



# 北京顺鑫农业股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王泽、主管会计工作负责人王金明及会计机构负责人(会计主管人员)李秋生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员 情况 .....	31
第八节 财务报告 .....	32
第九节 备查文件目录 .....	128

## 释义

释义项	指	释义内容
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农展中心，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
鹏程商贸	指	北京顺鑫鹏程商贸有限公司，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
滦平小店	指	滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司，为本公司的子公司
阳高小店	指	阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司，为本公司的子公司
肃宁小店	指	肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司，为本公司的子公司
兴隆小店	指	兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司，为本公司的子公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	顺鑫农业	股票代码	000860
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京顺鑫农业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺鑫农业		
公司的外文名称（如有）	BEIJING SHUNXIN AGRICULTURE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUNXIN AGRICULTURE		
公司的法定代表人	王泽		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安元芝	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	北京市顺义区站前街 1 号院 1 号楼顺鑫国际商务中心 13 层
电话	(010)69427100	(010)69428900
传真	(010)69443137	(010)69443137
电子信箱	ayz001@sina.com	kt1975@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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
公司注册地址的邮政编码	101300
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
公司办公地址的邮政编码	101300
公司网址	<a href="http://www.000860.com">http://www.000860.com</a>
公司电子信箱	<a href="mailto:sxnygf000860@163.com">sxnygf000860@163.com</a>

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	4,788,040,197.54	4,541,073,914.91	5.44%
归属于上市公司股东的净利润(元)	145,142,144.19	109,364,646.28	32.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	144,439,443.85	108,738,657.07	32.83%
经营活动产生的现金流量净额(元)	510,982,780.95	-275,257,989.72	285.64%
基本每股收益(元/股)	0.331	0.2494	32.72%
稀释每股收益(元/股)	0.331	0.2494	32.72%
加权平均净资产收益率(%)	4.70%	3.78%	0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	13,047,374,185.36	12,479,597,490.81	4.55%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,019,752,844.09	2,885,574,199.90	4.65%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-729,503.15	
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)		
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		
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	1,535,094.94	
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	70,107.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	218,924.78	
少数股东权益影响额(税后)	-45,926.00	
合计	702,700.34	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年是公司实施“三·五”规划承上启下关键之年和精细化管理年。上半年，公司面临的国内外宏观经济形势和市场环境十分严峻，经营压力较大：一是国内经济增速放缓，下行风险加大，二是公司所处行业形势低迷，白酒行业限制三公消费，生猪及猪肉价格持续下滑，生产成本上升等。

面对一系列困难和压力，公司以“三·五”发展战略为指导，紧紧围绕年初的各项工作部署，积极研究经营对策，强化精细化管理，深度挖潜降低成本，提升科研能力，创新营销模式，加快产品和产业结构转型升级，最大限度降低宏观经济下行以及行业低迷对公司经营业绩的影响，实现了企业的稳健发展。

报告期内公司实现主营业务收入4,788,040,197.54元，同比增长5.44%；实现营业利润203,548,582.97元，同比增长21.72%；实现净利润149,621,971.02元，同比增长31.33%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，本公司实现营业总收入4,788,040,197.54元，相比上年同期的4,541,073,914.91元，同比增加5.44%；归属于上市公司股东的净利润145,142,144.19元，相比上年同期的109,364,646.28元，同比增加32.71%。若剔除非经常性损益因素影响，2013年上半年度实现归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润为144,439,443.85元，相比上年同期的108,738,657.07元，同比增加32.83%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	4,788,040,197.54	4,541,073,914.91	5.44%	
营业成本	3,131,040,496.63	3,336,383,574.61	-6.15%	
销售费用	627,542,156.45	375,452,064.77	67.14%	因为2013年及以前年度公司大力在各地市场进行宣传促销，白酒外地销售规模日益增大，使得运输费及广告费等费用大幅增加。
管理费用	275,070,250.57	254,821,630.03	7.95%	
财务费用	69,641,954.60	110,678,272.77	-37.08%	由于2013年贷款利率比去年同期降低。
所得税费用	53,267,216.13	53,194,005.64	0.14%	
研发投入	1,059,903.12	724,634.00	46.27%	因为为牛酒研发投入较去年增长。
经营活动产生的现金流量净额	510,982,780.95	-275,257,989.72	285.64%	原因是公司白酒本期销售商品收到的现金增

				加，及肉食品加工本期支付的购买商品现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-508,907,474.06	-292,440,063.86	-74.02%	原因是牛酒东扩、鹏程冷链物流等重大项目的开展以及购买理财产品，导致投资活动现金流出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-104,341,919.34	515,401,063.02	-120.24%	原因是投资活动支付的现金增加导致。
现金及现金等价物净增加额	-102,266,612.45	-52,296,990.56	-95.55%	经营、投资和筹资活动增加共同导致现金流增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司的主营业务包括白酒酿造与销售；种猪繁育、生猪屠宰与肉制品加工销售；农产品精细加工与物流；农产品市场管理与服务；水利与建筑工程施工及房地产开发；仓储服务等业务。

### 1、白酒酿造与销售业务

研发方面：2013年上半年，牛栏山酒厂先后完成了50度500ml百年牛栏山，53度500ml百年牛栏山等22款产品的研发工作，与中国科学院合作研发的“牛栏山一号清香型低温大曲”也进入实质性研究阶段。

市场方面：白酒产业依托“一个最大，四个最早，五个唯一”优势，围绕“1+4+5”亿元板块联动战略，继续拓展市场网络，加速外埠重点市场的开发，从市场份额看，北京市场销售收入占总销售额的51%，外埠市场销售收入占总销售额的49%，外埠市场销售比重进一步提高。顺鑫宁城老窖公司继续深化管理，通过持续加大市场投入，健全销售制度，拓展营销渠道，市场掌控能力不断增强。

品牌方面：公司紧紧围绕牛栏山酒厂获得最具影响力企业等殊荣，展开宣传造势，先后在《中国企业报》、《新食品》等媒介刊登宣传稿件30余篇，进一步提高了企业影响力。目前，正在对企业CI进行梳理，以进一步提高牛栏山的品牌价值和竞争力。

### 2、种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工产业

产品方面：积极适应中高端市场需求，生鲜业务推出生鲜小包装类高端产品，熟食业务加大研发力度，对产品外观开展设计改型工作，从产品口感和包装两方面提高了产品的档次。

市场方面：面对行业低迷态势，公司积极研判市场，重新梳理市场布局。生鲜业务随着市场行情的波动，动态调整屠宰量，使得生鲜板块在不利的行业大背景下仍取得了较好的经营业绩。熟食业务以市场深度调整为主线，加快整合现有销售渠道资源，拓展了商超及外埠市场等新的销售网络。鹏程专营店建设稳步推进，目前，公司在北京市共建成生鲜超市便利店18家。

管理方面：继续落实公司精细化管理政策，着力提高养殖场的产子率、成活率等关乎到经营效益的重要指标，并与哈尔滨兽医研究所合作，进行各种疫病免疫的监测防治工作。同时，加强相关技术人员培养工作，以充实公司人才储备。

### 3、农产品精细加工业务

产品方面：通过联合开发和自主研发相结合，目前，形成了两大系类五个品类的产品组合：即食产品系列（热厨系列、沙拉系列），即用产品系列（鲜切蔬菜系列、速冻蔬菜系列、调理鸡系列）。由创新食品分公司承担的北京市科委科研项目“首都切分菜安全供应保障”，项目已经进入实施阶段，进一步提高了企业自主创新能力。

市场方面：围绕百胜、吉野家、呷哺呷哺、爱玛客等主要客户，持续扩大产品销售收入。零售渠道建设成效显著，首家社区冷鲜配送柜投入使用，尝试解决“最后一公里”配送难的问题；电子商务业务线上线下同步发展，“我鲜吃”网站首家线下实体店开业运营。

#### 4、农副产品市场管理与服务业务

坚持“大物流、大市场、大流通”发展方向，产业体系不断完善。管理方面，以精细化管理理念为核心，施行业务考核精细化，市场内房屋、摊位出租率稳步提升，上半年出租率达96.9%。业务拓展方面，一是实施走出去的招商政策，组织相关人员到北京、山东等地的大型批发市场进行宣传招商，增强市场的一级批发功能；二是针对当前猪肉大厅不能满足增长的批发需求，猪肉批发大厅启动电子结算升级改造工程，实施电子结算，在提升市场猪肉交易量的同时，也加强了市场对猪肉的追根溯源能力，保障食品安全。

#### 5、水利与建筑工程施工、房地产开发业务

水利与建筑工程施工业务：以“水利与建筑施工”业务为核心，积极发展环保工程与节水业务，为参与顺义区新建改建温室大棚项目，公司已加大了日光温室领域投入力度，并引进相关科研人员，以提升产品的科技含量。市场方面，公司围绕“立足顺义、占稳北京、面向外阜、择机境外”的十六字经营方针，区外市场上，分公司模式成效显著。目前已在湖北武汉、广东惠州成立分公司，为公司打开外阜市场创造了有利的条件。

房地产开发业务：把握新农村建设的有利契机，创新开发模式，兼顾多种业态，注重把握项目开发节奏，加强市场调研，把握政策走向，稳步推进外埠城市开发，主动规避市场风险，打造区域领先的城镇化运营商和绿色生态地产发展商。

### 三、主营业务构成情况

单位：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(%)
分行业						
白酒业	2,358,267,028.73	999,499,502.64	57.62%	27.07%	2.82%	10%
蔬菜种植业	2,126,918.20	3,070,326.40	-44.36%	-52.17%	-53.86%	5.29%
种子行业	11,601,941.42	6,766,523.13	41.68%	-3.09%	-22.54%	14.64%
生猪屠宰业	1,407,528,559.37	1,291,520,777.19	8.24%	-8.9%	-11.23%	2.4%
种畜养殖业	131,992,066.97	134,548,154.27	-1.94%	14.77%	34.95%	-15.24%
市场管理行业	73,888,777.62	23,596,719.22	68.06%	31.87%	45.21%	-2.93%
房地产业	236,552,245.60	221,951,879.89	6.17%	-31.34%	-20.08%	-13.22%
广告业	0.00	0.00		-100%	-100%	-10.45%
建筑业	437,919,409.37	368,742,141.37	15.8%	-4.4%	-7.5%	2.82%
苗木行业	6,425,516.88	2,559,699.25	60.16%	-24.27%	-48.97%	19.29%
纸业	27,311,618.12	20,414,244.75	25.25%	-3.73%	-7.1%	2.71%
食品加工业	31,712,939.10	12,070,727.50	61.94%	22.41%	42.67%	-5.4%
商业	54,590,025.93	41,008,456.60	24.88%	-6.47%	-9.46%	2.48%
分产品						

白酒系列	2,358,267,028.73	999,499,502.64	57.62%	27.07%	2.82%	10%
蔬菜系列	2,126,918.20	3,070,326.40	-44.36%	-52.17%	-53.86%	5.29%
种子系列	11,601,941.42	6,766,523.13	41.68%	-3.09%	-22.54%	14.64%
猪肉系列	1,407,528,559.37	1,291,520,777.19	8.24%	-8.9%	-11.23%	2.4%
种猪系列	131,992,066.97	134,548,154.27	-1.94%	14.77%	34.95%	-15.24%
市场管理	73,888,777.62	23,596,719.22	68.06%	31.87%	45.21%	-2.93%
房地产	236,552,245.60	221,951,879.89	6.17%	-31.34%	-20.08%	-13.22%
广告	0.00	0.00		-100%	-100%	-10.45%
建筑工程	437,919,409.37	368,742,141.37	15.8%	-4.4%	-7.5%	2.82%
苗木	6,425,516.88	2,559,699.25	60.16%	-24.27%	-48.97%	19.29%
纸业	27,311,618.12	20,414,244.75	25.25%	-3.73%	-7.1%	2.71%
食品加工	31,712,939.10	12,070,727.50	61.94%	22.41%	42.67%	-5.4%
商业	54,590,025.93	41,008,456.60	24.88%	-6.47%	-9.46%	2.48%
分地区						
北京地区	3,431,258,146.13	2,365,902,665.70	31.05%	-5.55%	-11.65%	4.75%
外埠地区	1,348,658,901.18	759,846,486.51	43.66%	50.17%	16.06%	16.55%

