00

(2) 公司期末不存在到期未偿还的短期借款。

(3) 资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

## 18、 应付账款

### (1) 应付账款余额

项目	期末余额	期初余额
一年以内	194,798,074.87	616,183,258.02
一年以上	159,071,830.54	24,019,868.88
合计	353,869,905.41	640,203,126.90

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

### (3) 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
北京顺义新城开发有限公司	120,201,780.00	1-2 年	土地款
北京城建亚泰建设工程有限公司	6,562,981.96	1-2 年	未支付工程款
合计	126,764,761.96	--	--

## 19、 预收款项

### (1) 预收款项余额

项目	期末余额	期初余额
一年以内	496,984,971.49	505,724,864.95
一年以上	53,597,001.02	1,025,876.39
合计	550,581,972.51	506,750,741.34

(2) 期末预收款项余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无账龄超过一年的大额预收账款。

## 20、 应付职工薪酬

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,982,761.71	227,291,187.26	222,795,444.44	12,478,504.53
二、职工福利费	--	13,082,765.52	13,082,765.52	--
三、社会保险费	3,834,271.04	84,984,323.89	79,833,058.94	8,985,535.99
四、住房公积金	1,168,078.04	25,918,713.75	26,949,796.69	136,995.10
五、工会经费和职工教育经费	3,546,003.27	6,641,043.24	8,020,509.76	2,166,536.75
六、非货币性福利	--	--	--	--
七、因解除劳动关系给予补偿	--	217,103.30	217,103.30	--
合计	16,531,114.06	358,135,136.96	350,898,678.65	23,767,572.37

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

税种	适用税率	期末余额	期初余额
应交增值税	17%、13%	-224,128,042.37	-191,648,545.84
应交消费税	--	35,712,999.40	24,554,665.20
应交所得税	25%	18,910,605.64	27,190,834.88
应交营业税	3%、5%	5,559,575.09	19,462,648.98
应交城市维护建设税	5%	2,930,425.21	3,408,020.98
应交个人所得税	超额累计税率	2,935,249.50	429,242.35
应交教育费附加	3%	1,839,286.33	2,103,924.72
应交文化事业建设费	--	42,672.57	41,195.15
应交房产税	--	494,293.56	--
土地增值税	超率累进税率	1,921,239.52	8,688,808.76
应交土地使用税	--	335,088.24	--
应交水利建设基金	--	31,074.16	--
合计	--	-153,415,533.15	-105,769,204.82

## 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	滚存

项目	期末余额	期初余额	未支付原因
北京顺鑫农业发展集团有限公司	53,752,793.10	44,820,457.57	滚存
合计	59,864,437.00	52,410,249.71	--

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款余额

项目	期末余额	期初余额
一年以内	72,665,331.73	54,630,939.45
一年以上	15,464,006.17	12,900,122.48
合计	88,129,337.90	67,531,061.93

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

(3) 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款

项目	账龄	期末余额	未支付原因
房屋业主	1 年以内	13,322,647.25	大修理基金
杨镇三期业主	1 年以内	24,909,915.01	契税、维修基金
夏大为	1 年以内	1,000,000.00	押金
合计	--	39,232,562.26	--

## 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
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	400,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款分类

类别	期末余额	期初余额
抵押借款	--	350,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	400,000,000.00

### (3) 一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
交通银行北京顺义支行	2009-03-20	2012-03-20	人民币	基准利率	100,000,000.00

## 25、其他流动负债

类别	期末余额	期初余额
短期融资券	930,689,315.08	513,492,602.73
合计	930,689,315.08	513,492,602.73

(1) 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。

(2) 2011年5月25日公司发行了面值50,000万元的短期融资债券,票面利息5.12%,期限366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30,689,315.08元。

