



北京顺鑫农业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 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

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	132

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发展中心，为本公司控股股东
牛栏山酒厂	指	北京顺鑫农业股份有限公司牛栏山酒厂，为本公司的分公司
鹏程食品	指	北京顺鑫农业股份有限公司鹏程食品分公司，为本公司的分公司
创新食品	指	北京顺鑫农业股份有限公司创新食品分公司，为本公司的分公司
小店种猪场	指	北京顺鑫农业股份有限公司小店畜禽良种场，为本公司的分公司
耘丰种业	指	北京顺鑫农业股份有限公司耘丰种业分公司，为本公司的分公司
顺科农业	指	北京顺鑫农业股份有限公司顺科农业技术开发公司，为本公司的分公司
鑫大禹	指	北京鑫大禹水利建筑工程有限责任公司，为本公司的子公司
顺鑫佳宇	指	北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司，为本公司的子公司
石门农产品市场	指	北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司，为本公司的子公司
顺丽鑫公司	指	北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司，为本公司的子公司
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，为公司的子公司
阳高小店	指	阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
肃宁小店	指	肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
兴隆小店	指	兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司

第二节 公司简介

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) 69420860	(010) 69420860
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	http://www.000860.com
公司电子信箱	sxnygf000860@163.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

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	中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

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 2013 年年报。

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）	5,801,557,254.22	4,788,040,197.54	21.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	246,200,284.40	145,142,144.19	69.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	246,789,533.03	144,439,443.85	70.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	492,555,276.57	510,982,780.95	-3.61%
基本每股收益（元/股）	0.5614	0.331	69.61%
稀释每股收益（元/股）	0.5614	0.331	69.61%
加权平均净资产收益率	7.78%	4.70%	3.08%
	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）	17,553,375,661.12	13,789,477,138.05	27.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,966,012,495.83	3,061,426,317.03	62.21%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-517,831.25	

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）	130,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,073.60	
减：所得税影响额	-43,002.64	
少数股东权益影响额（税后）	-18,653.58	
合计	-589,248.63	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

上半年，公司所处行业形势低迷，白酒行业受“八项规定”、“限制三公消费”等政策影响，养殖行业受生猪价格大幅波动的影响，再加上各项生产经营成本的大幅上升等因素，公司经营压力较大。面对国内外复杂的经济形势和挑战，公司上下深入贯彻落实科学发展观，紧紧围绕“三·五”战略目标和年初工作部署，抢抓机遇，以科学发展观为统领，全面把握国家扩大内需、加快经济发展方式转变的机会，推动产业结构优化升级，实现企业的快速发展。

报告期内公司实现营业收入5,801,557,254.22元，同比增长21.17%；实现营业利润356,181,798.36元，同比增长74.99%；实现净利润250,685,223.46元，同比增长67.55%。

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列准则，相关准则于2014年7月1日生效。根据北京证监局《关于在2014年半年报中做好新颁布或修订的企业会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的要求，公司对“长期股权投资”的会计处理进行了调整，其对公司财务报表的影响如下：

单位：人民币元

被投资单位	交易基本信息	对于2014年半年度合并财务报表的影响			对于2014年半年度母公司财务报表的影响		
		2014年6月30日长期股权投资 (+/-)	2014年6月30日归属于母公司股东权益 (+/-)	2014年1-6月归属于母公司股东的净利润 (+/-)	2014年6月30日长期股权投资 (+/-)	2014年6月30日股东权益 (+/-)	2014年1-6月净利润 (+/-)
中投信用担保公司		-30,000,000.00			-30,000,000.00		
北京市朝批双隆酒业销售有限公司		-4,091,500.00			-4,091,500.00		
北京华昊水利水电工程有限责任公司		-2,600,166.00					
北京引河绿林养殖有限公司		-100,000.00					
北京顺义银座村镇银行股份有限公司		-15,000,000.00			-15,000,000.00		
合计	--	-51,791,666.00			-49,091,500.00		

二、主营业务分析

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	5,801,557,254.22	4,788,040,197.54	21.17%	

营业成本	3,843,611,485.08	3,131,040,496.63	22.76%	
销售费用	685,505,393.69	627,542,156.45	9.24%	
管理费用	281,417,905.77	275,070,250.57	2.31%	
财务费用	85,078,582.66	69,641,954.60	22.17%	
所得税费用	104,845,670.05	53,267,216.13	96.83%	随着应纳税所得额增加而增加
研发投入	1,309,165.70	1,059,903.12	23.52%	
经营活动产生的现金流量净额	492,555,276.57	510,982,780.95	-3.61%	
投资活动产生的现金流量净额	-245,662,664.99	-508,907,474.06	51.73%	主要是去年同期购买的理财，今年未购买
筹资活动产生的现金流量净额	3,024,244,392.25	-104,341,919.34	2,998.40%	由于收到公司非公开发行股票的募集资金
现金及现金等价物净增加额	3,271,137,003.83	-102,266,612.45	3,298.64%	由于收到公司非公开发行股票的募集资金
货币资金	5,127,165,055.64	1,856,028,051.81	176.24%	主要原因为报告期公司募集资金到位以及借款的增加。
在建工程	869,428,007.53	658,772,137.75	31.98%	主要由于牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目及鹏程熟食车间项目投入增加。
长期待摊费用	155,248,547.81	30,126,150.00	415.33%	主要由于融资租赁手续费增加。
应付利息		2,074,166.67	-100.00%	主要由于本期末无应付利息。
应付股利	15,987,386.75	61,411,611.31	-73.97%	主要由于期初应付股利部分本期支付。
长期借款	1,670,446,800.00	1,099,051,000.00	51.99%	主要由于报告期保证借款增加 6 个亿。
长期应付款	688,158,109.89	300,000,000.00	129.39%	主要由于报告期内向光大银行租赁股份有限公司的融资租赁使得长期应付款增加。
实收资本	570,589,992.00	438,540,000.00	30.11%	主要由于募集资金增加注册资本 1.32 亿元。
资本公积	2,798,496,744.99	1,228,306,842.59	127.83%	主要由于募集资金增加资本公积 15.7 亿元。

投资收益	298,800.00	1,535,094.94	-80.54%	主要由于 2014 年公司未购买理财产品。
营业外收入	147,926.40	277,599.66	-46.71%	主要由于固定资产处置利得降低所致。

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等业务。

1、白酒酿造与销售业务

研发方面：2014年上半年，牛栏山酒厂已从搭载神州九号飞船的牛栏山一号大曲中筛选出两株高糖化力霉菌，并将其培养成为麸曲，开展了“大麸结合酿酒实验”，为下一步生产口味独特的牛栏山特色基酒和打造差异化二锅头产品，全面提高核心竞争力，奠定了坚实的基础。

市场方面：白酒产业以“内抓管理、外拓市场”为原则，强化产品动销监控，精耕北京市场，稳健“1+4+5”亿元市场布局，着力开发“长江三角洲”市场，“长江三角洲”市场销售收入取得快速增长。顺鑫宁城老窖公司深入推进“全蒙战略”，要在保持现有市场销量的同时，稳步开发新市场。

品牌方面：牛栏山酒厂申请注册并开通了牛栏山酒厂微信公共平台，利用新兴媒介及各种报刊、传统媒介开展宣传造势，向外界传递品牌正能量，进一步提高了企业社会影响力。并为配合“长江三角洲”市场战略全面启动，冠名赞助了上海五星体育频道的一档世界杯专题节目——《今日牛人》，全面展开“世界杯”营销活动，进一步提高了品牌影响力。