## 四、核心竞争力分析

### 1、白酒酿造与销售业务的品牌和技术优势

公司所属分公司牛栏山酒厂是北京地区保持自主酿造规模最大的白酒企业，最早拥有“中华老字号”、“中国驰名商标”和“中国酿酒大师”，最早获准使用“纯粮固态发酵白酒标志”；唯一一家“在太空开展清香型酒曲实验”、唯一一家获得“获得原产地标志保护产品”认定、唯一一家获得“全国工业旅游示范点”、唯一一家通过“国家级实验室”认可、唯一一家将“二锅头工艺标准”纳入国家标准的白酒企业，牛栏山酒厂还承担了“中国白酒169计划”项目，凸显其人才及技术研发优势，诸多优势保障了牛栏山酒厂居于北京白酒产业领导者地位。

另外，二锅头作为北京的特色产品，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，必将加快推进牛栏山酒厂国际化市场的发展。

### 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

公司已构建了集“种猪繁育-生猪养殖-屠宰-肉食品加工-冷链物流配送”为一体的完整产业链条，形成了自身独特的行业竞争优势。公司所属小店种猪场是“国家级重点种畜禽场”、“国家级农业标准示范基地”、“中国养猪行业百强企业”，全国同行业首家通过HACCP认证，是全国唯一一家向客户承诺现场采血化验合格再引种的场家，“小店”品牌也是国内种猪行业第一件驰名商标。小店种猪场与中国农业大学合作开发的GBS育种系统成为国内工厂化养猪的第一个数据管理系统，被农业部全国畜牧总站指定为全国猪联合育种协作组专用育种软件。

公司所属鹏程食品分公司：一是拥有从荷兰引进全自动化生产线，其机械化、标准化管理水平与国际接轨，硬件优势国内领先；二是市场优势，公司是北京地区最大的安全猪肉生产基地，在北京市场有3000多家销售网络和庞大的销售队伍；三是品牌优势，公司依托全产业链优势、全程冷链物流配送优势，2008年被指定为奥运会猪肉产品供应企业，也是连续多年承担全国两会猪肉产品特供企业，“鹏程”品牌在北京具有较高的知名度和美誉度，已成为京城消费者认可的健康、安全猪肉产品的代表。以上优势为公司肉食品产业的差异化发展提供了强大的支持。

### 3、农产品精细化加工技术优势

公司所属创新食品分公司拥有行业领先的智能化冷链加工技术和HACCP国际管理体系，并先后荣获全市“食品安全十佳

供应商”，“双百市场工程”，“100家大型农产品流通企业”等荣誉称号，2008年作为北京奥运会指定生鲜蔬菜供应企业，供应量占到奥运核心区的63%。2012年创新食品分公司被选为《新鲜蔬菜初加工及配送操作规范》国家标准的主要起草企业和测试企业，参与国家标准的制定工作，为进一步开创中国生鲜加工新境界奠定了基础。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

不适用。

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
中投信用担保公司	其他	30,000,000.00	0	3%	0	3%	30,000,000.00	-17,320,924.48	长期股权投资	购买
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	商业银行	15,000,000.00	0	10%	0	10%	15,000,000.00	9,516,154.05	长期股权投资	购买
合计		45,000,000.00	0	--	0	--	45,000,000.00	-7,804,770.43	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
其他	3002BBX	中国工商银行法人人民币理财产品	20,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	81,095.89	持有至到期投资	
其他	3002BBX	中国工商银行法人人民币理财产品	20,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	81,095.89	持有至到期投资	
其他	M011301003	稳健系列人民币3个月期限银行间保证收益理	30,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	260,876.71	持有至到期投资	

		财产品									
其他	3003BBX	中国工商银行法人人民币理财产品	30,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	108,493.15	持有至到期投资	
其他	M01111006	稳健系列人民币"机构天天金 3000"保本浮动收益理财产品	30,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	20,715.50	持有至到期投资	
其他	M011302013	稳健系列人民币 3 个月期限银行间保证收益理财产品	30,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	260,876.71	持有至到期投资	
其他	3008BBX	中国工商银行法人人民币理财产品	50,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	176,301.37	持有至到期投资	
其他	3009BBX	中国工商银行法人人民币理财产品	50,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	185,342.47	持有至到期投资	
其他	3010BBX	中国工商银行法人人民币理财产品	30,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	111,205.48	持有至到期投资	
其他	97013167	兴业银行人民币常规机构理财计划	50,000,000.00	0	0%	0	0%	50,000,000.00	0.00	持有至到期投资	
其他	081523S01	北京农商银行 2013 年丰盈-富逸 13 期	10,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	34,520.55	持有至到期投资	
其他	S011304116	稳健系列人民币 90 天期限银行间保证	40,000,000.00	0	0%	0	0%	40,000,000.00	0.00	持有至到期投资	

		收益理财产品									
其他	1300001 D30	金苹果人民币专户理财产品 262 号	50,000,000.00	0	0%	0	0%	0.00	202,740.00	持有至到期投资	
其他	S0113050 77	稳健系列人民币 75 天期限银行间保证收益理财产品	30,000,000.00	0	0%	0	0%	30,000,000.00	0.00	持有至到期投资	
其他	20131011 50137	中国工商银行法人人民币理财产品	20,000,000.00	0	0%	0	0%	20,000,000.00	0.00	持有至到期投资	
其他	M011306 014	稳健系列人民币 1 个月期限 SHIBOR 关联保证收益理财产品	10,000,000.00	0	0%	0	0%	10,000,000.00	0.00	持有至到期投资	
其他	20131011 50137	保证收益型 T 计划 2013 年统发第四期产品	10,000,000.00	0	0%	0	0%	10,000,000.00	0.00	持有至到期投资	
基金	560006	益民核心增长灵活配置基金	600,000.00	0	0%	0	0%	0.00	11,831.22	持有至到期投资	
期末持有的其他证券投资					--		--			--	--
合计			510,600,000.00	0	--	0	--	160,000,000.00	1,535,094.94	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行牛栏山支行		否	3002BBX	2,000	2013年01月10日	2013年02月18日	浮动收益型	2,000	0	8.11	8.11
中国工商银行牛栏山支行		否	3002BBX	2,000	2013年01月10日	2013年02月18日	浮动收益型	2,000	0	8.11	8.11
北京银行顺义支行		否	M011301003	3,000	2013年01月10日	2013年04月12日	谨慎型	3,000	0	26.09	26.09
中国工商银行牛栏山支行		否	3003BBX	3,000	2013年01月17日	2013年02月25日	浮动收益型	3,000	0	10.85	10.85
北京银行顺义支行		否	M011111006	3,000	2013年02月08日	2013年02月20日	浮动收益型	3,000	0	2.07	2.07
北京银行顺义支行		否	M011302013	3,000	2013年02月21日	2013年05月24日	谨慎型	3,000	0	26.09	26.09
中国工商银行牛栏山支行		否	3008BBX	5,000	2013年02月28日	2013年04月07日	浮动收益型	5,000	0	17.63	17.63
中国工商银行牛栏山支行		否	3009BBX	5,000	2013年03月06日	2013年04月15日	浮动收益型	5,000	0	18.53	18.53
中国工商银行牛栏山支行		否	3010BBX	3,000	2013年03月13日	2013年04月22日	浮动收益型	3,000	0	11.12	11.12
兴业银行顺义支行		否	97013167	5,000	2013年04月18日	2013年10月16日	浮动收益型	0	0	0	0
北京农商银行牛栏山支行		否	081523S01	1,000	2013年04月19日	2013年05月24日	保本浮动收益型	1,000	0	3.45	3.45



北京银行 顺义支行		否	S0113041 16	4,000	2013年 04月17 日	2013年 07月16 日	保本保证 收益型	0	0	0	0
中国邮政 储蓄银行		否	1300001 D30	5,000	2013年 04月27 日	2013年 06月06 日	保本保证 收益型	5,000	0	20.27	20.27
北京银行 顺义支行		否	S0113050 77	3,000	2013年 05月24 日	2013年 08月07 日	保本保证 收益型	0	0	0	0
中国工商 银行牛栏 山支行		否	3022ZST C	2,000	2013年 06月05 日	2013年 09月02 日	浮动收益 型	0	0	0	0
北京银行 顺义支行		否	M011306 014	1,000	2013年 06月20 日	2013年 07月19 日	保本保证 收益型	0	0	0	0
光大银行		否	20131011 50137	1,000	2013年 06月28 日	2013年 09月28 日	保本保证 收益型	0	0	0	0
基金		否	560006	60	2012年 08月09 日	2013年 03月29 日		60	0	1.18	1.18
合计				51,060	--	--	--	35,060	0	153.5	153.5
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）											
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

不适用。

## （3）委托贷款情况

不适用。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	49,167
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	49,587
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
2007年9月14日,公司募集资金全部到位,募集资金总额为51000万元,净额为49167万元,用于食品加工建设项目、牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目以及石门农产品批发市场扩建项目,截止报告期末累计投入金额为49587万元(其中募集资金账户产生的利息420万元),募集资金已全部使用完毕。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
食品加工建设项目	否	25,310	0	0	25,310	100%	2008年05月31日	400.14	否	否
牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目	否	16,180	0	0	16,600	103%	2012年06月30日	1,330	否	否
石门农产品批发市场扩建项目	否	9,510	0	0	7,677	100%	2008年04月30日	1,089	是	否
承诺投资项目小计	--	51,000	0	0	49,587	--	--	2,819.14	--	--
超募资金投向										
合计	--	51,000	0	0	49,587	--	--	2,819.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目延期建设截至2012年12月31日,前次募集资金的实际投资额为49,587万元,与募集后承诺投资额差额为420万元,为募集资金账户产生的利息,因受北京市顺义新城16街区(牛栏山组团北)规划方案的影响,牛栏山酒厂优质酒储存库项目延期建设,									

	该延期建设方案经公司第四届董事会第六次会议决议通过。截至 2012 年 12 月 31 日,牛栏山酒厂优质酒储存库项目已完成主体工程,完成投资 16,600 万元(其中:承诺投资额 16,180 万元,募集资金账户产生的利息 420 万元)。2、食品加工建设项目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。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 经 2008 年 3 月 26 日公司召开的第四届董事会第四次会议审议通过,公司拟结合在建的物流工程项目变更食品加工建设项目的实施方式。即在现有的物流项目基础上通过追加投资进一步完善各项功能设施,以达到食品加工项目的要求。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经 2008 年 3 月 26 日公司召开的第四届董事会第四次会议审议通过,将物流工程项目投资形成的在建工程转入食品加工建设项目,用募集资金置换公司对物流工程的投资 23,017.52 万元(该事项已经公司 2007 年年度股东大会批准)。公司设立创新食品分公司运营该项目。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2007 年 10 月-2008 年 4 月使用闲置资金 20,000.00 万元补充流动资金,于 2008 年 4 月 25 日归还募集资金专户;2008 年 6 月-2008 年 12 月使用闲置资金 15,000.00 万元补充流动资金,于 2008 年 12 月 27 日归还募集资金专户;2009 年 5 月-2009 年 10 月使用闲置资金 15,000.00 万元补充流动资金,于 2009 年 11 月 11 日归还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司前次募集资金总额 51,000 万元,扣除手续费后实际取得募集资金 49,167 万元。截至 2012 年 12 月 31 日实际使用募集资金及利息 49,587 万元,已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2008 年年报及 2009 年半年报公司披露石门募投项目累计投资金额 9,510 万元,实际累计投资 7,677 万元,相差 1,833 万元,主要原因为公司将自有资金投入石门市场募投项目所致。2012 年年报披露的牛栏山酒厂优质酒储存库建设项目投入资金 16,600 万元,与项目承诺投资金额 16,180 万元相差 420 万元为募集资金账户产生的利息。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------

		资金总额 (1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期			否发生重大 变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	无								
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明									

#### (4) 募集资金项目情况

不适用。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或 服务	注册资本 (万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	子公司	市场管理	承办北京顺鑫石门农产品批发市场	15,479.50	840,530,659.61	232,763,965.19	73,888,777.62	23,779,488.00	17,710,569.81
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	子公司	建筑业	施工总承包，专业承包，甲级凿井	10,000	1,655,308,420.69	181,731,503.17	1,023,338,715.63	27,076,803.64	19,672,956.22

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
冷链物流配送项目	20,000	1,718	13,798	95%	
熟食产业技术升级项目	14,500	1,000	1,000	5%	
农产品物流配送中心(四期)建设项目	5,320	340	4,808	95%	

牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程(一期、二期)项目	131,540	2,660	37,518	45%	
合计	171,360	5,718	57,124	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013年4月10日公司2012年年度股东大会审议通过2012年年度权益分派方案：以2012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0.25元（含税），分配利润共计10,963,500元。公司已于2013年5月16日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月23日，除权除息日为：2013年5月24日。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月11日	资本运营部	实地调研	机构	北京源乐晟资产管理有限公司、上海鼎锋资产管理有限公司、宏源证券、华林证券、新华资产、东兴证券、中金公司、光大证券、中证投资、华融证	了解公司生产经营情况

				券、尚雅投资、信诚基金、国投瑞银基金、安信证券、华商基金、中信建投、上海摩根、平安大华基金、国金通用基金、深圳红筹投资、东方证券	
2013年01月28日	资本运营部	实地调研	机构	泰康人寿	了解公司生产经营情况
2013年03月14日	资本运营部	电话沟通	个人	投资者	鹏程生猪养殖情况
2013年04月19日	资本运营部	实地调研	机构	大和投资信托	了解公司主营业务
2013年04月25日	资本运营部	电话沟通	个人	投资者	一季度白酒利润情况和房地产基本情况
2013年05月09日	资本运营部	电话沟通	个人	投资者	今年白酒营业状况及是否受政策影响
2013年05月23日	资本运营部	电话沟通	个人	投资者	公司权益分派方案
2013年06月05日	资本运营部	电话沟通	个人	投资者	股价涨跌情况及公司经营情况
2013年06月24日	资本运营部	电话沟通	个人	投资者	股价下跌是否有利空消息未披露
2013年06月27日	资本运营部	电话沟通	机构	长城证券	了解白酒、猪肉板块情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司圆满完成了2013年上半年公司治理工作，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，完善公司法人治理结构、健全现代企业制度、规范运作、加强信息披露工作。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用。

### 五、资产交易事项

不适用。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
北京顺鑫农业发展集团有限公司	控股母公司	采购商品、接受劳务	综合服务费用	市场定价	116.82	116.82	100%	支票	116.82		

北京顺鑫 农业发展 集团有限 公司	控股母公 司	关联租赁	承租费	市场定价	68.85	68.85	100%	支票	68.85		
北京顺鑫 农业发展 集团有限 公司	控股母公 司	出售商 品、提供 劳务	物业服务 费	市场定价	26.165	26.165	100%	支票	26.165		
北京顺鑫 农业发展 集团有限 公司	控股母公 司	关联租赁	租赁费	市场定价	1.645	1.645	100%	支票	1.645		
合计				--	--	213.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用。

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

无。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

不适用。

### 2、担保情况

不适用。



### 3、其他重大合同

不适用。

### 4、其他重大交易

不适用。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫农业发展集团有限公司股权分置改革期间作出的尚未完成承诺如下：(1)限售期限 顺鑫集团承诺，其持有的非流通股份将自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让；同时承诺限售期满后通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。(2)最低减持价格 顺鑫集团承诺，在上述限售期(即非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让)满后，当公司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上市方式出售所持有的顺鑫农业股份。	2005年10月21日	长期有效	承诺正常履行中
增持承诺	北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫农业发展集团有限公司在增持公司股票期间承诺如下：在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。该承诺于 2013 年 6 月 28 日到期。	2012年12月04日	2012年12月28日至2013年6月28日	承诺到期
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承					

诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,780,071	2%				-8,765,037	-8,765,037	15,034	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,760,025	1.99%				-8,760,025	-8,760,025	0	0%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	20,046	0.01%				-5,012	-5,012	15,034	0.01%
二、无限售条件股份	429,759,929	98%				8,765,037	8,765,037	438,524,966	99.99%
1、人民币普通股	429,759,929	98%				8,765,037	8,765,037	438,524,966	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	438,540,000	100%				0	0	438,540,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

北京顺鑫农业发展集团有限公司是北京顺鑫农业股份有限公司第一大股东。2012年12月4日至27日期间，顺鑫集团通过深圳证券交易所系统集中竞价的方式共增持公司股票8,760,025股，平均成交价格11.57元/股，占公司总股本的1.9975%。本次增持前，顺鑫集团持有公司股份206,094,000股，占公司总股本的47%；本次增持后，顺鑫集团持有本公司股份214,854,025股，占公司总股本的48.993%。控股股东顺鑫集团承诺，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。该承诺于2012年6月28日到期，在本报告期内该部分股票转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		44,238						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京顺鑫农业发展集团有限公司	国有法人	48.99%	214,854,025		0	214,854,025	无	
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	2.74%	12,000,000		0	12,000,000	未知	
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	其他	1.41%	6,185,390		0	6,185,390	未知	
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.37%	6,000,000		0	6,000,000	未知	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.14%	5,000,000		0	5,000,000	未知	
天津谨信科技发展有限公司	其他	0.81%	3,555,145		0	3,555,145	未知	
唐亮	境内自然人	0.68%	3,003,500		0	3,003,500	未知	
中国工商银行—	其他	0.57%	2,489,900		0	2,489,900	未知	

招商核心价值混 合型证券投资基 金			00			00		
中国工商银行一 汇添富策略回报 股票型证券投资 基金	其他	0.53%	2,306,0 71		0	2,306,0 71		未知
中国工商银行一 汇添富优势精选 混合型证券投资 基金	其他	0.47%	2,045,5 46		0	2,045,5 46		未知
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	发起人法人股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司与上述其他股东之间不存在关 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；未知上述其他股东 是否属于一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京顺鑫农业发展集团有限公司	214,854,025	人民币普通股	214,854,025					
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
泰康人寿保险股份有限公司—分 红—个人分红-019L-FH002 深	6,185,390	人民币普通股	6,185,390					
中国工商银行—易方达价值精选 股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国工商银行—汇添富均衡增长 股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
天津谨信科技发展有限公司	3,555,145	人民币普通股	3,555,145					
唐亮	3,003,500	人民币普通股	3,003,500					
中国工商银行—招商核心价值混 合型证券投资基金	2,489,900	人民币普通股	2,489,900					
中国工商银行—汇添富策略回报 股票型证券投资基金	2,306,071	人民币普通股	2,306,071					
中国工商银行—汇添富优势精选 混合型证券投资基金	2,045,546	人民币普通股	2,045,546					
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和	发起人法人股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司与其他流通股股东之间不存在 关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	东是否属于一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员 情况

### 一、董事、监事和高级管理人员 持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员 离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李维昌	董事长;总经理	离职	2013 年 05 月 21 日	退休原因
王泽	董事长	被选举	2013 年 06 月 13 日	董事会选举
王泽	总经理	聘任	2013 年 06 月 13 日	董事长提名，公司聘任

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,204,735,557.06	2,307,002,169.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	65,900,460.25	39,397,891.00
应收账款	174,293,659.91	162,411,415.93
预付款项	678,391,246.82	615,704,874.97
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	57,057,530.09	38,768,867.36
买入返售金融资产		
存货	5,609,618,484.17	5,404,874,116.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	8,789,996,938.30	8,568,159,335.47



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	160,000,000.00	600,000.00
长期应收款		
长期股权投资	54,991,666.00	54,991,666.00
投资性房地产	199,907,818.41	203,141,417.13
固定资产	2,376,291,003.85	2,416,938,485.65
在建工程	520,293,786.80	294,372,651.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	56,985,080.92	56,626,225.48
油气资产		
无形资产	807,162,912.28	816,462,006.00
开发支出		
商誉	23,406,279.72	23,406,279.72
长期待摊费用	7,558,443.11	7,836,041.45
递延所得税资产	50,780,255.97	37,063,382.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,257,377,247.06	3,911,438,155.34
资产总计	13,047,374,185.36	12,479,597,490.81
流动负债：		
短期借款	5,211,000,000.00	5,279,560,000.00
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	410,000,000.00	0.00
应付账款	394,890,312.15	370,587,939.03
预收款项	866,064,016.69	604,743,155.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,642,811.52	27,288,795.94
应交税费	-158,144,686.05	-165,739,592.51

应付利息		
应付股利	66,524,175.63	66,524,175.63
其他应付款	78,860,476.16	94,864,291.16
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		
其他流动负债	1,035,182,739.73	1,312,007,013.69
流动负债合计	7,932,019,845.83	7,589,835,778.45
非流动负债：		
长期借款	957,655,200.00	896,259,400.00
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	1,033,157,534.23	1,007,619,178.08
非流动负债合计	1,990,812,734.23	1,903,878,578.08
负债合计	9,922,832,580.06	9,493,714,356.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	438,540,000.00	438,540,000.00
资本公积	1,239,145,515.72	1,239,145,515.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	253,799,047.24	253,799,047.24
一般风险准备		
未分配利润	1,088,268,281.13	954,089,636.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,019,752,844.09	2,885,574,199.90
少数股东权益	104,788,761.21	100,308,934.38
所有者权益（或股东权益）合计	3,124,541,605.30	2,985,883,134.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,047,374,185.36	12,479,597,490.81

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

**2、母公司资产负债表**

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,877,987,202.50	1,928,255,945.84
交易性金融资产		
应收票据	65,900,460.25	39,397,891.00
应收账款	108,441,458.53	110,874,871.47
预付款项	362,678,350.18	404,475,547.77
应收利息		
应收股利	22,559,158.70	22,559,158.70
其他应收款	5,611,700,953.77	5,221,806,896.87
存货	841,592,554.22	914,674,912.86
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>8,890,860,138.15</b>	<b>8,642,045,224.51</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	160,000,000.00	600,000.00
长期应收款		
长期股权投资	581,419,871.20	581,419,871.20
投资性房地产		
固定资产	1,057,255,629.89	1,080,676,526.84
在建工程	434,075,737.63	237,774,549.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	12,582,680.88	13,133,263.55
油气资产		
无形资产	651,375,029.59	658,887,999.11
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,087,765.09	1,118,343.43
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,897,796,714.28	2,573,610,553.31
资产总计	11,788,656,852.43	11,215,655,777.82
流动负债：		
短期借款	4,990,000,000.00	5,158,560,000.00
交易性金融负债		
应付票据	410,000,000.00	0.00
应付账款	301,718,348.76	247,143,877.82
预收款项	428,168,753.33	156,888,648.45
应付职工薪酬	19,139,408.37	18,756,567.07
应交税费	-150,168,130.26	-177,805,789.11
应付利息		
应付股利		0.00
其他应付款	43,715,046.28	47,926,026.14
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	1,035,182,739.73	1,312,007,013.69
流动负债合计	7,077,756,166.21	6,763,476,344.06
非流动负债：		
长期借款	660,000,000.00	580,000,000.00
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	1,033,157,534.23	1,007,619,178.08
非流动负债合计	1,693,157,534.23	1,587,619,178.08
负债合计	8,770,913,700.44	8,351,095,522.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	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	255,731,732.61	255,731,732.61
一般风险准备		
未分配利润	1,114,543,380.20	961,360,483.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,017,743,151.99	2,864,560,255.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,788,656,852.43	11,215,655,777.82

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

### 3、合并利润表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,788,040,197.54	4,541,073,914.91
其中：营业收入	4,788,040,197.54	4,541,073,914.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,586,026,709.51	4,374,826,033.66
其中：营业成本	3,131,040,496.63	3,336,383,574.61
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	480,765,496.57	296,026,325.42
销售费用	627,542,156.45	375,452,064.77
管理费用	275,070,250.57	254,821,630.03
财务费用	69,641,954.60	110,678,272.77
资产减值损失	1,966,354.69	1,464,166.06
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）	1,535,094.94	985,255.14
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）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	203,548,582.97	167,233,136.39
加：营业外收入	277,599.66	543,201.39
减：营业外支出	936,995.48	654,397.79
其中：非流动资产处置损失	906,072.81	200,911.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,889,187.15	167,121,939.99
减：所得税费用	53,267,216.13	53,194,005.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,621,971.02	113,927,934.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	145,142,144.19	109,364,646.28
少数股东损益	4,479,826.83	4,563,288.07
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.331	0.2494
（二）稀释每股收益	0.331	0.2494
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	149,621,971.02	113,927,934.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,142,144.19	109,364,646.28
归属于少数股东的综合收益总额	4,479,826.83	4,563,288.07

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,766,105,801.49	3,411,712,322.45
减：营业成本	2,310,004,599.27	2,452,654,247.39