## 26、 长期借款

### (1) 长期借款分类

类别	期末余额	期初余额
保证借款	--	--
抵押+保证借款	195,134,400.00	--
合计	195,134,400.00	--

### (2) 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
北京银行股份有限公司	2009-02-27	2014-02-27	人民币	5.76	--	400,000,000.00
交通银行股份有限公司 北京顺义支行	2009-03-05	2015-03-06	人民币	浮动利率	--	180,000,000.00
建设银行顺义支行	2009-03-31	2014-03-30	人民币	5.94	--	150,000,000.00
交通银行股份有限公司 北京顺义支行	2009-03-20	2012-03-22	人民币	5.60	--	100,000,000.00
交通银行股份有限公司 北京顺义支行	2010-04-26	2012-04-25	人民币	5.60	--	50,000,000.00
光大银行北京顺义支行	2011-09-09	2021-05-24	人民币	7.76	97,435,800.00	--
光大银行北京顺义支行	2011-10-28	2021-05-24	人民币	7.76	48,717,900.00	--
光大银行北京顺义支行	2011-10-19	2021-05-24	人民币	7.76	29,230,700.00	--
光大银行北京顺义支行	2011-12-12	2021-05-24	人民币	7.76	15,000,000.00	--
光大银行北京顺义支行	2011-06-03	2021-05-24	人民币	7.48	4,750,000.00	--
合计	--	--	--	--	195,134,400.00	880,000,000.00

期初余额主要是报告期已转让的子公司顺鑫茂峰的长期借款。

## 27、 股本

项目	期初余额		本期增减变动				期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	比例(%)
1. 有限售条件股份	35,841	0.01	--	-	--	-5,012	30,829	0.01
2. 无限售条件股份	438,504,159	99.99	--	-	--	5,012	438,509,171	99.99
股份合计	438,540,000	100.00	--	-	--	--	438,540,000	100.00

## 28、 资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期支付	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

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
法定盈余公积金	194,201,342.33	40,426,669.11	--	234,628,011.44
合计	194,201,342.33	40,426,669.11	--	234,628,011.44

根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时可以不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司 2011 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 40,426,669.11 元。

### 30、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	778,297,122.20	575,305,534.47	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	--	--	--
调整后年初未分配利润	778,297,122.20	575,305,534.47	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	306,838,318.97	265,347,362.55	--
减:提取法定盈余公积	40,426,669.11	18,501,774.82	10%
应付普通股股利	109,635,000.00	43,854,000.00	--
期末未分配利润	935,073,772.06	778,297,122.20	--

### 31、 少数股东权益

详见本附注、四（四）。

### 32、 营业收入、营业成本

#### (1) 主营业务收入和其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,562,595,462.62	6,252,129,675.26
其他业务收入	17,611,002.54	16,271,384.29
合计	7,580,206,465.16	6,268,401,059.55
营业成本	5,618,464,398.65	4,692,967,202.17
合计	5,618,464,398.65	4,692,967,202.17

#### (2) 主营业务收入和主营业务成本

##### a. 分产品主营业务收入和主营业务成本

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白酒系列	2,503,563,930.48	1,081,242,977.58	1,698,964,140.72	766,641,875.50
蔬菜系列	7,959,238.65	6,652,244.30	4,386,642.17	4,293,837.33
种子系列	21,473,281.71	15,259,780.41	19,045,538.64	12,090,033.19
猪肉系列	3,506,444,808.90	3,396,098,505.23	2,729,865,069.98	2,597,272,539.75
种猪系列	193,292,637.80	125,871,315.51	108,258,540.84	69,159,486.59
市场管理	75,697,069.72	11,208,896.51	59,766,543.57	7,973,951.26
房地产	337,857,296.08	209,587,133.20	673,069,204.64	439,746,066.12
蔬菜汁	--	--	42,214,752.72	28,122,464.18

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
广告	56,939,382.92	52,280,916.37	25,834,257.50	20,402,433.90
建筑工程	704,090,109.54	613,375,992.92	782,605,078.07	683,913,746.17
苗木	17,523,621.64	11,133,891.99	14,247,110.27	8,472,838.80
纸业	16,712,371.80	8,828,873.11	17,913,510.86	10,789,352.69
食品加工	59,903,051.27	24,150,323.21	75,959,285.28	36,441,754.97
商业	61,138,662.11	53,638,713.60	--	--
合计	7,562,595,462.62	5,609,329,563.94	6,252,129,675.26	4,685,320,380.45

b. 公司各类产品主要在国内销售。

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料、租赁及其他	17,611,002.54	9,134,834.71	16,271,384.29	7,646,821.72
合计	17,611,002.54	9,134,834.71	16,271,384.29	7,646,821.72