2、种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工业务

产品方面：生鲜业务继续做好内部管理水平提升工作，强化职能科室的监督检查机制，加强各车间职工的劳动技能培训，使公司的整体产品质量上了一个新台阶。熟食业务进一步加快新产品研发的同时，对老产品进行产品整形和外观设计改型工作。

市场方面：面对生猪价格一路下行，公司生猪养殖业务积极应对，通过加大仔猪的销售力度，降低养殖成本，仔猪销量有了明显增长。熟食业务继续深化调整了生产流程、管理制度等，采取多种措施进一步扩大了优势产品台湾烤香肠的产销量。销售公司加快了现有销售渠道资源的整合，拓展了新的销售渠道。

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：公司经过数次工艺改进，成功试制了马兰排骨汤、牛肉汤产品，获得了马兰公司的充分认可，并签订了委托加工合同，已经正式供应。新研发的玉米素汤、番茄素酱、番茄肉酱、老北京炸酱、藏鸡松茸汤五款产品已经过前期的市场调研与设计开发。

市场方面：加大推广力度，线上线下促销售。“我鲜吃”网站实现与工商银行的大门网络连接，现与中行、农行、建行等多家银行的网络销售部已达成初步合作意向。并引进海信商超系统，对电子商务经营活动进行“进、销、存一体化管理”。“我鲜吃”通州财贸店正式开业，实现顾客直买及周边10公里范围内的二次中转配送。

4、农副产品市场管理与服务业务

始终以“打造绿色交易平台，创建百姓放心市场”为己任，不断完善产业体系，实行现代化管理模式。猪肉批发大厅已采用电子结算交易，大大提升了猪肉交易现代化水平，增强了对猪肉的追根溯源能力，同时也大力促进了肉类业务的发展，使市场猪肉交易量又创新高。菜果业务稳定发展，报告期内，菜果业务坚持产地直销，销售量持续增长，其中，香蕉业务单品

优势突出。

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：

研发方面，与中国农业大学教授就其研究的日光温室大棚开展合作，并正在与设施农业技术专家合作申请QD型日光温室专利。品牌方面，积极探索新媒体宣传模式，开通公司官方微信平台，为“大禹之声”推波助澜。

市场方面，继续遵循“立足顺义、占稳北京、面向外阜、择机境外”十六字经营方针，以北京市为圆心，以北京周边500公里为半径，所涵盖的外埠市场为重点，划分市场布局，巩固已建立的外埠分公司。

房地产开发业务：

围绕公司总体战略，公司地产业务将逐步进行收缩性调整。

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	2,629,849,344.98	1,107,562,786.02	57.88%	11.52%	10.81%	0.26%
蔬菜种植业	2,357,024.87	1,359,731.04	42.31%	10.82%	-55.71%	86.67%
种子行业	8,595,664.28	5,640,344.25	34.38%	-25.91%	-16.64%	-7.30%
生猪屠宰业	1,323,230,699.35	1,192,030,628.48	9.92%	-5.99%	-7.70%	1.68%
种畜养殖业	118,768,881.21	148,196,554.13	-24.78%	-10.02%	10.14%	-22.84%
市场管理行业	96,216,252.25	39,189,678.67	59.27%	30.22%	66.08%	-8.79%
房地产业	574,936,778.00	424,483,036.04	26.17%	143.05%	91.25%	20.00%
建筑业	940,272,148.71	862,888,116.77	8.23%	114.71%	134.01%	-7.57%
苗木行业	14,376,979.91	10,427,117.39	27.47%	123.75%	307.36%	-32.69%
纸业	26,851,755.65	20,047,314.15	25.34%	-1.68%	-1.80%	0.09%
食品加工业	28,133,434.15	9,175,601.81	67.39%	-11.29%	-23.98%	5.45%
商业	30,550,670.27	19,389,982.61	36.53%	-44.04%	-52.72%	11.65%
分产品						
白酒系列	2,629,849,344.98	1,107,562,786.02	57.88%	11.52%	10.81%	0.26%
蔬菜系列	2,357,024.87	1,359,731.04	42.31%	10.82%	-55.71%	86.67%
种子系列	8,595,664.28	5,640,344.25	34.38%	-25.91%	-16.64%	-7.30%
猪肉系列	1,323,230,699.35	1,192,030,628.48	9.92%	-5.99%	-7.70%	1.68%
种猪系列	118,768,881.21	148,196,554.13	-24.78%	-10.02%	10.14%	-22.84%
市场管理	96,216,252.25	39,189,678.67	59.27%	30.22%	66.08%	-8.79%
房地产	574,936,778.00	424,483,036.04	26.17%	143.05%	91.25%	20.00%
建筑工程	940,272,148.71	862,888,116.77	8.23%	114.71%	134.01%	-7.57%

苗木	14,376,979.91	10,427,117.39	27.47%	123.75%	307.36%	-32.69%
纸业	26,851,755.65	20,047,314.15	25.34%	-1.68%	-1.80%	0.09%
食品加工	28,133,434.15	9,175,601.81	67.39%	-11.29%	-23.98%	5.45%
商业	30,550,670.27	19,389,982.61	36.53%	-44.04%	-52.72%	11.65%
分地区						
北京地区	3,969,960,100.72	2,870,962,319.31	27.68%	15.70%	21.35%	-3.37%
外埠地区	1,824,179,532.91	969,428,572.05	46.86%	35.26%	27.58%	3.20%

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

品牌优势：公司所属分公司牛栏山酒厂具有一个最大、三个最早、五个唯一的行业优势，公司在发展规模、品牌知名度、市场竞争能力和整体经济效益等方面，都呈现出强劲的发展势头。牛栏山酒厂正以全力打造中国二锅头第一品牌为己任，来实现企业更大的发展。

技术优势：公司所属分公司牛栏山酒厂具有华北地区最大的P2级微生物实验室，配有国内行业先进的科研设备，通过参与国家白酒“169”计划、“牛栏山一号”酒曲搭载神舟九号进行太空育种实验、设立博士后工作站、积极对外开展“产学研”合作等方式，大幅提高了企业科研实力。截止目前，牛栏山酒厂企业认可实验室通过国家认可委认可的项目已达12项。

2、种猪繁育、生猪屠宰与肉食品加工业务的产业链及技术优势

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，实现了从“田间到餐桌”全程可追溯食品安全供应体系。公司种猪品牌“小店”是我国种猪行业唯一一件中国驰名商标，小店畜禽良种场是“国家生猪核心育种场”、“国家级重点种畜禽场”等，荣获各类科技奖项20余项，已成为我国种猪科研、培育的重要基地，其经济效益、社会效益及行业影响明显。

公司所属鹏程食品分公司拥有从荷兰引进的全自动化生产线，引进了国际先进的自动开胸、自动劈半、全自动喷码、同步检验等新工艺新技术，运用智能化屠宰系统促进了食品安全保障防线全面升级。在肉制品加工环节，通过运用国际标准打造了经典美味的熟食制品。以物流配送体系支撑完善的市场网络，完善的产业链为鹏程走品牌发展道路奠定了良好的基础，增强了品牌的认知度和美誉度，逐步夯实了品牌基石。