营业税金及附加	426,007,706.62	237,818,759.11
销售费用	587,611,242.28	336,427,718.40
管理费用	169,662,199.22	167,621,592.47
财务费用	55,673,620.30	77,744,650.96
资产减值损失	479,963.66	506,512.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,535,094.94	911,616.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	218,201,565.08	139,850,457.77
加：营业外收入	28,985.66	56,600.00
减：营业外支出	681,220.67	265,407.59
其中：非流动资产处置损失	671,723.19	164,406.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	217,549,330.07	139,641,650.18
减：所得税费用	53,402,933.76	46,205,520.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,146,396.31	93,436,130.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	164,146,396.31	93,436,130.02

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,839,932,089.91	4,906,190,437.78
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	2,547.55	11,603.05
收到其他与经营活动有关的现金	29,679,578.49	21,907,080.01
经营活动现金流入小计	5,869,614,215.95	4,928,109,120.84
购买商品、接受劳务支付的现金	3,979,008,531.05	4,234,765,471.54
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	221,167,010.83	197,337,641.48
支付的各项税费	774,189,944.94	502,998,326.23
支付其他与经营活动有关的现金	385,183,619.41	268,265,671.31
经营活动现金流出小计	5,359,549,106.23	5,203,367,110.56
经营活动产生的现金流量净额	510,982,780.95	-275,257,989.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,600,000.00	70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,535,094.94	911,616.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	591,720.17	1,800,679.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	272,726,815.11	72,712,295.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,634,289.17	242,855,102.75



投资支付的现金	430,000,000.00	110,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		12,297,256.75
投资活动现金流出小计	781,634,289.17	365,152,359.50
投资活动产生的现金流量净额	-508,907,474.06	-292,440,063.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,470,000,000.00	3,024,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,470,000,000.00	3,024,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,367,164,200.00	2,183,209,060.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	205,193,045.47	324,800,966.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,984,673.87	588,910.80
筹资活动现金流出小计	1,574,341,919.34	2,508,598,936.98
筹资活动产生的现金流量净额	-104,341,919.34	515,401,063.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-103,184,283.68	-52,296,990.56
加：期初现金及现金等价物余额	2,307,002,169.51	1,563,819,811.91
六、期末现金及现金等价物余额	2,203,817,885.83	1,511,522,821.35

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	4,844,697,241.71	3,847,021,681.78
收到的税费返还	2,547.55	4,469.05
收到其他与经营活动有关的现金	18,318,923.99	22,350,673.02
经营活动现金流入小计	4,863,018,713.25	3,869,376,823.85
购买商品、接受劳务支付的现金	2,872,569,329.38	2,994,430,393.77
支付给职工以及为职工支付的现金	150,171,223.19	133,627,704.50
支付的各项税费	667,791,969.40	419,743,312.76
支付其他与经营活动有关的现金	686,793,240.53	491,371,370.22
经营活动现金流出小计	4,377,325,762.50	4,039,172,781.25
经营活动产生的现金流量净额	485,692,950.75	-169,795,957.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,600,000.00	70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,535,094.94	1,517,350.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	197,300.00	1,722,633.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	272,332,394.94	73,239,983.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,092,737.19	202,104,003.30
投资支付的现金	430,000,000.00	112,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	736,092,737.19	314,104,003.30
投资活动产生的现金流量净额	-463,760,342.25	-240,864,019.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,370,000,000.00	2,950,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,370,000,000.00	2,950,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,248,560,000.00	2,172,938,260.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	191,674,837.97	314,154,409.20
支付其他与筹资活动有关的现金	1,966,513.87	471,050.00
筹资活动现金流出小计	1,442,201,351.84	2,487,563,719.20
筹资活动产生的现金流量净额	-72,201,351.84	462,436,280.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-50,268,743.34	51,776,303.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,928,255,945.84	1,260,759,068.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,877,987,202.50	1,312,535,372.48

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,540,000.00	1,239,145,515.72			253,799,047.24		954,089,636.94		100,308,934.38	2,985,883,134.28
加：会计政策变更	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
其他	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
二、本年初余额	438,540,000.00	1,239,145,515.72			253,799,047.24		954,089,636.94		100,308,934.38	2,985,883,134.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00			0.00		134,178,644.19		4,479,826.83	138,658,471.02
(一) 净利润	0.00	0.00			0.00		145,142,144.19		4,479,826.83	149,621,971.02
(二) 其他综合收益	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		145,142,144.19		4,479,826.83	149,621,971.02
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00

1. 所有者投入资本	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			0.00		-10,963,500.00		0.00	-10,963,500.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00			0.00		-10,963,500.00		0.00	-10,963,500.00
4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	438,540,000.00	1,239,145,515.72			253,799,047.24		1,088,268,281.13		104,788,761.21	3,124,541,605.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,540,000.00	1,246,048,138.64			234,628,011.44		935,073,772.06		139,559,393.56	2,993,849,315.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00

其他										
二、本年年初余额	438,540,000.00	1,246,048,138.64	0.00	0.00	234,628,011.44	0.00	935,073,772.06	0.00	139,559,393.56	2,993,849,315.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-6,902,622.92	0.00	0.00	19,171,035.80	0.00	19,015,864.88	0.00	-39,250,459.18	-7,966,181.42
（一）净利润							125,821,261.98		4,779,753.58	130,601,015.56
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,821,261.98	0.00	4,779,753.58	130,601,015.56
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-38,000,000.00	-38,000,000.00
1. 所有者投入资本									-38,000,000.00	-38,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00						
（四）利润分配					19,171,035.80	0.00	-106,879,035.80	0.00	-12,151,245.35	-99,859,245.35
1. 提取盈余公积					19,171,035.80		-19,171,035.80			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,708,000.00		-12,151,245.35	-99,859,245.35
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00			0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										
（七）其他		-6,902,622.92					73,638.70		6,121,032.59	-707,951.63

四、本期期末余额	438,540,000.00	1,239,145,515.72	0.00	0.00	253,799,047.24	0.00	954,089,636.94	0.00	100,308,934.38	2,985,883,134.28
----------	----------------	------------------	------	------	----------------	------	----------------	------	----------------	------------------

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			255,731,732.61		961,360,483.89	2,864,560,255.68
加：会计政策变更	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
二、本年初余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			255,731,732.61		961,360,483.89	2,864,560,255.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00			0.00		153,182,896.31	153,182,896.31
（一）净利润	0.00	0.00			0.00		164,146,396.31	164,146,396.31
（二）其他综合收益	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00			0.00		164,146,396.31	164,146,396.31
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00			0.00		-10,963,500.00	-10,963,500.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00			0.00		-10,963,500.00	-10,963,500.00

4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
四、本期期末余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			255,731,732.61		1,114,543,380.20	3,017,743,151.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			236,560,696.81		876,529,161.68	2,760,557,897.67
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			236,560,696.81		876,529,161.68	2,760,557,897.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00			19,171,035.80		84,831,322.21	104,002,358.01
(一) 净利润	0.00	0.00			0.00		191,710,358.01	191,710,358.01
(二) 其他综合收益	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		191,710,358.01	191,710,358.01
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00

(四) 利润分配	0.00	0.00			19,171,035.80		-106,879,035.80	-87,708,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			19,171,035.80		-19,171,035.80	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00			0.00		-87,708,000.00	-87,708,000.00
4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			255,731,732.61		961,360,483.89	2,864,560,255.68

法定代表人：王泽

主管会计工作负责人：王金明

会计机构负责人：李秋生

### 三、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（以下简称“顺鑫集团”）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：顺鑫集团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，其中控股股东顺鑫集团持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。2012年12月4日至27日期间，顺鑫集团通过深圳证券交易所系统集中竞价的方式共增持公司股票8,760,025股，平均成交价格11.57元/股，占公司总股本的1.9975%。增持前，顺鑫集团持有公司股份206,094,000股，占公司总股本的47%；增持后，顺鑫集团持有本公司股份214,854,025股，占公司总股本的48.993%。

## 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。

# 四、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、会计期间

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、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) 非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

## 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) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

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。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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（在这种情况下，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：

c、终止确认部分的账面价值；

d、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) 金融负债终止确认条件

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。

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

a.如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

b.如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	1 年以内
组合 2	账龄分析法	1-2 年
组合 3	账龄分析法	2-3 年
组合 4	账龄分析法	3 年以上

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

### (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。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、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。

2、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。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### 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

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。

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。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。

## (2) 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。

## (3) 各类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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## (5) 其他说明

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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 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	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和折旧方法进行复核后，发现产畜和役畜的使用寿命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。

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，转回的金額计入当期损益。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、油气资产

不适用。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
其他	10 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

不适用。

### **20、长期待摊费用**

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

### **21、附回购条件的资产转让**

不适用。

### **22、预计负债**

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

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- a.或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- b.或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### **23、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

不适用。

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

不适用。

#### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

不适用。

**(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

不适用。

**24、回购本公司股份**

不适用。

**25、收入****(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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。 房地产销售在同时满足以下条件时确认收入：工程已经竣工且经有关部门验收合格；房地产开发成本能够可靠计量；与用户签订了销售合同；按照合同要求已向客户移交房屋钥匙或通知客户领取钥匙。

**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

**(3) 确认提供劳务收入的依据**

不适用。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

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。

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。

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；

- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。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。

### (2) 融资租赁会计处理

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。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。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。



**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

不适用。

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%，17%
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	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。
营业税	应纳税营业额	3%，5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	应缴流转税额	3%，另有地方教育费附加 2%
-------	--------	-----------------

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

## 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。

## 3、其他说明

不适用。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

													益中所 享有份 额后的 余额
内蒙古 顺鑫宁 城老窖 酒业有 限公司	控股	赤峰市	有限责 任	10,000, 000.00	白酒制 造、生 产、销 售	9,000,0 00.00		90%	90%	是	1,570,9 66.52		
北京顺 鑫腾飞 纸制品 有限公 司	控股	北京市	有限责 任	4,677,6 00.00	纸制品 加工、 制作	3,742,1 00.00		80%	80%	是	3,356,3 29.13		
海口顺 鑫小店 种猪选 育有限 公司	控股	海口市	有限责 任	5,000,0 00.00	种猪繁 育、畜 牧养 殖、饲 料加工	450,000 .00		90%	90%	是	402,058 .35	-54,736. 40	
滦平县 顺鹏小 店种猪 繁育有 限公司	全资	滦平县	有限责 任	1,000,0 00.00	种猪繁 育、畜 牧养 殖、饲 料加工	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
阳高县 鹏程小 店种猪 繁育有 限公司	全资	阳高县	有限责 任	500,000 .00	种猪繁 育、畜 牧养 殖、饲 料加工	500,000 .00		100%	100%	是			
肃宁县 鹏程小 店种猪 繁育有 限公司	全资	肃宁县	有限责 任	5,000,0 00.00	种猪繁 育、畜 牧养 殖、饲 料加工	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
兴隆县 鑫鹏小 店种猪 繁育有 限公司	全资	兴隆县	有限责 任	5,000,0 00.00	种猪繁 育、畜 牧养 殖、饲 料加工	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
北京顺 鑫国际 种业有	全资	北京市	有限责 任	10,000, 000.00	销售不 再分装 的包装	10,000, 000.00		100%	100%	是			