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

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	574,647,689.36	7.58
北京市朝批双龙酒业销售有限责任公司	174,299,244.27	2.30
天津市国顺肉类食品有限公司	143,100,227.34	1.89
北京通福威商贸中心	113,493,766.05	1.50
北京京柳商贸有限公司	95,834,813.99	1.26
合计	1,101,375,741.01	14.53

33、 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	43,522,301.36	61,710,575.61	租赁收入的5%
城建税	29,928,576.39	22,745,026.58	应缴流转税额的5%
消费税	265,168,284.07	191,603,365.03	--
教育费附加	18,457,738.04	13,930,622.66	应缴流转税额的3%
文化事业建设费	274,636.74	183,488.69	--
土地增值税	8,714,097.96	641,686.81	超率累进税率
合计	366,065,634.56	290,814,765.38	--

34、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工工资	28,363,790.85	23,742,692.84
运输费	71,850,110.70	60,300,691.84
促消费	165,218,519.16	103,488,455.93
广告费	172,983,534.18	115,163,158.21
业务费	272,331,836.08	137,814,298.07
销售服务费	4,266,935.37	18,507,285.86
折旧或摊销费	12,152,701.76	8,920,699.97
样品损耗	8,249,022.35	12,022,334.38

项目	本期金额	上期金额
包装费	4,904,616.65	3,941,221.51
租赁费	2,636,631.50	2,193,501.06
其他	68,229,176.56	47,842,312.49
合计	811,186,875.16	533,936,652.16

### 35、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工工资	112,012,655.97	76,923,751.71
职工福利费	10,202,269.70	8,455,685.54
劳动保险费	68,223,771.55	53,529,185.77
业务招待费	10,836,787.82	10,668,180.88
修理费	10,115,595.30	13,754,059.46
水电费	8,015,562.22	8,507,321.75
中介机构费	4,161,384.71	7,003,287.22
咨询费	3,770,584.02	6,104,802.60
办公费	18,477,608.67	13,058,497.76
无形资产摊销	9,771,791.96	10,387,452.60
折旧或摊销费	53,679,569.30	75,413,466.00
房产税	6,788,433.21	6,372,494.97
土地使用税	4,064,171.98	6,349,122.19
住房公积金	12,727,599.08	9,681,810.72
劳保费	10,592,418.82	3,190,596.06
存货损耗	15,910,076.68	11,209,958.50
宣传经费	11,080,664.39	4,085,601.08
租赁费	6,081,367.85	4,687,458.22
其他	61,729,491.85	45,652,723.40
合计	438,241,805.08	375,035,456.43

### 36、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	129,534,395.94	38,987,790.83
减：利息收入	13,539,828.04	9,315,957.02
金融机构手续费	6,118,770.94	4,251,943.01
其他	2,402,524.73	336,548.60
合计	124,515,863.57	34,260,325.42

### 37、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-1,264,611.21	1,143,659.33
合计	-1,264,611.21	1,143,659.33

### 38、 投资收益

项目	本期金额	上期金额	说明
成本法核算的长期股权投资	3,227,216.00	--	--

项目	本期金额	上期金额	说明
收益			
处置长期股权投资产生的投资收益	151,660,267.03	--	--
其他	138,925.48	--	--
合计	155,026,408.51	--	--

说明：报告期根据本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，公司将持有的顺鑫茂峰 100%的股权转让给金盛置业及顺鑫集团，转让收益为 151,660,267.03 元。

### 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	420,319.14	3,131,405.61	420,319.14
其中：固定资产处置利得	420,319.14	3,131,405.61	420,319.14
政府补助	308,850.00	5,141,958.68	308,850.00
其他	288,519.92	335,338.69	288,519.92
合计	1,017,689.06	8,608,702.98	1,017,689.06

#### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
达州市商务局信息补贴	5,850.00	--	--
达州市项目扶持基金	43,000.00	--	--
生猪良种补贴	260,000.00	--	--
国债项目剩余资金	--	5,141,958.68	京发改(2011)473号文件
合计	308,850.00	5,141,958.68	--