3、农产品精细化加工与全程冷链技术优势

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，并引进了国际最领先的日本PC加工线，形成了国内一流的蔬菜加工流水线。通过构建智能冷链实现全程保鲜，配备国内独有的专业冷藏车，创造生鲜配送“三个一”新标准，为公司进一步提高行业地位夯实了基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	3.00%	0	3.00%	30,000,000.00	-426.34	可供出售金融资产	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	10.00%	0	10.00%	15,000,000.00	2,622.33	可供出售金融资产	购买
合计		45,000,000.00	0	--	0	--	45,000,000.00	2,195.99	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	170,223.99
报告期投入募集资金总额	30,000
已累计投入募集资金总额	30,000
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2014年5月29日,公司募集资金全部到位,募集资金总额为1,702,239,894.40元。报告期内,补充流动资金项目已使用募集资金300,000,000元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目(一期、二期)	否	93,222.57	93,222.57	0	0	0.00%	2016年12月06日	0	否	否
熟食产业技术升级项目	否	13,483.42	13,483.42	0	0	0.00%	2015年07月01日	0	否	否
白酒品牌媒体推广项目	否	30,000	30,000	0	0	0.00%		0	否	否
补充流动资金	否	34,000	34,000	30,000	30,000	88.24%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	170,705.99	170,705.99	30,000	30,000	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	170,705.99	170,705.99	30,000	30,000	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年6月27日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《公司关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金》的议案，公司拟用募集资金置换先期投入金额共计 354,033,380.71 元。截止报告期末，该议案尚未实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	按计划使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014年上半年，公司非公开发行股票募投项目的资金使用情况	2014年07月30日	巨潮资讯网、公告编号 2014-045、公告名称《北京顺鑫农业股份有限公司董事会关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房地产开发,销售自行开发的商品房	100,000,000	6,276,545,784.07	51,310,938.31	586,144,741.76	57,052,104.64	42,235,961.18
-----------------	-----	------	------------------	-------------	------------------	---------------	----------------	---------------	---------------

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 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

适用 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

适用 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

2014年3月13日，公司发布《2013年年度权益分派实施公告》，以公司总股本 438,540,000 股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），权益分派股权登记日为2014年3月20日，除权除息日为2014年3月21日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年01月14日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司整体运作情况
2014年01月23日	董事会办公室	电话沟通	其他	大智慧阿思达克通讯社	询问公司电商平台销售情况
2014年01月23日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司整体经营情况
2014年01月24日	董事会办公室	实地调研	机构	财通资管、中信建投、万家基金、建信基金、银河基金、嘉实基金、海富通基金、新华基金、泰康资产、睿盟投资、中植集团、高信百诺、兵工财务、凯思博、华商基金、国金通用基金、中信证券、安邦资产、泽熙投资、五矿信托	了解公司整体经营情况
2014年02月13日	董事会办公室	电话沟通	机构	国都证券	询问公司生产经营情况
2014年02月14日	董事会办公室	实地调研	机构	财通资管、中信建投、太保资产、京港伟业、国投瑞银、方正证券、金百裕投资、宏源证券、国都证券、银河投资、上海泽履	了解公司生产经营情况
2014年02月14日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产经营情况
2014年02月27日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报相关内容
2014年02月28日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司白酒经销商情况
2014年03月03日	董事会办公室	电话沟通	机构	京港伟业	询问公司定增情况
2014年03月04日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司经营情况
2014年03月17日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报相关内容
2014年03月17日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司各产业板块情况
2014年04月01日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司白酒产业情况

2014年04月09日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司定增情况
2014年04月11日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司白酒销售情况
2014年04月14日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否拿到定增核准通知
2014年04月15日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司“我鲜吃”网站情况及定增进度
2014年05月05日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产经营情况
2014年05月09日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司主要产业发展情况
2014年05月13日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司定增进展
2014年05月16日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司定增情况
2014年05月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司房地产板块情况
2014年05月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	针对近期猪价回调,对公司屠宰业务的影响
2014年05月20日	董事会办公室	电话沟通	其他	大智慧阿思达克通讯社	询问公司房地产收入确认情况
2014年05月21日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问创新食品是否属于上市公司
2014年05月23日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司猪肉板块销售情况
2014年05月28日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司白酒销售情况
2014年06月05日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司房地产项目建设及销售情况
2014年06月10日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司种畜养殖业情况
2014年06月18日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司经营情况
2014年06月24日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司定增完成后的每股净资产
2014年06月30日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司未来发展计划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
北京	北京	2014	349.88	-1.7	出售事项对公	0.12%	公	是	控股母	是	是	2014	巨潮资讯网、公告编号

顺鑫农业发展集团有限公司	顺鑫明珠文化发展有限公司	年 3 月 21 日			司业务连续性、管理层稳定性没有影响，对报告期财务状况和经营成果没有影响，该项交易为公司贡献利润 29.88 万元	允价值		公司			年 03 月 25 日	2014-021、公告名称《关于北京顺鑫农业股份有限公司向北京顺鑫农业发展集团有限公司转让北京顺鑫明珠文化发展有限公司股权暨关联交易的公告》
--------------	--------------	------------	--	--	--	-----	--	----	--	--	-------------	--

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	市场定价	297.24	297.24	100.00%	支票	297.24		
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	134.03	134.03	100.00%	支票	134.03		
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	32.88	32.88	100.00%	支票	32.88		
北京顺鑫明珠文化发展有限	同一控制	采购商品、接受劳务	广告费	市场定价	1169.11	1,169.11	100.00%	支票	1169.11		

公司											
合计				--	--	1,633.26	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	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	出售股权	顺鑫农业向顺鑫集团出售持有顺鑫明珠 6.4% 股权	公允价值	320	349.88	349.88	349.88	现金	29.88	2014 年 03 月 25 日	巨潮资讯网、公告编号 2014-021、公告名称《关于北京顺鑫农业股份有限公司向北京顺鑫农业发展集团有限公司转让北京顺鑫明珠文化发展有限公司股权暨关联交易的公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果与财务状况无重大影响								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

√ 适用 □ 不适用

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
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					
	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承诺将认购的股票进行锁定处理，并承诺认购的股票自发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。	2014 年 06 月 11 日	36 个月	承诺正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京顺鑫农业股份有限公司	自公司非公开发行股票新增股份上市之日起， （一）承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。 （二）承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清。 （三）承诺本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。 公司非公开发行股票募集资金使用承诺，	2014 年 06 月 11 日、 2014 年 02 月 17 日	长期有效	承诺正常履行中

		<p>(一) 本公司承诺: 北京顺鑫农业股份有限公司本次非公开发行股票募集的资金不得用于公司房地产开发等相关经营活动上;</p> <p>(二) 本公司承诺: 公司拟向特定对象非公开发行股票, 募集资金拟投资于牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目(一期、二期)、熟食产业技术升级项目、白酒品牌媒体推广项目和补充流动资金项目, 公司将严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《北京顺鑫农业股份有限公司章程》、《北京顺鑫农业股份有限公司募集资金使用管理办法》等有关规定的要求使用募集资金, 保证将募集资金用于规定的募投项目。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

十一、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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014年6月12日 《北京顺鑫农业股份有限公司非公开发行股票发行情况暨上市公告书》 巨潮资讯网

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,034	0.01%	132,049,992				132,049,992	132,065,026	23.15%
3、其他内资持股	15,034	0.01%	132,049,992				132,049,992	132,065,026	23.15%
其中：境内法人持股			132,049,992				132,049,992	132,049,992	23.14%
境内自然人持股	15,034	0.01%						15,034	0.01%
二、无限售条件股份	438,524,966	99.99%						438,524,966	76.85%
1、人民币普通股	438,524,966	99.99%						438,524,966	76.85%
三、股份总数	438,540,000	100.00%	132,049,992				132,049,992	570,589,992	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行股票132,049,992股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行股票132,049,992股。该事项已获得证监会、深交所、国资委等监管机构的批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行的股票已完成过户手续。

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

项目	2013 年度		2014 年 1-6 月	
	本次发行前	本次发行后	本次发行前	本次发行后
全面摊薄的归属于上市公司股东	0.45	0.35	0.56	0.43