限公司					种子								
北京顺鑫国际电子商务有限公司	全资	北京市	有限责任	10,000,000.00	批发、零售蔬菜、水果、日用品等	10,000,000.00		100%	100%	是			
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	全资	北京市	有限责任	2,000,000.00	批发、零售预包装食品、散装食品等	2,000,000.00		100%	100%	是			
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	控股	城固县	合伙企业	1,000,000.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	2,040,000.00		51%	51%	是	5,166,600.69		
宁城鑫宁贸易有限公司	全资	宁城县	有限责任	5,000,000.00	白酒、食用酒精销售	5,595,800.00		100%	100%	是			
曲阜顺鑫鑫泽园房地产开发有限公司	全资	曲阜市	有限责任	20,000,000.00	房地产开发、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	控股	北京市	有限责任	3,000,000.00	批发（非实物方式）预包装食品	1,800,000.00		60%	60%	是	1,364,602.75		
北京顺鑫创新国际物流有限公司	全资	北京市	有限责任	10,000,000.00	普通货运、仓储服务	10,000,000.00		100%	100%	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京顺 鑫佳宇 房地产 开发有 限公司	控股	北京市	有限责 任	100,000 ,000.00	房地产 开发	194,137 ,800.00		96%	96%	是	-1,249,4 11.79	-2,035,1 18.36	
北京鑫 大禹水 利建筑 工程有 限公司	控股	北京市	有限责 任	100,000 ,000.00	水利、 水电、 房屋建 筑工程 施工总 承包	77,599, 700.00		85.43%	85.43%	是	26,512, 488.28		
北京鑫 大禹华 霖节水 设备有 限责任 公司	控股	北京市	有限责 任	5,000,0 00.00	组装、 销售水 利机械 、农业 机械等	6,580,0 00.00		100%	100%	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少	从母公 司所有 者权益 冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	控股	北京市	有限责任	154,795,000	市场管理、服务, 商业信息咨询	151,576,300.00		87.08%	87.08%		29,892,604.70		
达州顺鑫鹏程食品有限公司	控股	达州市	有限责任	35,000,000.00	畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工	21,014,400.00		60%	60%		11,981,442.60	-744,148.70	
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	控股	汉中市	有限责任	32,942,200	肉制品的生产、销售	20,000,000.00		61.71%	61.71%		14,388,853.73	-225,556.34	
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	控股	北京市	有限责任	9,093,500	销售果树、苗木等	4,638,000.00		51%	51%		11,200,840.91		
曲阜孔子国际商品交易城有限公司	全资	曲阜市	有限责任	5,000,000.00	房地产开发	17,450,000.00		100%	100%				

北京顺鑫天宇建设工程有限公司	控股	北京市	有限责任	120,000,000.00	工程承包施工	118,788,000.00		98.99%	98.99%		201,385.34		
北京鑫大禹环保工程有限责任公司	全资	北京市	有限责任	10,000,000.00	专业承包			100%	100%				
包头市金瑞房地产开发有限公司	全资	包头市	有限责任	130,000,000.00	房地产开发	138,000,000.00		100%	100%				

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明  
不适用。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用。

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用。

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用。

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	7,203,664.54	--	--	3,734,921.04
人民币	--	--	7,203,664.54	--	--	3,734,921.04
银行存款：	--	--	2,097,221,243.72	--	--	2,297,087,647.70
人民币	--	--	2,097,221,243.72	--	--	2,297,087,647.70
其他货币资金：	--	--	100,310,648.80	--	--	6,179,600.77
人民币	--	--	100,310,648.80	--	--	6,179,600.77
合计	--	--	2,204,735,557.06	--	--	2,307,002,169.51

**2、交易性金融资产**

不适用。

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数



	65,900,460.25	39,397,891.00
合计	65,900,460.25	39,397,891.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

不适用。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用。

## 4、应收股利

不适用。

## 5、应收利息

不适用。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	161,176,931.46	85.66%	8,058,846.58	58.13%	146,494,135.91	83.5%	7,324,706.82	56.21%
1-2年	4,551,407.02	2.42%	455,140.70	3.28%	6,522,313.92	3.72%	652,231.40	5%
2-3年	19,549,678.88	10.39%	3,909,935.78	28.2%	20,528,623.07	11.7%	4,105,724.63	31.51%
3年以上	2,879,131.23	1.53%	1,439,565.62	10.38%	1,898,011.81	1.08%	949,005.93	7.28%
组合小计	188,157,148.59	100%	13,863,488.68	100%	175,443,084.71	100%	13,031,668.78	100%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	188,157,148.59	--	13,863,488.68	--	175,443,084.71	--	13,031,668.78	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	161,176,931.46	85.66%	8,058,846.58	146,494,135.91	83.5%	7,324,706.82
1 至 2 年	4,551,407.02	2.42%	455,140.70	6,522,313.92	3.72%	652,231.40
2 至 3 年	19,549,678.88	10.39%	3,909,935.78	20,528,623.07	11.7%	4,105,724.63
3 年以上	2,879,131.23	1.53%	1,439,565.62	1,898,011.81	1.08%	949,005.93
合计	188,157,148.59	--	13,863,488.68	175,443,084.71	--	13,031,668.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

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

不适用。

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
顺义新城温榆河水资源利用工程项目办公室	客户	12,864,600.74	2-3 年	6.84%
郭凤海商超销售公司	客户	11,010,057.26	一年以内	5.85%
裴兵	客户	9,479,815.68	一年以内	5.04%
刘杨酒店开发部	客户	7,568,442.70	一年以内	4.02%
鄂尔多斯众维商贸有限责任公司	客户	6,353,262.14	一年以内	3.38%
合计	--	47,276,178.52	--	25.13%

## (6) 应收关联方账款情况

不适用。

## (7) 终止确认的应收款项情况

不适用。

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	54,743,399.17	90.18%	2,737,169.95	75.12%	38,313,890.69	92.82%	1,915,694.52	76.34%

1-2 年	4,318,744.75	7.11%	431,874.48	11.85%	1,584,720.03	3.84%	158,472.00	6.32%
2-3 年	1,149,356.00	1.89%	229,871.20	6.31%	848,771.67	2.06%	169,754.32	6.76%
3 年以上	489,891.61	0.82%	244,945.81	6.72%	530,811.62	1.28%	265,405.81	10.58%
组合小计	60,701,391.53	100%	3,643,861.44		41,278,194.01	100%	2,509,326.65	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	60,701,391.53	--	3,643,861.44	--	41,278,194.01	--	2,509,326.65	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	54,743,399.17	90.18%	2,737,169.95	38,313,890.69	92.82%	1,915,694.52
1 至 2 年	4,318,744.75	7.11%	431,874.48	1,584,720.03	3.84%	158,472.00
2 至 3 年	1,149,356.00	1.89%	229,871.20	848,771.67	2.06%	169,754.32
3 年以上	489,891.61	0.82%	244,945.81	530,811.62	1.28%	265,405.81
合计	60,701,391.53	--	3,643,861.44	41,278,194.01	--	2,509,326.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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

不适用。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王广强、付怀	业务员	9,724,472.87	一年以内	16.02%
北京华商储备管理中心	客户	7,140,000.00	一年以内	11.76%
呼市办事处	业务员	2,752,732.30	一年以内	4.53%
孔祥波	业务员	1,056,523.00	一年以内	1.74%
北京佳大机电设备安装有限公司	客户	1,000,000.00	一年以内	1.65%
合计	--	21,673,728.17	--	35.7%

## (7) 其他应收关联方账款情况

不适用。

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用。

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	642,427,248.82	94.7%	447,446,734.79	72.67%
1 至 2 年	31,890,061.00	4.7%	164,714,203.18	26.75%
2 至 3 年	4,073,937.00	0.6%	3,543,937.00	0.58%
3 年以上				
合计	678,391,246.82	--	615,704,874.97	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
泸州麦浪酒业有限公司	供应商	64,361,500.00	1 年	预付采购原材料款
合肥井松自动化科技有限公司	供应商	37,750,000.00	1 年	工程设备款
龙泉市昌宏瓷业有限公司	供应商	15,630,158.85	1 年	包装款
山东安丘鼎正机械设备有限公司	供应商	14,579,850.00	1 年	工程设备款
北京科净源设备安装工程有限公司	供应商	13,000,000.00	1 年	工程设备款
合计	--	145,321,508.85	--	--

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

不适用。

## (4) 预付款项的说明

不适用。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,378,187.48		59,378,187.48	81,487,926.16		81,487,926.16

在产品	66,958,816.69		66,958,816.69	56,581,240.26		56,581,240.26
库存商品	706,870,592.50		706,870,592.50	717,833,418.90		717,833,418.90
周转材料	62,443,581.91		62,443,581.91	49,602,075.25		49,602,075.25
消耗性生物资产	169,533,153.59		169,533,153.59	149,776,530.93		149,776,530.93
开发产品	192,264,122.31		192,264,122.31	238,638,870.12		238,638,870.12
开发成本	3,866,905,619.05		3,866,905,619.05	3,517,844,708.97		3,517,844,708.97
工程施工	485,264,410.64		485,264,410.64	593,109,346.11		593,109,346.11
合计	5,609,618,484.17		5,609,618,484.17	5,404,874,116.70		5,404,874,116.70

## (2) 存货跌价准备

不适用。

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明

- 截至本期期末，本公司存货跌价准备根据存货可变现净值与账面价值的差额提取。
- 本期存货中资本化利息金额为129,712,943.07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。
- 开发成本主要为子公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司的开发成本，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 (元)	期末余额 (元)
牛栏山下坡屯项目	2011.3	3,460,000,000.00	1,131,618,805.30
站前街商业项目	2012.3	1,520,000,000.00	1,115,025,956.85

## 10、其他流动资产

不适用。

## 11、可供出售金融资产

不适用。

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
光大银行理财产品		600,000.00
其他银行理财产品	160,000,000.00	
合计	160,000,000.00	600,000.00

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

不适用。

**13、长期应收款**

不适用。

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用。

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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		30,000,000.00	3%	3%				
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	成本法	4,091,500.00	4,091,500.00		4,091,500.00	4.17%	4.17%				
北京华吴水利水电	成本法	2,600,166.00	2,600,166.00		2,600,166.00	8%	8%				



工程有限 责任公司											
北京引河 绿林养殖 有限公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	20%	20%				
北京顺义 银座村镇 银行股份 有限公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	10%	10%				
北京顺鑫 天河文化 发展有限 公司	成本法	3,200,000 .00	3,200,000 .00		3,200,000 .00	6.4%	6.4%				
合计	--	54,991,66 6.00	54,991,66 6.00		54,991,66 6.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	225,163,424.02			225,163,424.02
1.房屋、建筑物	225,163,424.02			225,163,424.02
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计 摊销合计	22,022,006.89	3,233,598.72		25,255,605.61
1.房屋、建筑物	22,022,006.89	3,233,598.72		25,255,605.61
2.土地使用权				
三、投资性房地产账 面净值合计	203,141,417.13	-3,233,598.72		199,907,818.41
1.房屋、建筑物	203,141,417.13	-3,233,598.72		199,907,818.41
2.土地使用权				
四、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				
五、投资性房地产账面价值合计	203,141,417.13	-3,233,598.72		199,907,818.41
1.房屋、建筑物	203,141,417.13	-3,233,598.72		199,907,818.41
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	3,233,598.72
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

不适用。

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,019,807,045.85	23,752,997.43		6,449,408.95	3,037,110,634.33
其中：房屋及建筑物	1,964,875,561.32	2,560,176.95			1,967,435,738.27
机器设备	954,036,310.97	16,508,661.61		4,647,172.52	965,897,800.06
运输工具	57,408,681.06	2,388,502.40		1,795,786.60	58,001,396.86
其他	43,486,492.50	2,295,656.47		6,449.83	45,775,699.14
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	601,190,638.03		62,953,710.67	5,002,640.39	659,141,708.31
其中：房屋及建筑物	288,241,548.42		28,455,063.05		316,696,611.47
机器设备	267,520,155.56		30,673,444.39	3,805,506.17	294,388,093.78
运输工具	27,134,587.71		2,753,108.51	1,191,071.38	28,696,624.84
其他	18,294,346.34		1,072,094.72	6,062.84	19,360,378.22
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,418,616,407.82	--			2,377,968,926.02
其中：房屋及建筑物	1,676,634,012.90	--			1,650,739,126.80
机器设备	686,516,155.41	--			671,509,706.28
运输工具	30,274,093.35	--			29,304,772.02

其他	25,192,146.16	--	26,415,320.92
四、减值准备合计	1,677,922.17	--	1,677,922.17
其中：房屋及建筑物	480,645.64	--	480,645.64
机器设备	1,197,276.53	--	1,197,276.53
运输工具		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	2,416,938,485.65	--	2,376,291,003.85
其中：房屋及建筑物	1,676,153,367.26	--	1,650,258,481.16
机器设备	685,318,878.88	--	670,312,429.75
运输工具	30,274,093.35	--	29,304,772.02
其他	25,192,146.16	--	26,415,320.92

本期折旧额 62,953,710.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,191,040.83 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