### 40、 营业外支出

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	2,115,348.44	952,694.74	2,115,348.44
其中：固定资产处置损失	2,115,348.44	952,694.74	2,115,348.44
对外捐赠	791,000.00	323,000.00	791,000.00
其他	1,463,853.13	258,520.14	1,463,853.13
合计	4,370,201.57	1,534,214.88	4,370,201.57

### 41、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	67,921,760.49	65,514,394.27
递延所得税调整	-14,865,506.16	--
合计	53,056,254.33	65,514,394.27

### 42、 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	11.17	0.6997	0.6997
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.3732	0.3732

(2) 2010年度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	10.49	0.6051	0.6051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.4450	0.4450

上述数据采用以下计算公式计算而得：

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

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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 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

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 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+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+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。

## 43、 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

项目	本期金额	上期金额
银行贴息	43,560,000.00	87,110,000.00
暂借款	1,435,217,762.21	51,368,031.03
猪肉储备费用	14,701,346.04	15,590,400.00
其他	20,727,062.63	11,000,000.00
合计	1,514,206,170.88	165,068,431.03

暂借款主要为本公司出售子公司顺鑫茂峰股权前，顺鑫茂峰从顺鑫集团借款偿还公司欠款。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运输费	71,850,110.70	53,375,719.29
促消费	165,218,519.16	103,488,455.93
差旅费	6,462,288.95	6,464,263.74
广告费	180,385,452.13	115,163,158.21
销售服务费	4,266,935.37	18,507,285.86
业务招待费	10,836,787.82	10,653,180.88
宣传经费	11,080,664.39	3,841,601.08
中介机构费	4,161,384.71	7,003,287.22
办公费	18,477,608.67	13,047,497.76
修理费	13,537,962.92	13,754,059.46
合计	486,277,714.82	345,298,509.43

## 44、 现金流量表补充资料

### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	321,614,141.02	281,803,092.49
加：计提的资产减值准备	-1,264,611.21	1,143,659.33
固定资产折旧	105,183,118.08	122,970,770.08
无形资产摊销	10,573,184.60	11,170,194.26
长期待摊费用摊销	1,488,305.82	1,156,152.14

补充资料	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-148,152,406.22	-2,178,710.87
固定资产报废损失（减：收益）	--	--
公允价值变动损失（减：收益）	--	--
财务费用	129,534,395.94	34,260,325.42
投资损失（减：收益）	-3,366,141.48	--
递延所得税资产减少（减：增加）	-14,865,506.16	--
递延所得税负债增加（减：减少）	--	--
存货的减少（减：增加）	-1,768,889,148.45	-165,459,020.99
经营性应收项目的减少（减：增加）	222,321,493.28	72,959,339.31
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,172,904,177.76	293,382,121.26
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	27,081,002.98	651,207,922.43
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	--	--
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增加情况：	--	--
现金的期末余额	1,563,819,811.91	1,205,481,772.11
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	358,738,039.80	383,535,225.30

## （2） 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	--	--
其中：库存现金	6,622,836.73	10,611,919.99
可随时用于支付的银行存款	1,555,256,866.72	1,193,114,333.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,940,108.46	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、年末现金及现金等价物余额	1,563,819,811.91	1,205,481,772.11

## 六、 关联方及关联交易

### 1、 关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### a. 母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
北京顺鑫农业发展集团有限公司	母公司	有限责任	北京市顺义区	李维昌	种植业、养殖业及	85,000.00	47.00	47.00	北京市顺义区人民政府国有	10255117-X

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
					其产品加工				资产监督管理委员会	

## b. 子公司

本公司子公司情况详见附注四、（一）、（二）。

## c. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00	400.00	--	500.00
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100.00	400.00	--	500.00
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	2,980.00	7,020.00	--	10,000.00

## 2、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京顺鑫农业发展集团有限公司	综合服务费	市场定价	233.65	100.00	233.65	100.00
合计	--	--	233.65	100.00	233.65	100.00