的每股收益(元)				
全面摊薄的归属于上市公司股东	6.98	8.35	7.44	8.70
的每股净资产(元)				

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

通过此次非公开发行股票,公司股份总数由438,540,000股增加到570,589,992股。公司控股股东由持股数214,854,025股、占比48.99%,变为持股数222,429,783股、占比38.98%。公司净资产增加1,702,239,894.40元,资产负债率进一步降低。

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数		42,804	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	38.98%	222,429,783	增加 7,575,758 股	7,575,758	214,854,025		
国联安基金-工商银行-五矿国际信托-五矿信托-海西晟乾 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	3.97%	22,670,454	增加 22,670,454 股	22,670,454	0		
建投投资有限责任公司	其他	2.51%	14,300,000	增加 14,300,000 股	14,300,000	0		
鑫元基金-宁波银行-鑫元基金红梅花 1 号资产管理计划	其他	2.45%	13,963,636	增加 13,963,636 股	13,963,636	0		
北京郁金香股权投资中心(有限合伙)	其他	2.44%	13,909,090	增加 13,909,090 股	13,909,090	0		

安信证券股份有限公司	其他	2.44%	13,909,075	增加 13,909,075 股	13,907,575	1,500		
山东高速投资控股有限公司	其他	2.44%	13,900,000	增加股 13,900,000 股	13,900,000	0		
新华基金—民生银行—顺鑫定增 2 号资产管理计划	其他	2.41%	13,772,818	增加 13,772,818 股	13,772,818	0		
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	其他	1.99%	11,363,032	增加 11,363,032 股	0	11,363,032		
新华基金—民生银行—顺鑫定增天首 3 号资产管理计划	其他	1.19%	6,784,000	增加 6,784,000 股	6,784,000	0		

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）

国联安基金—工商银行—五矿国际信托—五矿信托—海西晟乾 1 号证券投资集合资金信托计划、建投投资有限责任公司、鑫元基金—宁波银行—鑫元基金红梅花 1 号资产管理计划、北京郁金香股权投资中心（有限合伙）、安信证券股份有限公司、山东高速投资控股有限公司、新华基金—民生银行—顺鑫定增 2 号资产管理计划、新华基金—民生银行—顺鑫定增天首 3 号资产管理计划因配售新股成为公司前 10 名股东，该等股份于 2014 年 6 月 13 日在深圳证券交易所上市，预计上市流通时间为 2015 年 6 月 13 日（如遇非交易日顺延）。

上述股东关联关系或一致行动的说明

发起人法人股东北京顺鑫农业发展集团有限公司与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；新华基金—民生银行—顺鑫定增 2 号资产管理计划和新华基金—民生银行—顺鑫定增天首 3 号资产管理计划为一致行动人；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
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	11,363,032	人民币普通股	11,363,032
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,976,380	人民币普通股	5,976,380
东北证券股份有限公司约定购回专用账户	3,555,145	人民币普通股	3,555,145

中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	3,270,540	人民币普通股	3,270,540
中国工商银行股份有限公司—银华成长先锋混合型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国工商银行股份有限公司—汇添富策略回报股票型证券投资基金	1,799,956	人民币普通股	1,799,956
中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	1,485,753	人民币普通股	1,485,753
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	1,429,237	人民币普通股	1,429,237
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
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前 10 名股东之间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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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	5,127,165,055.64	1,856,028,051.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	75,008,596.00	60,256,000.00
应收账款	143,869,005.43	113,339,177.44
预付款项	503,715,846.59	467,691,596.60
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	46,078,920.45	41,220,958.64
买入返售金融资产		
存货	6,911,529,569.11	6,837,618,628.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,807,366,993.22	9,376,154,413.25

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,791,666.00	54,991,666.00
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	
长期股权投资		
投资性房地产	237,677,760.52	213,368,750.13
固定资产	2,361,838,051.45	2,446,018,640.54
在建工程	869,428,007.53	658,772,137.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	43,126,749.80	48,587,983.22
油气资产		
无形资产	855,840,713.52	865,985,070.17
开发支出		
商誉	28,043,522.42	28,043,522.42
长期待摊费用	155,248,547.81	30,126,150.00
递延所得税资产	49,287,466.17	67,428,804.57
其他非流动资产	63,726,182.68	
非流动资产合计	4,746,008,667.90	4,413,322,724.80
资产总计	17,553,375,661.12	13,789,477,138.05
流动负债：		
短期借款	6,143,040,000.00	6,094,000,000.00
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		
应付账款	400,500,342.57	373,847,523.72
预收款项	1,848,101,577.75	1,690,801,710.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,256,341.12	26,428,504.92
应交税费	-154,809,747.10	-112,039,416.64

应付利息		2,074,166.67
应付股利	15,987,386.75	61,411,611.31
其他应付款	89,354,966.95	70,042,252.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,743,719,452.01	1,007,443,287.65
流动负债合计	10,111,150,320.05	9,214,009,640.10
非流动负债：		
长期借款	1,670,446,800.00	1,099,051,000.00
应付债券		
长期应付款	688,158,109.89	300,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,358,604,909.89	1,399,051,000.00
负债合计	12,469,755,229.94	10,613,060,640.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	570,589,992.00	438,540,000.00
资本公积	2,798,496,744.99	1,228,306,842.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	284,890,078.03	284,890,078.03
一般风险准备		
未分配利润	1,312,035,680.81	1,109,689,396.41
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,966,012,495.83	3,061,426,317.03
少数股东权益	117,607,935.35	114,990,180.92
所有者权益（或股东权益）合计	5,083,620,431.18	3,176,416,497.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,553,375,661.12	13,789,477,138.05

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
流动资产：		
货币资金	4,642,906,644.55	1,333,160,188.88
交易性金融资产		
应收票据	75,008,596.00	60,256,000.00
应收账款	90,203,009.71	63,410,628.19
预付款项	288,166,685.01	316,238,449.88
应收利息		
应收股利	16,627,564.70	33,577,844.64
其他应收款	6,447,134,529.75	6,022,726,533.01
存货	1,086,281,123.37	1,270,369,947.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,646,328,153.09	9,099,739,592.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	49,091,500.00	52,291,500.00
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	
长期股权投资	559,459,688.20	559,459,688.20
投资性房地产		
固定资产	1,018,304,913.51	1,087,289,263.97
在建工程	829,255,492.14	614,592,055.48
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	8,810,855.91	10,646,303.57
油气资产		
无形资产	703,567,237.28	711,958,578.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	148,675,782.74	23,532,701.45
递延所得税资产		964,614.77
其他非流动资产	63,726,182.68	
非流动资产合计	3,410,891,652.46	3,060,734,706.24
资产总计	16,057,219,805.55	12,160,474,298.47
流动负债：		
短期借款	6,023,040,000.00	5,873,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	175,379,445.97	116,259,197.22
预收款项	1,030,006,561.70	927,321,499.70
应付职工薪酬	17,203,032.27	19,682,081.68
应交税费	-152,751,323.91	-98,901,252.79
应付利息		2,074,166.67
应付股利		
其他应付款	95,848,201.80	29,088,254.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,743,719,452.01	1,007,443,287.65
流动负债合计	8,932,445,369.84	7,875,967,234.89
非流动负债：		
长期借款	1,410,000,000.00	820,000,000.00
应付债券		
长期应付款	688,158,109.89	300,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,098,158,109.89	1,120,000,000.00
负债合计	11,030,603,479.73	8,995,967,234.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	570,589,992.00	438,540,000.00
资本公积	2,779,117,941.58	1,208,928,039.18
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	286,822,763.40	286,822,763.40
一般风险准备		
未分配利润	1,390,085,628.84	1,230,216,261.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,026,616,325.82	3,164,507,063.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,057,219,805.55	12,160,474,298.47