创新食品四期库房	48,077,641.88		48,077,641.88	18,094,085.77		18,094,085.77
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目	190,600,549.65		190,600,549.65	91,430,129.82		91,430,129.82
种业规划提升项目	5,503,718.00		5,503,718.00	5,503,718.00		5,503,718.00
石门市场三号厅建设及市场升级改造	61,374,260.63		61,374,260.63	32,921,291.18		32,921,291.18
猪舍改造	30,997,201.35		30,997,201.35	32,590,961.59		32,590,961.59
牛酒食堂及倒班宿舍改造	17,083,381.35		17,083,381.35	15,404,880.00		15,404,880.00
鹏程冷链物流项目	137,981,546.10		137,981,546.10	91,801,971.81		91,801,971.81
育种基地建设				2,252,785.47		2,252,785.47
陈贮车间改造				1,413,072.36		1,413,072.36
熟食车间	7,126,352.01		7,126,352.01	1,528,301.84		1,528,301.84
高压供电工程	15,195,000.00		15,195,000.00			
库房改造	4,272,209.41		4,272,209.41			
其他	2,081,926.42		2,081,926.42	1,431,453.42		1,431,453.42
合计	520,293,786.80		520,293,786.80	294,372,651.26		294,372,651.26

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目（一期、二期）项目	1,315,400,000.00	91,430,129.82	99,170,419.83			33.76%	45%	36,512,423.22	9,525,926.75	6.55%	借款	190,600,549.65
鹏程冷链物流项目	200,000,000.00	91,801,971.81	46,179,574.29			68.99%	95.00%	5,344,766.66	3,916,666.66	6%	借款、自筹	137,981,546.10
创新食品四期库房	53,200,000.00	18,094,085.77	29,983,556.11			90.37%	95.00%	672,606.35	609,547.11	6%	借款	48,077,641.88
合计	1,568,600,000.00	201,326,129.82	175,333,550.23			--	--	42,529,796.23	14,052,110.52	--	--	376,659,747.63

	0,000.00	187.40	550.23					96.23	40.52			737.63
--	----------	--------	--------	--	--	--	--	-------	-------	--	--	--------

**(3) 在建工程减值准备**

不适用。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程 (一期、二期)项目	45%	
鹏程冷链物流项目	95%	
创新食品四期库房	95%	

**(5) 在建工程的说明**

不适用。

**19、工程物资**

不适用。

**20、固定资产清理**

不适用。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、种植业</b>				
账面原值	736,301.19			736,301.19
累计折旧	-500,156.76	-28,310.76		-528,467.52
减值准备				
账面价值				
<b>二、畜牧养殖业</b>				
账面原值	87,361,100.45	6,172,613.33	3,059,557.25	90,474,156.53
累计折旧	-25,945,619.40	-5,592,240.01	-2,866,350.13	-28,671,509.28

减值准备	-5,025,400.00			-5,025,400.00
账面价值				
三、林业				
四、水产业				
合计	56,626,225.48	552,062.56	193,207.12	56,985,080.92

## (2) 以公允价值计量

不适用。

## 22、油气资产

不适用。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	859,273,767.64	32,800.00		859,306,567.64
土地使用权	857,674,353.07			857,674,353.07
其他	1,599,414.57	32,800.00		1,632,214.57
二、累计摊销合计	42,811,761.64	9,331,893.72		52,143,655.36
土地使用权	42,279,562.72	9,248,417.77		51,527,980.49
其他	532,198.92	83,475.95		615,674.87
三、无形资产账面净值合计	816,462,006.00	-9,299,093.72		807,162,912.28
土地使用权	815,394,790.35	-9,248,417.77		806,146,372.58
其他	1,067,215.65	-50,675.95		1,016,539.70
四、减值准备合计				
土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	816,462,006.00	-9,299,093.72		807,162,912.28
土地使用权	815,394,790.35	-9,248,417.77		806,146,372.58
其他	1,067,215.65	-50,675.95		1,016,539.70

## (2) 公司开发项目支出

不适用。

## 24、商誉

单位：元

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	

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	2,391,156.69		69,717.18		2,321,439.51	
设施使用维修费	5,444,884.76		207,881.16		5,237,003.60	
合计	7,836,041.45		277,598.34		7,558,443.11	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损	50,780,255.97	37,063,382.65
小计	50,780,255.97	37,063,382.65
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变		

动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	50,780,255.97		37,063,382.65	
递延所得税负债				

单位：元

项目	本期互抵金额



--	--

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,540,995.43	3,240,385.35	1,274,031.66		17,507,349.12
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,677,922.17				1,677,922.17
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备	5,025,400.00				5,025,400.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	5,025,400.00				5,025,400.00
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	22,244,317.60	3,240,385.35	1,274,031.66		24,210,671.29

## 28、其他非流动资产

不适用。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,710,000,000.00	4,250,000,000.00
信用借款	1,501,000,000.00	1,029,560,000.00
合计	5,211,000,000.00	5,279,560,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用。

**30、交易性金融负债**

不适用。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	410,000,000.00	
合计	410,000,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	335,923,701.37	234,244,036.70
一年以上	58,966,610.78	136,343,902.33
合计	394,890,312.15	370,587,939.03

**(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款项**

不适用。

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	说明
北京顺义新城开发有限公司	40,201,780.00	土地款
合计	40,201,780.00	--

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	819,840,582.51	553,789,523.51
一年以上	46,223,434.18	50,953,632.00
合计	866,064,016.69	604,743,155.51

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用。

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,306,758.22	147,659,360.77	147,103,842.54	14,862,276.45
二、职工福利费		10,398,938.19	10,398,938.19	
三、社会保险费	10,201,083.37	47,101,833.36	47,449,645.08	9,853,271.65
四、住房公积金	169,213.70	15,699,163.53	15,779,336.61	89,040.62
五、辞退福利		2,943,814.80	2,943,814.80	
六、其他	2,611,740.65	3,496,148.32	3,269,666.17	2,838,222.80
合计	27,288,795.94	227,299,258.97	226,945,243.39	27,642,811.52

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,496,148.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 2,943,814.80 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额主要系本公司下属企业中部分存在下发薪情况，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所致，不存在拖欠职工工资情况。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-232,177,937.00	-235,456,133.48
消费税	39,938,078.37	24,935,355.29
营业税	5,358,156.70	19,217,648.22
企业所得税	23,920,079.28	16,675,300.08
个人所得税	408,707.84	802,625.13
城市维护建设税	2,842,980.30	3,039,137.58
应交教育费附加	2,824,414.91	3,024,363.39
应交房产税	326,470.59	415,174.32
土地增值税	-2,340,434.72	1,412,914.38
应交土地使用税	751,589.24	193,377.58
应交水利建设基金	3,208.44	645.00
合计	-158,144,686.05	-165,739,592.51

### 36、应付利息

不适用。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
北京市商业投资中心	7,637,314.28	7,637,314.28	滚存
北京顺鑫农业发展集团有限公司	58,886,861.35	58,886,861.35	滚存
合计	66,524,175.63	66,524,175.63	--

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

一年以内	60,359,423.83	83,180,433.35
一年以上	18,501,052.33	11,683,857.81
合计	78,860,476.16	94,864,291.16

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

不适用。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

不适用。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

项目	账龄	期末余额	未支付原因
房屋业主	1年以内	14,173,628.85	契税、维修基金
北京北方明珠百货市场有限公司	1年以内	5,000,000.00	承包订金
北京市顺义国泰商业大厦	1-2年	4,300,000.00	电力工程保证金
合计	--	23,473,628.85	--

**39、预计负债**

不适用。

**40、一年内到期的非流动负债**

不适用。

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	1,035,182,739.73	1,008,332,219.18
非公开定向债务融资工具		303,674,794.51
合计	1,035,182,739.73	1,312,007,013.69

**其他流动负债说明**

2012 年 10 月 25 日，公司完成了 2012 年度第一期短期融资券的发行，第一期发行额为 4 亿元人民币，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，发行票面利率为 5.03%，到期一次还本付息；2012 年 11 月 7 日，公司完成了 2012 年度第二期短期融资券的发行，第二期发行额为 6 亿元人民币，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，发行票面利率为 5.07%，到期一次还本付息，截止 2013 年 6 月应付利息 35,182,739.73 元。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	667,655,200.00	686,259,400.00
保证借款	290,000,000.00	210,000,000.00
信用借款		
合计	957,655,200.00	896,259,400.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
光大银行北京顺义支行	2012年06月29日	2021年05月24日	人民币元	6.55%		133,333,200.00		141,666,600.00
北京银行营业部	2012年06月11日	2017年06月09日	人民币元	6.65%		210,000,000.00		210,000,000.00
中国农业银行顺义支行	2012年04月25日	2020年04月24日	人民币元	7.76%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行顺义支行	2012年04月26日	2020年04月24日	人民币元	7.76%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行顺义支行	2012年04月27日	2020年04月24日	人民币元	7.76%		170,000,000.00		170,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	713,333,200.00	--	721,666,600.00

## 43、应付债券

不适用。

## 44、长期应付款

不适用。

**45、专项应付款**

不适用。

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中期票据	1,033,157,534.23	1,007,619,178.08
合计	1,033,157,534.23	1,007,619,178.08

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

2012年11月8日，公司完成了2012年度第一期中期票据的发行。第一期发行额为10亿元人民币，期限为2年，单位面值为100元人民币，发行票面利率为5.15%，到期一次还本付息。截止2013年6月累计应付利息33,157,534.23元。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,540,000.00						438,540,000.00

**48、库存股**

不适用。

**49、专项储备**

不适用。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,203,878,424.07			1,203,878,424.07
其他资本公积	35,267,091.65			35,267,091.65
合计	1,239,145,515.72			1,239,145,515.72

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	253,799,047.24			253,799,047.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	253,799,047.24			253,799,047.24

## 52、一般风险准备

不适用。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	954,089,636.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,142,144.19	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,963,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,088,268,281.13	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



主营业务收入	4,779,917,047.31	4,531,169,261.60
其他业务收入	8,123,150.23	9,904,653.31
营业成本	3,131,040,496.63	3,336,383,574.61

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒业	2,358,267,028.73	999,499,502.64	1,855,868,664.93	972,104,359.42
蔬菜种植业	2,126,918.20	3,070,326.40	4,447,170.20	6,655,041.57
种子行业	11,601,941.42	6,766,523.13	11,972,378.93	8,734,945.26
生猪屠宰业	1,407,528,559.37	1,291,520,777.19	1,545,118,032.06	1,454,859,966.36
种畜养殖业	131,992,066.97	134,548,154.27	115,001,328.62	99,699,782.04
市场管理行业	73,888,777.62	23,596,719.22	56,032,942.84	16,250,093.14
房地产业	236,552,245.60	221,951,879.89	344,532,603.94	277,713,411.68
广告业	0.00	0.00	18,991,908.00	17,006,379.17
建筑业	437,919,409.37	368,742,141.37	458,076,880.74	398,641,805.01
苗木行业	6,425,516.88	2,559,699.25	8,484,518.18	5,016,556.66
纸业	27,311,618.12	20,414,244.75	28,369,427.65	21,973,376.70
食品加工业	31,712,939.10	12,070,727.50	25,906,316.91	8,460,393.12
商业	54,590,025.93	41,008,456.60	58,367,088.60	45,290,901.71
合计	4,779,917,047.31	3,125,749,152.21	4,531,169,261.60	3,332,407,011.84

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒系列	2,358,267,028.73	999,499,502.64	1,855,868,664.93	972,104,359.42
蔬菜系列	2,126,918.20	3,070,326.40	4,447,170.20	6,655,041.57
种子系列	11,601,941.42	6,766,523.13	11,972,378.93	8,734,945.26
猪肉系列	1,407,528,559.37	1,291,520,777.19	1,545,118,032.06	1,454,859,966.36
种猪系列	131,992,066.97	134,548,154.27	115,001,328.62	99,699,782.04
市场管理	73,888,777.62	23,596,719.22	56,032,942.84	16,250,093.14
房地产	236,552,245.60	221,951,879.89	344,532,603.94	277,713,411.68

广告	0.00	0.00	18,991,908.00	17,006,379.17
建筑工程	437,919,409.37	368,742,141.37	458,076,880.74	398,641,805.01
苗木	6,425,516.88	2,559,699.25	8,484,518.18	5,016,556.66
纸业	27,311,618.12	20,414,244.75	28,369,427.65	21,973,376.70
食品加工	31,712,939.10	12,070,727.50	25,906,316.91	8,460,393.12
商业	54,590,025.93	41,008,456.60	58,367,088.60	45,290,901.71
合计	4,779,917,047.31	3,125,749,152.21	4,531,169,261.60	3,332,407,011.84