### (2) 出售商品、提供劳务情况表（单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京顺鑫农业发展集团有限公司	物业服务费	市场定价	52.33	100.00	52.33	100.00
合计	--	--	52.33	100.00	52.33	100.00

### (3) 关联租赁情况

#### a. 公司出租情况表（单位：万元）：

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	北京顺鑫农业发展集团有限公司	顺义区站前西街3号	2011-01-01	2013-12-31	市场定价	137.70

#### b. 公司承租情况表（单位：万元）：

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
北京顺鑫农业发展	北京顺鑫农业股份有限	顺义区顺沙路南侧及南	2009-01-01	2029-12-31	市场定价	3.29

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
集团有限公司	公司	法信乡焦各庄村				

(4) 关联方担保情况（单位：万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	19,513.44	2011-06-03	2021-05-24	否
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	427,000.00	2009-03-20	2012-12-14	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	2011-10-10	2012-10-09	否
合计	--	448,513.44	--	--	--

(5) 关联方资金拆借

2011年3月4日本公司控股子公司顺鑫佳宇向顺鑫集团借款人民币5.5亿元（利率按商业银行年贷款基准利率\*90%计算），用于补充流动资金需求，期限为一年。

2011年5月24日公司与顺鑫集团、顺鑫佳宇及顺鑫茂峰签订四方协议，经公司同意，由顺鑫集团垫付顺鑫茂峰对公司及其控股子公司的借款，由于顺鑫佳宇向顺鑫集团借款至协议签署日为5.5亿元，顺鑫集团与本公司协议将对顺鑫佳宇的5.5亿元债权转让给本公司，以抵补集团垫付顺鑫茂峰对本公司的借款。截至2011年5月29日，5.5亿元由顺鑫集团以其对顺鑫佳宇的债权代为偿还完毕。

(6) 关联方资产转让情况（单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京顺鑫农业发展集团有限公司	茂峰花卉40%股权	股权转让	市场定价	10,019.77	100.00	--	--
北京顺鑫农业发展集团有限公司	牵手果蔬的股权	非货币性交易	市场定价	--	--	5,136.80	100.00

### 3、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应付关联方款项

a. 应付股利

债权人	期末余额	期初余额
北京顺鑫农业发展集团有限公司	53,752,793.10	44,820,457.57

### 4、关键管理人员薪酬

2011年度和2010年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为179.80万元和185.40万元。

## 七、或有事项：

截至2011年12月31日，本公司长期借款中的抵押借款相关情况如下：

抵押方	金额	抵押物
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	195,000,000.00	土地、房屋建筑物

八、承诺事项：无。

九、资产负债表日后事项：无。

## 十、其他重要事项

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。

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。

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。

截至报告期末，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。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露:

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	--	--	--	--	--	--	--	--
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	77,359,457.60	88.23	3,867,972.88	5.00	91,098,275.80	97.35	4,554,913.79	5.00
1-2年	107,659.00	0.12	10,765.90	10.00	955,298.43	1.02	95,529.84	10.00
2-3年	--	--	--	--	27,344.44	0.03	5,468.89	20.00
3年以上	--	--	--	--	15,650.00	0.02	7,825.00	50.00
组合小计	77,467,116.60	88.35	3,878,738.78	--	92,096,568.67	98.42	4,663,737.52	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,215,412.28	11.65	--	--	1,479,999.95	1.58	--	--
合计	87,682,528.88	100.00	3,878,738.78	--	93,576,568.62	100.00	4,663,737.52	--

(2) 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京奔驰公司	客户	21,737,003.96	一年以内	24.79
商超销售公司(郭凤海)	客户	8,850,000.00	一年以内	10.09
刘洋	客户	8,231,415.68	一年以内	9.39
杨洪年	客户	5,420,316.00	一年以内	6.18
邵勇	客户	3,764,052.84	一年以内	4.29
合计	--	48,002,788.48	--	54.75