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	5,801,557,254.22	4,788,040,197.54
其中：营业收入	5,801,557,254.22	4,788,040,197.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,445,674,255.86	4,586,026,709.51
其中：营业成本	3,843,611,485.08	3,131,040,496.63
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	548,594,987.64	480,765,496.57
销售费用	685,505,393.69	627,542,156.45
管理费用	281,417,905.77	275,070,250.57
财务费用	85,078,582.66	69,641,954.60
资产减值损失	1,465,901.02	1,966,354.69
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）	298,800.00	1,535,094.94
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）	356,181,798.36	203,548,582.97
加：营业外收入	147,926.40	277,599.66
减：营业外支出	798,831.25	936,995.48
其中：非流动资产处置损失	524,831.25	906,072.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	355,530,893.51	202,889,187.15
减：所得税费用	104,845,670.05	53,267,216.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	250,685,223.46	149,621,971.02
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	246,200,284.40	145,142,144.19
少数股东损益	4,484,939.06	4,479,826.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5614	0.331
（二）稀释每股收益	0.5614	0.331
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	250,685,223.46	149,621,971.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	246,200,284.40	145,142,144.19
归属于少数股东的综合收益总额	4,484,939.06	4,479,826.83

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	3,983,607,739.71	3,766,105,801.49
减：营业成本	2,340,643,326.17	2,310,004,599.27

营业税金及附加	475,190,625.52	426,007,706.62
销售费用	646,077,911.29	587,611,242.28
管理费用	185,420,051.16	169,662,199.22
财务费用	71,731,230.82	55,673,620.30
资产减值损失	1,317,336.01	479,963.66
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）	12,164,879.05	1,535,094.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	275,392,137.79	218,201,565.08
加：营业外收入	7,926.40	28,985.66
减：营业外支出	549,963.91	681,220.67
其中：非流动资产处置损失	349,963.91	671,723.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	274,850,100.28	217,549,330.07
减：所得税费用	71,126,732.44	53,402,933.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	203,723,367.84	164,146,396.31
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	203,723,367.84	164,146,396.31

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	6,808,043,021.69	5,839,932,089.91
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	200,820.47	2,547.55
收到其他与经营活动有关的现金	38,044,942.90	30,597,249.72
经营活动现金流入小计	6,846,288,785.06	5,870,531,887.18
购买商品、接受劳务支付的现金	4,545,870,889.57	3,979,008,531.05
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	238,423,487.55	221,167,010.83
支付的各项税费	1,013,755,615.60	774,189,944.94
支付其他与经营活动有关的现金	555,683,515.77	385,183,619.41
经营活动现金流出小计	6,353,733,508.49	5,359,549,106.23
经营活动产生的现金流量净额	492,555,276.57	510,982,780.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,200,000.00	270,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	298,800.00	1,535,094.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	244,200.00	591,720.17
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	3,743,000.00	272,726,815.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,405,664.99	351,634,289.17

投资支付的现金		430,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	249,405,664.99	781,634,289.17
投资活动产生的现金流量净额	-245,662,664.99	-508,907,474.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,708,918,696.40	
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	3,280,040,000.00	1,470,000,000.00
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	4,988,958,696.40	1,470,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,659,604,200.00	1,367,164,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	302,025,315.00	205,193,045.47
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	3,084,789.15	1,984,673.87
筹资活动现金流出小计	1,964,714,304.15	1,574,341,919.34
筹资活动产生的现金流量净额	3,024,244,392.25	-104,341,919.34
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	3,271,137,003.83	-102,266,612.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,856,028,051.81	2,307,002,169.51
六、期末现金及现金等价物余额	5,127,165,055.64	2,204,735,557.06

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	4,909,956,163.65	4,844,697,241.71
收到的税费返还	200,820.47	2,547.55
收到其他与经营活动有关的现金	85,492,175.05	18,318,923.99
经营活动现金流入小计	4,995,649,159.17	4,863,018,713.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,808,441,114.04	2,872,569,329.38
支付给职工以及为职工支付的现金	168,803,143.90	150,171,223.19
支付的各项税费	894,785,111.62	667,791,969.40
支付其他与经营活动有关的现金	795,139,038.86	686,793,240.53
经营活动现金流出小计	4,667,168,408.42	4,377,325,762.50
经营活动产生的现金流量净额	328,480,750.75	485,692,950.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,200,000.00	270,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	12,164,879.05	1,535,094.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	197,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	15,378,879.05	272,332,394.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,286,216.15	306,092,737.19
投资支付的现金		430,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	219,286,216.15	736,092,737.19
投资活动产生的现金流量净额	-203,907,337.10	-463,760,342.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,708,918,696.40	0.00
取得借款收到的现金	3,280,040,000.00	1,370,000,000.00
发行债券收到的现金		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	4,988,958,696.40	1,370,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,540,000,000.00	1,248,560,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,774,865.23	191,674,837.97
支付其他与筹资活动有关的现金	3,010,789.15	1,966,513.87
筹资活动现金流出小计	1,803,785,654.38	1,442,201,351.84
筹资活动产生的现金流量净额	3,185,173,042.02	-72,201,351.84
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	3,309,746,455.67	-50,268,743.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,333,160,188.88	1,928,255,945.84
六、期末现金及现金等价物余额	4,642,906,644.55	1,877,987,202.50

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	1,228,306,842.59			284,890,078.03		1,109,689,396.41		114,990,180.92	3,176,416,497.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	438,540,000.00	1,228,306,842.59	0.00	0.00	284,890,078.03	0.00	1,109,689,396.41	0.00	114,990,180.92	3,176,416,497.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	132,049,992.00	1,570,189,902.40	0.00	0.00	0.00	0.00	202,346,284.40	0.00	2,617,754.43	1,907,203,933.23
(一) 净利润							246,200,284.40		4,484,939.06	250,685,223.46
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	246,200,284.40	0.00	4,484,939.06	250,685,223.46
(三) 所有者投入和减少资本	132,049,992.00	1,570,189,902.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,702,239,992.00

	,992.00	9,902.40								894.40
1. 所有者投入资本	132,049,992.00	1,570,189,902.40								1,702,239,894.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-43,854,000.00	0.00	-1,867,184.63	-45,721,184.63
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,854,000.00		-1,867,184.63	-45,721,184.63
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	570,589,992.00	2,798,496,744.99	0.00	0.00	284,890,078.03	0.00	1,312,035,680.81	0.00	117,607,935.35	5,083,620,431.18

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	1,239,145,515.72			253,799,047.24		954,089,636.94		100,308,934.38	2,985,883,134.28
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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）		-10,838,673.13	0.00	0.00	31,091,030.79	0.00	155,599,759.47	0.00	14,681,246.54	190,533,363.67
（一）净利润			0.00	0.00		0.00	197,654,290.26	0.00	7,038,143.84	204,692,434.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							197,654,290.26		7,038,143.84	204,692,434.10
（三）所有者投入和减少资本								0.00	8,138,521.33	8,138,521.33
1. 所有者投入资本								0.00	8,138,521.33	8,138,521.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					31,091,030.79		-42,054,530.79		-11,334,091.76	-22,297,591.76
1. 提取盈余公积					31,091,030.79	0.00	-31,091,030.79	0.00		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,963,500.00		-11,334,091.76	-22,297,591.76
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他		-10,838,673.13							10,838,673.13	
四、本期期末余额	438,540,000.00	1,228,306,842.59	0.00	0.00	284,890,078.03	0.00	1,109,689,396.41	0.00	114,990,180.92	3,176,416,497.95