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	3,431,258,146.13	2,365,902,665.70	3,633,061,208.26	2,677,733,196.76
外埠地区	1,348,658,901.18	759,846,486.51	898,108,053.34	654,673,815.08
合计	4,779,917,047.31	3,125,749,152.21	4,531,169,261.60	3,332,407,011.84

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	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	426,206,967.00	8.9%
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	159,439,091.00	3.33%
北京小井新区一号	119,117,072.00	2.49%
北京丰祖园贸易有限公司	97,353,819.00	2.03%
北京京柳商贸有限公司	84,350,424.00	1.76%
合计	886,467,373.00	18.51%

**55、合同项目收入**

不适用。

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	376,312,869.58	215,414,981.17	

营业税	37,191,617.09	39,744,258.49	建筑业收入、租赁收入等的 3%、5%
城市维护建设税	32,063,845.03	18,842,996.82	应缴流转税额的 5%，7%
教育费附加	32,076,016.40	14,885,644.45	应缴流转税额的 3% 及地方教育附加为应缴流转税的 2%。
资源税			
土地增值税	3,121,148.47	7,038,380.30	超率累进税率
文化事业建设费		100,064.19	
合计	480,765,496.57	296,026,325.42	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	15,478,633.27	16,281,455.43
运输费	105,715,135.83	44,685,269.66
促消费	113,787,539.12	59,262,420.61
广告费	187,283,290.70	112,730,315.17
业务费	169,616,258.35	110,354,144.09
销售服务费	5,146,418.90	4,013,094.14
折旧或摊销费	6,620,739.86	5,453,226.48
样品损耗	5,937,163.77	5,652,094.74
包装费	2,540,254.36	2,599,269.78
水电费	3,306,371.78	4,459,776.65
其他	12,110,350.51	9,960,998.02
合计	627,542,156.45	375,452,064.77

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	72,964,498.35	66,125,002.94
职工福利费	9,770,657.89	8,033,808.13
劳动保险费	34,527,597.79	32,397,681.04
业务招待费	5,142,803.36	4,927,946.47
修理费	9,381,091.84	6,676,845.19
水电费	4,122,785.52	4,725,089.69

中介机构费	5,738,031.99	3,303,926.48
咨询费	2,715,988.00	1,223,723.05
办公费	5,043,115.33	6,344,133.39
无形资产摊销	7,564,349.31	3,580,318.22
折旧或摊销费	39,933,452.39	31,667,448.89
房产税	4,975,602.14	4,857,243.44
土地使用税	3,038,288.20	4,709,030.80
住房公积金	6,948,186.08	6,503,394.25
劳保费	3,976,205.95	4,086,743.08
存货损耗	10,605,238.48	10,934,981.30
宣传经费	5,126,862.32	10,487,099.54
租赁费	8,101,851.98	6,999,658.67
其他	35,393,643.65	37,237,555.46
合计	275,070,250.57	254,821,630.03

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,478,762.57	113,216,036.71
减：利息收入	-10,246,576.70	-6,653,157.44
金融机构手续费	5,229,735.54	3,385,201.52
其他	180,033.19	730,191.98
合计	69,641,954.60	110,678,272.77

## 60、公允价值变动收益

不适用。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		73,638.70
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,535,094.94	911,616.44
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,535,094.94	985,255.14

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,966,354.69	1,464,166.06
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	1,966,354.69	1,464,166.06
----	--------------	--------------

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	176,569.66	13,732.39	176,569.66
其中：固定资产处置利得	176,569.66	13,732.39	176,569.66
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		58,600.00	
其他	101,030.00	470,869.00	101,030.00
合计	277,599.66	543,201.39	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
顺义区人事局劳动安置奖励金	0.00	58,600.00	
合计		58,600.00	--

### 64、营业外支出

单位：元

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	906,072.81	200,911.75	
其中：固定资产处置损失	906,072.81	200,911.75	906,072.81
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	18,160.00	217,860.80	18,160.00
其他	12,762.67	235,625.24	12,762.67

合计	936,995.48	654,397.79	
----	------------	------------	--

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,984,089.45	74,170,487.44
递延所得税调整	-13,716,873.32	-20,976,481.80
合计	53,267,216.13	53,194,005.64

## 66、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. 2013年度半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	4.7%	0.3310	0.3310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.3294	0.3294

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

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

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；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。

#### 1.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。

#### 2.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)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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。

## 67、其他综合收益

不适用。

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
猪肉储备费用	7,350,673.02
其他	23,246,576.70
合计	30,597,249.72

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	105,715,135.83
促消费	113,787,539.12
差旅费	1,926,581.99
广告费	117,283,290.70
销售服务费	5,146,418.90
业务招待费	5,142,803.36
宣传经费	5,126,862.32
中介机构费	5,738,031.99
办公费	5,043,115.33
修理费	10,585,435.30
租赁费	9,050,272.34
保险费	638,132.23
合计	385,183,619.41

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。



**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
融资评级等相关费用	1,966,513.87
捐赠	18,160.00
合计	1,984,673.87

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	149,621,971.02	113,927,934.35
加：资产减值准备	1,966,354.69	1,464,166.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,807,860.16	61,579,698.30
无形资产摊销	9,331,893.72	5,268,075.38
长期待摊费用摊销	277,598.34	538,683.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	906,072.81	202,549.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	69,641,954.60	110,678,272.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,535,094.94	-985,255.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,716,873.32	-6,110,975.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-204,744,367.47	-239,286,506.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	149,857,070.00	-43,413,688.25

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	277,568,341.34	-279,120,944.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	510,982,780.95	-275,257,989.72
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	2,204,735,557.06	1,511,522,821.35
减：现金的期初余额	2,307,002,169.51	1,563,819,811.91
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	-102,266,612.45	-52,296,990.56

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		12,297,256.75
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

4. 处置子公司的净资产		3,907,951.63
流动资产		25,223,729.75
非流动资产		2,359,067.94
流动负债		23,674,846.06
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	7,203,664.54	3,734,921.04
可随时用于支付的银行存款	2,097,221,243.72	2,297,087,647.70
可随时用于支付的其他货币资金	100,310,648.80	6,179,600.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,204,735,557.06	2,307,002,169.51

### 70、所有者权益变动表项目注释

不适用。

### 八、资产证券化业务的会计处理

不适用。

### 九、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京顺鑫农业发展	控股股东	有限责任	北京市顺义区	王泽	种植业、养殖业及其	850,000,000.00	48.99%	48.99%	北京市顺义区人民	10255117-X

集团有限 公司					产品加工				政府国有 资产监督 管理委员 会
------------	--	--	--	--	------	--	--	--	---------------------------

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
北京顺鑫石 门农产品批 发市场有限 责任公司	控股子公司	有限公司	北京	郭舫军	市场管理、 服务, 商业 信息咨询	154,795,000.00	87.08%	87.08%	10256438-4
达州顺鑫鹏 程食品有限 公司	控股子公司	有限公司	达州	郑文龙	畜禽屠宰、 肉类加工、 肉类副产品 加工	35,000,000.00	60%	60%	76996883-8
汉中顺鑫鹏 程食品有限 公司	控股子公司	有限公司	汉中	冯士明	肉制品的生 产、销售	32,942,200.00	61%	61%	73042209-6
城固县顺鑫 鹏程种猪选 育场	控股子公司	合伙企业	城固	冯士明	种猪繁育、 畜牧养殖、 饲料加工	1,000,000.00	51%	51%	73769205-5
北京鑫大禹 水利建筑工 程有限公司	控股子公司	有限公司	北京	张松涛	水利、水电、 房屋建筑工 程施工总承 包	100,000,000.00	85.43%	85.43%	10256997-8
北京顺鑫佳 宇房地产开 发有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王泽	房地产开发	100,000,000.00	96%	96%	74009056-6
曲阜孔子国 际商品交易 城有限公司	控股子公司	有限公司	曲阜	王晓东	房地产开发	5,000,000.00	100%	100%	74565749-6
内蒙古顺鑫 宁城老窖酒 业有限公司	控股子公司	有限公司	赤峰	曹勇	白酒制造、 生产、销售	10,000,000.00	90%	90%	76788338-X
宁城鑫宁贸 易有限公司	控股子公司	有限公司	宁城	徐艳征	白酒、食用 酒精销售	5,000,000.00	100%	100%	76788748-7
北京顺丽鑫 园林绿化工 程有限责任	控股子公司	有限公司	北京	李维昌	销售果树、 苗木等	9,093,500.00	51%	51%	10249662-5

公司									
北京顺鑫腾 飞纸制品有 限公司	控股子公司	有限公司	北京	李文江	纸制品加 工、制作	4,677,600.0 0	80%	80%	10255839-8
北京鑫大禹 华霖节水设 备有限责任 公司	控股子公司	有限公司	北京	吕海江	组装、销售 水利机械、 农业机械等	5,000,000.0 0	100%	100%	10256242-6
北京鑫大禹 环保工程有 限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	吕海江	专业承包	10,000,000. 00	100%	100%	75260918-5
北京顺鑫天 宇建设工程 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	张松涛	工程承包施 工	120,000,000 .00	100%	100%	67823276-1
包头市金瑞 房地产开发 有限责任公 司	控股子公司	有限公司	包头	王晓东	房地产开发 销售	130,000,000 .00	100%	100%	66732812-7
海口顺鑫小 店种猪选育 有限公司	控股子公司	有限公司	海口	李勇	种猪选育	5,000,000.0 0	90%	90%	68726034-2
滦平县顺鹏 小店种猪繁 育有限公司	控股子公司	有限公司	滦平	王云龙	种猪繁育、 畜牧养殖、 饲料加工	1,000,000.0 0	100%	100%	69924305-6
阳高县鹏程 小店种猪繁 育有限公司	控股子公司	有限公司	阳高	潘永杰	种猪繁育、 畜牧养殖、 饲料加工	500,000.00	100%	100%	55145961-9
肃宁县鹏程 小店种猪繁 育有限公司	控股子公司	有限公司	肃宁	潘永杰	种猪繁育、 畜牧养殖、 饲料加工	1,000,000.0 0	100%	100%	69924651-3
兴隆县鑫鹏 小店种猪繁 育有限公司	控股子公司	有限公司	兴隆	潘永杰	种猪繁育、 畜牧养殖、 饲料加工	1,000,000.0 0	100%	100%	69922729-1
北京顺鑫国 际种业有限 公司	控股子公司	有限公司	北京	王泽	销售不再分 装的包装种 子	10,000,000. 00	100%	100%	56580941-3
北京顺鑫美 厨餐饮管理 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	宋彦斌	批发（非实 物方式）预 包装食品	3,000,000.0 0	60%	60%	55856225-6
曲阜顺鑫鑫	控股子公司	有限公司	曲阜	王晓东	房地产开	20,000,000.	100%	100%	56408563-6

泽园房地产开发有限公					发、销售	00			
北京顺鑫创 新国际物流 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	郭舫军	普通货运、 仓储服务	10,000,000. 00	100%	100%	57127854-0
北京顺鑫国 际电子商务 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	王泽	批发、零售 蔬菜、水果、 日用品等	10,000,000. 00	100%	100%	57516462-0
北京顺鑫鹏 程商贸有限 公司	控股子公司	有限公司	北京	张德宝	批发、零售 预包装食品、 散装食品等	2,000,000.0 0	100%	100%	59385537- X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京顺鑫鲲鹏食品有限公司	顺鑫集团子公司	10252688X
北京鑫悦面粉有限公司	顺鑫集团子公司	102501754
北京顺鑫神牛贸易有限公司	顺鑫集团子公司	102493942
北京宝地环球有限责任公司	顺鑫集团子公司	102560420
北京顺鑫绿色度假村有限责任公司	顺鑫集团子公司	700235070
北京顺鑫地产开发有限公司	顺鑫集团子公司	55365806-8

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：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	综合服务费	市场定价	1,168,249.98	100%	1,168,249.98	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：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	261,650.00	100%	261,650.00	100%

**(2) 关联托管/承包情况**

不适用。

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：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	本报告期确认的租赁收益
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	房屋	2011年01月01日	2013年12月31日	市场定价	688,500.00

公司承租情况表

单位：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	本报告期确认的租赁费
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京顺鑫农业股份有限公司	土地	2009年01月01日	2029年12月31日	市场定价	16,446.00