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

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其他应收款	4,480,845,854.05	99.43	--	--	3,245,210,419.84	99.11	--	--
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款								
1年以内	21,379,029.09	0.47	1,068,951.44	5.00	24,582,575.60	0.75	1,229,128.78	5.00
1-2年	75,210.60	--	7,521.06	10.00	753,443.71	0.02	75,344.37	10.00
2-3年	75,000.00	--	15,000.00	20.00	10,000.00	--	2,000.00	20.00
3年以上	146,662.09	--	73,331.05	50.00	20,000.00	--	10,000.00	50.00
组合小计	21,675,901.78	0.47	1,164,803.55	--	25,366,019.31	0.77	1,316,473.15	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,881,458.01	0.10	--	--	3,796,139.22	0.12	--	--
合计	4,506,403,213.84	100.00	1,164,803.55	--	3,274,372,578.37	100.00	1,316,473.15	100.00

(2) 期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京华商储备商品管理中心	客户	3,377,870.06	一年以内	0.07
王广强、付怀	采购员	1,597,018.37	一年以内	0.04
董立军	业务员	1,103,859.00	一年以内	0.02
张建	业务员	680,300.00	一年以内	0.02
左志永	业务员	668,513.74	一年以内	0.01
合计	--	7,427,561.17	--	0.16

### 3、长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	530,328,371.20	--	551,078,625.40	--
其他长期股权投资	47,200,000.00	--	31,250,000.00	--
合计	577,528,371.20	--	582,328,625.40	--

#### (1) 被投资单位主要信息

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
1、子公司	--	--	--	--
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	--
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	4,000,000.00	5,000,000.00
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00
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
子公司小计	--	551,078,625.40	-20,750,254.20	530,328,371.20
2、其他按成本法核算的长期股权投资	--	--	--	--

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
中投信用担保有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	750,000.00	750,000.00	-750,000.00	--
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	500,000.00	500,000.00	1,700,000.00	2,200,000.00
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
其他按成本法核算的长期股权投资小计	--	31,250,000.00	15,950,000.00	47,200,000.00
合计	--	582,328,625.40	-4,800,254.20	577,528,371.20

续表

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 (%)	核算方法	减值准备	现金红利
1、子公司	--	--	--	--	--
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	51.00	51.00	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	成本法	--	15,108,159.68
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	60.71	60.71	成本法	--	--
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	85.43	85.43	成本法	--	490,243.38
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	80.00	80.00	成本法	--	1,605,734.13
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	80.00	80.00	成本法	--	11,060,152.66
达州顺鑫鹏程食品有限公司	60.00	60.00	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	成本法	--	12,446,049.51
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	96.00	96.00	成本法	--	72,657,552.50
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	90.00	90.00	成本法	--	--
北京顺鑫云花物流有限公司	80.00	80.00	成本法	--	--
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	100.00	100.00	成本法	--	--
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00	100.00	成本法	--	--
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	100.00	100.00	成本法	--	--
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	100.00	100.00	成本法	--	--
北京顺鑫国际种业有限公司	100.00	100.00	成本法	--	--
子公司小计	--	--	--	--	117,387,835.44
2、其他按成本法核算的长期股权投资	--	--	--	--	--
中投信用担保有限公司	3.00	3.00	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	成本法	--	--
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	4.17	4.17	成本法	--	3,200,000.00
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	10.00	10.00	成本法	--	--
其他按成本法核算的长期股权投资小计	--	--	--	--	3,200,000.00

合 计	--	--	--	--	120,587,835.44
-----	----	----	----	----	----------------

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 主营业务收入和其他业务收入

	本期金额	上期金额
主营业务收入	6,005,894,484.99	4,404,046,907.66
其他业务收入	10,760,873.65	10,459,095.58
合 计	6,016,655,358.64	4,414,506,003.24
营业成本	4,471,315,861.36	3,322,535,803.27
合 计	4,471,315,861.36	3,322,535,803.27

##### (2) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白酒系列	2,381,998,855.87	1,033,800,782.72	1,616,378,846.98	733,265,873.21
蔬菜系列	7,959,238.65	6,652,244.30	4,386,642.17	4,293,837.33
种子系列	21,473,281.71	15,259,780.41	19,045,538.64	12,090,033.19
猪肉系列	3,422,792,648.64	3,313,340,793.94	2,600,662,330.21	2,476,056,688.14
种猪系列	111,767,408.85	69,815,182.23	87,614,264.38	56,137,862.97
食品加工	59,903,051.27	24,150,323.21	75,959,285.28	36,441,754.97
合 计	6,005,894,484.99	4,463,019,106.81	4,404,046,907.66	3,318,286,049.81