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			286,822,763.40		1,230,216,261.00	3,164,507,063.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			286,822,763.40		1,230,216,261.00	3,164,507,063.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,049,992.00	1,570,189,902.40					159,869,367.84	1,862,109,262.24
（一）净利润							203,723,367.84	203,723,367.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							203,723,367.84	203,723,367.84
（三）所有者投入和减少资本	132,049,992.00	1,570,189,902.40						1,702,239,894.40
1. 所有者投入资本	132,049,992.00	1,570,189,902.40						1,702,239,894.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-43,854,000.00	-43,854,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,854,000.00	-43,854,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	570,589,992.00	2,779,117,941.58			286,822,763.40		1,390,085,628.84	5,026,616,325.82

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			255,731,732.61		961,360,483.89	2,864,560,255.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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）					31,091,030.79		268,855,777.11	299,946,807.90
（一）净利润							310,910,307.90	310,910,307.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							310,910,307.90	310,910,307.90
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					31,091,030.79		-42,054,530.79	-10,963,500.00
1. 提取盈余公积					31,091,030.79		-31,091,030.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,963,500.00	-10,963,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	438,540,000.00	1,208,928,039.18			286,822,763.40		1,230,216,261.00	3,164,507,063.58

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%。根据公司2013年第四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许可[2014]462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批复》批准，公司最终确定增加注册资本人民币13,204.9992万元，变更后的注册资本为57,058.9992万元。新增注册资本由下列股东认缴：鑫元基金管理有限公司、北京郁金香股权投资中心（有限合伙）、国联安基金管理有限公司、新华基金管理有限公司、安信证券股份有限公司、建投投资有限责任公司、山东高速投资控股有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、北京顺鑫农业发展集团有限公司，其中顺鑫集团持有公司股份222,429,783股，占公司总股本的38.98%。

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”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买

日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权

投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、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作为折算汇率将外币金额折算为人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(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折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，同时调整公允价值变动损益。

b. 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。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

d. 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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将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。

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价或估值技术。

(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，本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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(1) 可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

11、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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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。

12、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、工程施工、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货（除工程施工所用材料外）发出时按加权平均法计价，工程施工所用材料采用个别认定法。

(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

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、库存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

(5) 房地产开发成本

房地产开发成本按土地开发、房屋开发、公共配套设施等分类，并按成本项目进行明细核算。

a. 开发用土地使用权的核算方法：购买开发用的土地，根据“土地转让协议书”和“地价款呈批表”支付地价款。待该开发项目开工时将其转入该项目的开发成本。

b. 公共配套设施费的核算方法：公共配套设施系经国土规划部门批准的某开发项目的公共配套设施，如道路、球场、游泳池等，其所发生的支出计入该开发项目的“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行明细成本核算。

c.对开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发成本或开发产品成本；发出时采用个别认定法确定其实际成本。

（6）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

低值易耗品按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：分次摊销法

包装物按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

（7）建造合同工程

建造合同工程成本以实际成本核算，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与在建合同工程已办理结算的价款金额在资产负债表中以相抵后差额反映。在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已办理结算价款之金额列为流动资产，账列已完工尚未结算款；在建合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和的金额列为流动负债，账列已结算尚未完工款。

13、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

同一控制下的企业合并：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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

(2) 后续计量及损益确认

a. 后续计量

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。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。

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）。

b. 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确

认为减值损失。 长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(5) 长期股权投资的处置

企业持有长期股权投资的过程中，决定将持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资，原计入资本公积的金额与所出售股权相对应的部分在处置时转入当期损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在个别财务报表中，对于处置的股权，进行结转；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，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。
投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、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。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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。

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。

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。

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；

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。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- b. 本公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- d. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(4) 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 年	5.00%	4.75%-2.38%
机器设备	10 年	5.00%	9.5%
电子设备	10 年	5.00%	9.5%
运输设备	5 年	5.00%	19%
办公设备及其他	5 年	5.00%	19%

(5) 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。

(6) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(7) 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。

(8) 其他说明

16、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。所建造的固定资产在建工程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，并按本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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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；
- 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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、生物资产

（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。
- a. 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。

- a. 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。
- b. 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。
- c. 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。
- d. 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

- a. 公司在年度终了对产畜和役畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后，发现产畜和役畜的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整产畜和役畜的使用寿命或预计净残值。
- b. 公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

(3) 收获与处置

- a. 对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。
- b. 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。
- c. 生物资产改变用途后的成本，应当按照改变用途时的账面价值确定。

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

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

a. 使用寿命有限的无形资产

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

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限50年
其他	10年

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

b. 使用寿命不确定的无形资产

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(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

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

21、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

22、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预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

23、附回购条件的资产转让

不适用

24、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

25、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

26、回购本公司股份

不适用

27、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：开发产品完工并验收合格；签订具有法律约束力的销售合同，履行了销售合同规定的主要义务；价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回；已按合同约定的交付期限通知买方并在规定时间内办理完商品房实物移交手续，若买方未在规定的时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在通知所规定的时限结束后的次日，视同已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给方。

(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。

本公司出租物业时，满足以下条件确认其收入的实现：

- 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投资性房地产成本能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

28、建造合同

(1) 本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据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确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①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；②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。

29、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) 会计政策

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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30、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

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

31、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

32、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。

33、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

34、资产证券化业务

不适用

35、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

36、 套期会计

不适用

37、 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

38、 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

39、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	应缴流转税额的 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	应缴流转税额的 3%及地方教育附加为 应缴流转税的 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	9,000,000.00		90.00%	90.00%	是	108.99	-5.26	
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	控股	北京市	有限责任	12,000,000.00	纸制品加工、制作	26,338,900.00		92.20%	92.20%	是	289.69		

司													
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	控股	海口市	有限责任	5,000,000.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	4,500,000.00		90.00%	90.00%	是		28.04	-8.23
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	全资	滦平县	有限责任	1,000,000.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	1,000,000.00		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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	5,000,000.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	5,000,000.00		100.00%	100.00%	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	5,000,000.00	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京顺鑫国际种业有限公司	全资	北京市	有限责任	10,000,000.00	销售不再分装的包装种子	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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		51.00%	51.00%	是	243.88	-26.87
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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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		60.00%	60.00%	是	146.48	
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		100.00%	100.00%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	全资	北京市	有限责任	100,000,000.00	房地产开发	201,872,300.00		100.00%	100.00%	是			
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		2,485.85	
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	全资	北京市	有限责任	50,000,000.00	组装、销售水利机械、农业机械等	82,438,700.00		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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
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	154,795,041.00	市场管理、服务, 商业信息咨询	15,099,640.00		87.08%	87.08%	是		3,551.23	
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		60.00%	60.00%	是		949.21	-184.43
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	控股	汉中市	有限责任	32,942,200.00	肉制品的生产、销售	20,000,000.00		60.71%	60.71%	是		1,243.15	-13.69
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	9,094,000.00	销售果树、苗木等	4,638,000.00		51.00%	51.00%	是		1,177.68	
曲阜顺鑫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		100.00%	100.00%	是			
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		100.00%	100.00%	是			
北京鑫大禹环保工程有限责	全资	北京市	有限责任	10,000,000.00	专业承包	23,800,000.00		100.00%	100.00%	是			