**(4) 关联担保情况**

单位：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	29,765.52	2011年06月03日	2021年05月24日	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	429,000.00	2012年04月26日	2020年04月24日	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	2012年10月11日	2013年10月10日	否

**(5) 关联方资金拆借**

不适用。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用。

**(7) 其他关联交易**

不适用。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付股利	北京顺鑫农业发展集团有限公司	58,886,861.35	58,886,861.35
综合服务费	北京顺鑫农业发展集团有限公司	1,184,695.98	1,184,695.98

**十、股份支付**

不适用。

**十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

不适用。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无。

其他或有负债及其财务影响

截至2013年6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（元）	抵押物
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	297,655,200.00	土地、房屋建筑物
北京顺鑫农业股份有限公司	370,000,000.00	土地、房屋建筑物

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

北京顺鑫农业发展集团有限公司股权分置改革期间作出的尚未完成承诺如下：(1)限售期限 顺鑫集团承诺，其持有的非流通股份将自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让；同时承诺限售期满后通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。(2)最低减持价格 顺鑫集团承诺，在上述限售期(即非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让)期满后，当公司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上市方式出售所持有的顺鑫农业股份。

2012 年 12 月 4 日至 27 日期间，顺鑫集团通过深圳证券交易所系统集中竞价的方式共增持公司股票 8,760,025 股，平均成交价格 11.57 元/股，占公司总股本的 1.9975%。本次增持前，顺鑫集团持有公司股份 206,094,000 股，占公司总股本的 47%；本次增持后，顺鑫集团持有本公司股份 214,854,025 股，占公司总股本的 48.993%。控股股东顺鑫集团承诺，在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。该承诺于 2012 年 6 月 28 日到期。

### 2、前期承诺履行情况

承诺正常履行。

## 十三、资产负债表日后事项

不适用。

## 十四、其他重要事项

不适用。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	92,155,182.94	81.52%	4,607,759.15	99.98%	99,542,769.49	85.92%	4,977,138.47	99.83%
1-2 年	7,779.10	0.01%	777.91	0.02%	82,972.00	0.07%	8,297.20	0.17%
2-3 年								
3 年以上								
组合小计	92,162,962.04	81.53%	4,608,537.06	100%	99,625,741.49	85.99%	4,985,435.67	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,887,033.55	18.47%			16,234,565.65	14.01%		
合计	113,049,995.59	--	4,608,537.06	--	115,860,307.14	--	4,985,435.67	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	92,155,182.94	81.52%	4,607,759.15	99,542,769.49	85.92%	4,977,138.47
1 至 2 年	7,779.10	0.01%	777.91	82,972.00	0.07%	8,297.20
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	92,162,962.04	--	4,608,537.06	99,625,741.49	--	4,985,435.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

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

不适用。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
郭凤海商超销售公司	客户	11,010,057.26	一年以内	9.74%
裴兵	客户	9,479,815.68	一年以内	8.39%
刘杨酒店开发部	客户	7,568,442.70	一年以内	6.69%
北京奔驰有限公司	客户	3,967,215.02	一年以内	3.51%
杨洪年	客户	3,418,761.07	一年以内	3.02%
合计	--	35,444,291.73	--	31.35%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	子公司	480,000.00	0.42%
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	子公司	1,954,099.99	1.73%
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司	3,598,800.00	3.18%

肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司	7,351,100.00	6.5%
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	子公司	4,101,912.40	3.63%
北京顺鑫石门农产品市场服务管理有限责任公司	子公司	3,401,121.16	3.01%
合计	--	20,887,033.55	18.47%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,571,626,243.92	99.25 %			5,197,230,704.79	99.51 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	34,254,038.04	0.61%	1,712,701.89	92.27 %	18,214,862.55	0.35%	910,743.12	91.14 %
1-2 年	1,434,406.40	0.03%	143,440.64	7.73%	885,371.40	0.02%	88,537.14	8.86%
2-3 年								
3 年以上								
组合小计	35,688,444.44	0.64%	1,856,142.53	100%	19,100,233.95	0.37%	999,280.26	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,242,407.94	0.08%			6,475,238.39	0.12%		
合计	5,613,557,096.30	--	1,856,142.53	--	5,222,806,177.13	--	999,280.26	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	5,573,278,550.68		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	34,254,038.04	0.61%	1,712,701.89	18,214,862.55	0.35%	910,743.12
1 至 2 年	1,434,406.40	0.03%	143,440.64	885,371.40	0.02%	88,537.14
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	35,688,444.44	--	1,856,142.53	19,100,233.95	--	999,280.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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

不适用。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王广强、付怀	业务员	9,724,472.87	一年以内	0.17%
北京华商储备管理中心	客户	4,209,000.00	一年以内	0.07%
董立军	业务员	634,259.00	一年以内	0.01%
张建	业务员	472,400.00	一年以内	0.01%
左志永	业务员	451,204.02	一年以内	0.01%
合计	--	15,491,335.89	--	0.27%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京顺鑫石门农产品市场服务管理有限责任公司	子公司	458,339,243.21	8.16%
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	子公司	5,203,968.12	0.09%
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	子公司	142,585,024.50	2.54%
达州顺鑫鹏程食品有限公司	子公司	90,854,690.44	1.62%
赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司	子公司	203,203,931.46	3.62%
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	子公司	3,549,700,698.94	63.23%
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	子公司	799,513,320.46	14.24%
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	子公司	2,886,200.00	0.05%
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	子公司	13,500,000.00	0.24%

司				
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	子公司		3,356,207.94	0.06%
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	子公司		47,665,678.11	0.86%
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司		112,993,898.00	2.01%
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司		105,129,122.59	1.87%
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	子公司		42,936,668.09	0.76%
合计	--		5,577,868,651.86	99.36%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	成本法	4,638,000.00	4,638,000.00		4,638,000.00	51%	51%				
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	成本法	56,476,263.00	150,996,393.74		150,996,393.74	87.08%	87.08%				
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	60.71%	60.71%				
北京鑫大	成本法	22,350,000.00	77,599,740.00		77,599,740.00	85.43%	85.43%				

禹水利建 筑工程有 限公司		0.00	5.80		5.80						
北京顺鑫 腾飞纸制 品有限公 司	成本法	3,742,065 .00	3,742,065 .00		3,742,065 .00	80%	80%				
北京顺鑫 明珠文化 发展有限 公司	成本法	3,200,000 .00	3,200,000 .00		3,200,000 .00	6.4%	6.4%				
达州顺鑫 鹏程食品 有限公司	成本法	21,014,40 5.40	21,014,40 5.40		21,014,40 5.40	60%	60%				
内蒙古顺 鑫宁城老 窖酒业有 限公司	成本法	9,000,000 .00	9,000,000 .00		9,000,000 .00	90%	90%				
北京顺鑫 佳宇房地 产开发有 限公司	成本法	194,137,7 61.26	194,137,7 61.26		194,137,7 61.26	96%	96%				
海口顺鑫 小店种猪 选育有限 公司	成本法	4,500,000 .00	4,500,000 .00		4,500,000 .00	90%	90%				
滦平县顺 鹏小店种 猪繁育有 限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
阳高县鹏 程小店种 猪繁育有 限公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	100%	100%				
肃宁县鹏 程小店种 猪繁育有 限公司	成本法	1,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%				
兴隆县鑫 鹏小店种 猪繁育有	成本法	1,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%				



限公司											
北京顺鑫国际种业 有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京顺鑫创新国际 物流有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京顺鑫国际电子 商务有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京顺鑫鹏程商贸 有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
中投信用担保有限 公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	3%	3%				
北京市朝批双隆酒 业销售有 限责任公 司	成本法	4,091,500.00	4,091,500.00		4,091,500.00	4.17%	4.17%				
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		15,000,000.00	10%	10%				
合计	--	423,649,994.66	581,419,871.20		581,419,871.20	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,759,798,199.13	3,406,685,818.49
其他业务收入	6,307,602.36	5,026,503.96
合计	3,766,105,801.49	3,411,712,322.45
营业成本	2,310,004,599.27	2,452,654,247.39

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒业	2,291,882,150.67	977,617,922.37	1,790,771,753.23	947,738,272.54
蔬菜种植业	2,126,918.20	3,070,326.40	4,447,170.20	6,655,041.57
种子业	11,601,941.42	6,766,523.13	11,972,378.93	8,734,945.26
生猪屠宰业	1,372,439,011.41	1,258,326,761.45	1,525,083,390.31	1,437,817,761.08
种畜养殖业	50,035,238.33	47,323,249.78	48,504,808.91	39,610,981.62
食品加工业	31,712,939.10	12,070,727.50	25,906,316.91	8,460,393.12
合计	3,759,798,199.13	2,305,175,510.63	3,406,685,818.49	2,449,017,395.19

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒系列	2,291,882,150.67	977,617,922.37	1,790,771,753.23	947,738,272.54
蔬菜系列	2,126,918.20	3,070,326.40	4,447,170.20	6,655,041.57
种子系列	11,601,941.42	6,766,523.13	11,972,378.93	8,734,945.26
猪肉系列	1,372,439,011.41	1,258,326,761.45	1,525,083,390.31	1,437,817,761.08
种猪系列	50,035,238.33	47,323,249.78	48,504,808.91	39,610,981.62
食品加工	31,712,939.10	12,070,727.50	25,906,316.91	8,460,393.12
合计	3,759,798,199.13	2,305,175,510.63	3,406,685,818.49	2,449,017,395.19

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	2,596,006,316.81	1,687,629,524.62	2,697,998,392.94	1,945,029,226.69
外埠地区	1,163,791,882.32	617,545,986.01	708,687,425.55	503,988,168.50
合计	3,759,798,199.13	2,305,175,510.63	3,406,685,818.49	2,449,017,395.19

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	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	426,206,967.00	11.32%
北京市朝批双龙酒业销售有限责任公司	159,439,091.00	4.23%
北京小井新区一号	119,117,072.00	3.16%
北京丰祖园贸易有限公司	97,353,819.00	2.58%
北京京柳商贸有限公司	84,350,424.00	2.24%
合计	886,467,373.00	23.53%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,535,094.94	911,616.44
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,535,094.94	911,616.44

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	164,146,396.31	93,436,130.02
加: 资产减值准备	479,963.66	506,512.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,367,741.66	26,585,644.09
无形资产摊销	7,512,969.52	3,508,289.52
长期待摊费用摊销	30,578.34	23,827.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	671,723.19	164,406.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	55,673,620.30	77,744,650.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,535,094.94	-911,616.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	73,082,358.64	-72,877,868.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-198,401,402.04	-161,338,183.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	349,664,096.11	-136,637,749.95
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	484,775,279.52	-169,795,957.40
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	1,877,987,202.50	1,312,535,372.48
减: 现金的期初余额	1,928,255,945.84	1,260,759,068.61
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	-50,268,743.34	51,776,303.87

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-729,503.15	
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）		
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		
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	1,535,094.94	
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	70,107.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	218,924.78	

少数股东权益影响额（税后）	-45,926.00	
合计	702,700.34	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.7%	0.331	0.331
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.3294	0.3294

## 4、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
应收票据	67.27	主要原因为报告期公司产销规模扩大，货款以承兑汇票方式结算增加。
其他应收款	47.17	主要因为暂收业务员押金增加。
持有至到期投资	26566.67	主要原因为公司将自有资金在闲置空档期购买低风险的银行短期理财产品。
在建工程	76.75	主要由于牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目增加9,917.04万元以及鹏程新建冷库项目的建设增加4,617.96万元。
预收账款	43.21	主要原因为公司下属企业牛栏山酒厂及佳宇公司预收货款及房款增加。
营业税金及附加	62.41	主要原因为随着白酒产销规模扩大，消费税、城建税等相应增加。
销售费用	67.14	主要原因为2013年及以前年度公司大力在各地市场进行宣传促销，白酒外地销售规模日益增大，使得运输费及广告费等费用大幅增加。
财务费用	-37.08	主要是由于2013年贷款利率比去年同期降低。
资产减值损失	34.30	主要原因是公司本期新增应收账款、其他应收款所致。
投资收益	55.81	主要原因为公司购买理财产品取得投资收益高于去年。
营业外收入	-48.9	主要原因为公司收到拆迁补偿等非经常性收入较去年减少。

营业外支出	43.18	主要原因为公司今年非流动资产处置损失高于去年同期。
-------	-------	---------------------------

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北京顺鑫农业股份有限公司

董事会

董事长：王泽

2013年8月15日