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	120,587,835.44	52,953,373.51
处置长期股权投资产生的投资收益	150,494,200.00	--
其他	138,925.48	--
合 计	271,220,960.92	52,953,373.51

##### (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原因
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	1,629,557.83	1,399,783.97	--
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	15,108,159.68	10,090,167.53	--
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	490,243.38	15,277,673.42	--
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	72,657,552.50	26,185,748.59	--
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	--	--
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	3,200,000.00	--	--
合 计	120,587,835.44	52,953,373.51	--

投资收益的说明：不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

#### 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	404,266,691.08	185,017,748.15
加：计提的资产减值准备	-240,837.61	1,584,240.17

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧	47,029,904.45	44,125,841.43
无形资产摊销	7,065,841.28	5,895,281.15
长期待摊费用摊销	47,654.04	533,747.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减:收益)	113,801,575.50	-2,606,426.16
固定资产报废损失(减:收益)	--	--
公允价值变动损失(减:收益)	--	--
财务费用	80,139,501.50	43,744,007.87
投资损失(减:收益)	-119,560,693.89	-52,953,373.51
递延所得税资产减少(减:增加)	--	--
递延所得税负债增加(减:减少)	--	--
存货的减少(减:增加)	123,638,262.84	-240,428,751.23
经营性应收项目的减少(减:增加)	-1,129,855,453.82	-310,247,538.84
经营性应付项目的增加(减:减少)	47,356,032.43	321,484,876.81
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-426,311,522.20	-3,850,346.68
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	1,260,759,068.61	861,990,535.11
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	398,768,533.50	281,593,504.07

## 十二、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2010)规定,本公司非经常性损益发生情况如下:

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	150,495,194.92	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	43,560,000.00	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
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	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
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	--	--

项目	金额	说明
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
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	--	--
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	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
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	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	--	--
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	--	--
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	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,187,440.40	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	191,867,754.52	--
减：所得税影响额	48,677,596.56	--
减：少数股东权益影响额（税后）	25,539.59	--
合计	143,164,618.37	--

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2011年度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	11.17	0.6997	0.6997
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	0.3732	0.3732

### (2) 2010年度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	10.49	0.6051	0.6051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.4450	0.4450

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动（%）	原因说明
存货	71.07	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
长期股权投资	46.12	公司出资 1,500 万元购买北京顺义银座村镇银行股份有限公司 10%股权
固定资产	-34.29	公司出售顺鑫茂峰股权，由此减少固定资产所致
在建工程	-62.80	报告期内小店猪场项目、石门市场南市场建设项目相

报表项目	与上期增 减变动 (%)	原因说明
		继完工转入固定资产
生产性生物资产	39.75	公司种猪养殖繁育规模扩大,用于繁育的种猪增加
无形资产	-55.45	公司出售顺鑫茂峰股权,由此减少土地使用权所致
应付账款	-44.73	公司控股子公司顺鑫佳宇偿还了到期应付的工程款
应付职工薪酬	43.77	年末计提当年薪酬增加
应交税费	-45.05	公司生猪屠宰业务进项税额大于销项税额以及公司上交了2010年末留存应交税金所致
其他应付款	30.50	报告期代缴契税维修基金增加所致
一年内到期的非流动负债	-75.00	报告期偿还到期银行贷款所致
其他流动负债	81.25	报告期发行短期融资券增加
长期借款	-77.83	公司出售顺鑫茂峰股权带出长期借款所致。
营业费用	51.93	由于公司加大产品的宣传营销力度,促销费、广告费、业务费等增加
财务费用	263.44	报告期新增贷款利率高于去年同期贷款利率
资产减值损失	-210.58	本期应收款项坏账准备转回
营业外收入	-88.18	本期收到的财政补助较上期减少
营业外支出	184.85	固定资产处置损失和对外捐赠增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年2月23日批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

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）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本。
- （三）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

二〇一二年二月二十三日