任公司													
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	全资	包头市	有限责任	130,000,000.00	房地产开发	138,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南香顺房地产开发有限公司	控股	文昌市	有限责任	50,000,000.00	房地产开发	68,129,200.00		80.00%	80.00%	是	1,536.60		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 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**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：	--	--	9,041,138.91	--	--	10,217,496.30
人民币	--	--	9,041,138.91	--	--	10,217,496.30
银行存款：	--	--	5,110,515,255.67	--	--	1,838,207,685.89
人民币	--	--	5,110,515,255.67	--	--	1,838,207,685.89
其他货币资金：	--	--	7,608,661.06	--	--	7,602,869.62
人民币	--	--	7,608,661.06	--	--	7,602,869.62
合计	--	--	5,127,165,055.64	--	--	1,856,028,051.81

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	75,008,596.00	60,256,000.00
合计	75,008,596.00	60,256,000.00

(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

(1) 应收利息

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	135,769,852.57	83.82%	6,788,492.62	5.00%	103,635,761.06	79.52%	5,181,788.57	5.00%
1-2年	848,500.45	0.52%	84,850.05	10.00%	1,133,766.75	0.87%	113,376.68	10.00%
2-3年	4,792,924.15	2.96%	958,584.83	20.00%	3,631,384.55	2.79%	726,276.91	20.00%
3年以上	20,579,311.53	12.70%	10,289,655.77	50.00%	21,919,414.49	16.82%	10,959,707.25	50.00%

组合小计	161,990,588.70	100.00%	18,121,583.27		130,320,326.85	100.00%	16,981,149.41	
合计	161,990,588.70	--	18,121,583.27	--	130,320,326.85	--	16,981,149.41	--

应收账款种类的说明

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	135,769,852.57	83.82%	6,788,492.62	103,635,761.06	79.52%	5,181,788.57
1 至 2 年	848,500.45	0.52%	84,850.05	1,133,766.75	0.87%	113,376.68
2 至 3 年	4,792,924.15	2.96%	958,584.83	3,631,384.55	2.79%	726,276.91
3 年以上	20,579,311.53	12.70%	10,289,655.77	21,919,414.49	16.82%	10,959,707.25
合计	161,990,588.70	--	18,121,583.27	130,320,326.85	--	16,981,149.41

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	12,490,664.72	3 年以上	7.71%
裴兵	客户	9,034,815.68	一年以内	5.58%
刘杨酒店开发部	客户	6,340,713.40	一年以内	3.91%
呼和浩特市大窑食品厂	客户	6,026,680.99	一年以内	3.72%
青山区锐洋酒业经销部	客户	5,521,919.00	一年以内	3.41%
合计	--	39,414,793.79	--	24.33%

(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	44,749,075.82	90.56%	2,237,453.79	5.00%	38,991,951.05	88.16%	1,949,597.56	5.00%
1-2 年	2,337,553.07	4.73%	233,755.31	10.00%	3,016,249.43	6.82%	301,624.94	10.00%
2-3 年	1,003,096.06	2.03%	200,619.21	20.00%	1,179,696.06	2.67%	235,939.21	20.00%
3 年以上	1,322,047.62	2.68%	661,023.81	50.00%	1,040,447.62	2.35%	520,223.81	50.00%
组合小计	49,411,772.57	100.00%	3,332,852.12		44,228,344.16	100.00%	3,007,385.52	

合计	49,411,772.57	--	3,332,852.12	--	44,228,344.16	--	3,007,385.52	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

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	44,749,075.82	90.56%	2,237,453.79	38,991,951.05	88.16%	1,949,597.56
1 至 2 年	2,337,553.07	4.73%	233,755.31	3,016,249.43	6.82%	301,624.94
2 至 3 年	1,003,096.06	2.03%	200,619.21	1,179,696.06	2.67%	235,939.21
3 年以上	1,322,047.62	2.68%	661,023.81	1,040,447.62	2.35%	520,223.81
合计	49,411,772.57	--	3,332,852.12	44,228,344.16	--	3,007,385.52

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
呼市办事处	业务员	2,751,732.30	一年以内	5.57%
北京北方明珠百货市场有限公司	客户	2,305,233.86	一年以内	4.67%
包头市治理建设领域拖欠工程款及农民工工资工作领导小组办公室	保证金	1,135,000.00	1-2 年	2.30%
北京市门头沟水利工程有限公司	客户	832,766.96	1-2 年	1.69%
文昌市人力资源和社会保障局	保证金	750,000.00	一年以内	1.52%
合计	--	7,774,733.12	--	15.75%

(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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	462,290,610.89	91.77%	327,513,729.60	70.03%

1 至 2 年	32,130,798.70	6.38%	137,119,295.00	29.32%
2 至 3 年	9,264,437.00	1.84%	3,058,572.00	0.65%
3 年以上	30,000.00	0.01%		
合计	503,715,846.59	--	467,691,596.60	--

(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
合肥井松自动化科技有限公司	供应商	39,670,000.00	1 年以内	预付设备款
张家口奥斯特不锈钢工程有限公司	供应商	25,702,000.00	1 年以内	预付设备款
北京科净源设备安装工程有限公司	供应商	18,000,000.00	1-2 年	预付设备款
龙泉市昌宏瓷业有限公司	供应商	14,000,000.00	1 年以内	包装材料款
安丘市鼎正机械设备有限公司	供应商	11,245,520.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	108,617,520.00	--	--

(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

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	51,215,265.90		51,215,265.90	69,421,461.39		69,421,461.39
在产品	69,116,399.39		69,116,399.39	79,265,681.85		79,265,681.85
库存商品	962,890,268.25		962,890,268.25	1,135,098,388.42		1,135,098,388.42
周转材料	49,832,871.01		49,832,871.01	59,400,061.48		59,400,061.48
消耗性生物资产	193,695,358.28		193,695,358.28	178,619,198.32		178,619,198.32

开发产品	859,565,202.68		859,565,202.68	2,697,632.31		2,697,632.31
开发成本	3,980,499,079.45		3,980,499,079.45	4,542,859,832.99		4,542,859,832.99
工程施工	744,715,124.15		744,715,124.15	770,256,372.00		770,256,372.00
合计	6,911,529,569.11		6,911,529,569.11	6,837,618,628.76		6,837,618,628.76

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

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137,887,039.59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：

(1) 开发产品：					
项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	
海南项目	2012年1月	2014年1月	760,000,000.00	162,572,640.29	
包头顺鑫望潮苑	2009年8月	2014年12月	410,000,000.00	83,866,625.81	
商务中心项目	2012年3月	2014年3月	2,025,415,700.00	613,125,936.58	
合计			3,195,415,700.00	859,565,202.68	
(2) 开发成本明细如下：					
项目名称	最近一期竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小店项目	-	146,141,083.81	-	-	146,141,083.81
商务中心项目	2014.3	1,312,839,116.95	209,644,048.56	867,607,656.04	654,875,509.47
牛栏山下坡屯项目	2014.2	2,127,198,860.26	190,442,164.76	131,587,426.31	2,186,053,598.71
海南项目	2014.1	200,726,800.00	134,643,630.63	198,636,627.60	136,733,803.03
包头顺鑫望潮苑	2013.8	595,849,600.00	183,648,246.54	83,866,625.81	695,631,220.73
鑫泽园	-	160,104,371.97	959,491.73		161,063,863.70
合计		4,542,859,832.99	719,337,582.22	1,281,698,335.76	3,980,499,079.45
(3) 存货中的消耗性生物资产					
项目	年初余额	期末余额			
畜牧养殖业	178,619,198.32	193,695,358.28			
合计	178,619,198.32	193,695,358.28			

(4) 建造工程合同：汇总				
项目	已完工尚未结算款		已结算尚未完工款	
	期末数	期初数	期末数	期初数
累计发生成本	1,119,223,189.26	1,719,306,102.16	704,278,784.74	615,171,644.08
累计已确认的毛利	49,982,096.28	126,864,873.14	43,363,500.28	69,447,938.11
已办理结算款	424,490,161.39	1,075,914,603.30	1,221,941,034.16	1,189,811,741.11
减：预计损失准备				
合计	744,715,124.15	770,256,372.00	-474,298,749.14	-505,192,158.92

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	51,791,666.00	54,991,666.00
合计	51,791,666.00	54,991,666.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期末公允价值	51,791,666.00			51,791,666.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

(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

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁保证金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

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**

不适用

(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	241,857,954.46	44,350,066.12	16,694,530.44	269,513,490.14
1.房屋、建筑物	241,857,954.46	44,350,066.12	16,694,530.44	269,513,490.14
二、累计折旧和累计摊销合计	28,489,204.33	3,606,959.97	260,434.68	31,835,729.62
1.房屋、建筑物	28,489,204.33	3,606,959.97	260,434.68	31,835,729.62

三、投资性房地产账面净值合计	213,368,750.13			237,677,760.52
1.房屋、建筑物	213,368,750.13			237,677,760.52
五、投资性房地产账面价值合计	213,368,750.13			237,677,760.52
1.房屋、建筑物	213,368,750.13			237,677,760.52

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	3,606,959.97

(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：	3,167,120,780.49	53,369,106.65		72,793,009.69	3,147,696,877.45
其中：房屋及建筑物	2,044,667,800.03	25,332,026.66		24,533,775.50	2,045,466,051.19
机器设备	1,017,831,938.68	26,183,727.94		47,335,856.98	996,679,809.64
运输工具	58,435,311.77	1,711,800.05		654,537.12	59,492,574.70
其他	46,185,730.01	141,552.00		268,840.09	46,058,441.92
--	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：	719,424,217.78		67,042,271.14	2,285,585.09	784,180,903.83
其中：房屋及建筑物	345,190,893.63		27,962,341.39	280,990.41	372,872,244.61
机器设备	325,610,365.51		35,011,385.76	1,646,951.56	358,974,799.71
运输工具	28,152,649.41		2,853,802.29	357,643.12	30,648,808.58
其他	20,470,309.23		1,214,741.70		21,685,050.93
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,447,696,562.71	--			2,363,515,973.62
其中：房屋及建筑物	1,699,476,906.40	--			1,672,593,806.58
机器设备	692,221,573.17	--			637,705,009.93
运输工具	30,282,662.36	--			28,843,766.12
其他	25,715,420.78	--			24,373,390.99

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
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	2,446,018,640.54	--	2,361,838,051.45
其中：房屋及建筑物	1,698,996,260.76	--	1,672,113,160.94
机器设备	691,024,296.64	--	636,507,733.40
运输工具	30,282,662.36	--	28,843,766.12
其他	25,715,420.78	--	24,373,390.99

本期折旧额 67,042,271.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,566,539.13 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	278,612,841.09	13,643,229.70	264,969,611.39
机器设备	318,943,206.88	6,295,993.00	312,647,213.88
运输工具	193,670.45	1,613.94	192,056.51
其他	2,248,281.58	59,098.52	2,189,183.06
合计	599,998,000.00	19,999,935.16	579,998,064.84

(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
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目	483,352,701.53		483,352,701.53	344,721,560.63		344,721,560.63
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	2,894,194.23		2,894,194.23	24,469,964.71		24,469,964.71
猪舍改造	22,153,357.38		22,153,357.38	21,097,202.49		21,097,202.49
牛酒食堂及倒班宿舍改造	54,675,528.51		54,675,528.51	40,563,643.79		40,563,643.79
鹏程冷链物流项目	192,162,931.15		192,162,931.15	171,314,885.28		171,314,885.28
陈贮车间改造	1,009,165.36		1,009,165.36	1,009,165.36		1,009,165.36
熟食车间	49,116,102.61		49,116,102.61	7,956,101.45		7,956,101.45
高压供电工程	27,699,002.68		27,699,002.68	26,716,086.67		26,716,086.67
库房改造	4,672,209.41		4,672,209.41	4,272,209.41		4,272,209.41
猪肉批发大厅	14,041,406.57		14,041,406.57	1,956,706.51		1,956,706.51
顺科引河工程	9,021,293.47		9,021,293.47	5,455,638.28		5,455,638.28
其他	3,126,396.63		3,126,396.63	3,735,255.17		3,735,255.17
合计	869,428,007.53		869,428,007.53	658,772,137.75		658,772,137.75

(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
												期末数
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目	1,315,400,000.00	344,721,560.63	138,631,140.90			36.75%	46%	51,744,675.21	4,653,329.50	6.06%	募集资金、自有资金	483,352,701.53
鹏程冷链物流	200,000,000.00	171,314,885.28	22,021,832.58	1,173,786.71		96.08%	96%	14,709,766.66	4,560,000.00	6.40%	借款、自筹	192,162,931.15

项目												
熟食车间	145,000,000.00	7,956,101.45	41,160,001.16			33.87%	50%	1,515,781.20	1,160,001.20	6.15%	募集资金、自有资金	49,116,102.61
合计	1,660,400,000.00	523,992,547.36	201,812,974.64	1,173,786.71		--	--	67,970,223.07	10,373,330.70	--	--	724,631,735.29

(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项目	46%	
鹏程冷链物流项目	96%	
熟食车间	50%	

(5) 在建工程的说明

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
一、种植业				
账面原值	736,301.19			736,301.19
累计折旧	-556,778.28	-28,310.76		-585,089.04
减值准备				
二、畜牧养殖业				
账面原值	81,418,942.81	2,120,248.62	7,171,312.03	76,367,879.40

累计折旧	-27,985,082.50	-4,844,902.66	-4,463,043.41	-28,366,941.75
减值准备	-5,025,400.00			-5,025,400.00
三、林业				
四、水产业				
合计	48,587,983.22	-2,752,964.80	2,708,268.62	43,126,749.80

(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	929,918,606.37	26,620.00		929,945,226.37
土地使用权	928,266,991.80			928,266,991.80
其他	1,651,614.57	26,620.00		1,678,234.57
二、累计摊销合计	63,933,536.20	10,170,976.65		74,104,512.85
土地使用权	63,235,134.69	10,089,406.20		73,324,540.89
其他	698,401.51	81,570.45		779,971.96
三、无形资产账面净值合计	865,985,070.17			855,840,713.52
土地使用权	865,031,857.11			854,942,450.91
其他	953,213.06	-		898,262.61
土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	865,985,070.17			855,840,713.52
土地使用权	865,031,857.11			854,942,450.91
其他	953,213.06			898,262.61

本期摊销额 10,170,976.65 元。

(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	
海南香顺房地产开发有限公司	4,637,242.70			4,637,242.70	
合计	28,043,522.42			28,043,522.42	

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	2,251,722.33	552,740.00	376,827.18		2,427,635.15	
设施使用维修费	5,398,912.97		227,174.64		5,171,738.33	
融资租赁手续费	17,193,750.00	135,380,343.67	8,446,095.81		144,127,997.86	
广告费	5,281,764.70		1,760,588.23		3,521,176.47	
合计	30,126,150.00	135,933,083.67	10,810,685.86		155,248,547.81	--

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：		
可抵扣亏损	47,828,992.56	62,617,899.87
未实现收益	1,458,473.61	4,810,904.70
小计	49,287,466.17	67,428,804.57
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现收益		

坏账准备	21,454,435.95	19,988,534.93
固定资产减值	1,677,922.17	1,677,922.17
合计	23,132,358.12	21,666,457.10

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
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
可抵扣差异项目	191,315,970.24	250,471,599.48
内部未实现利润	5,833,894.44	19,243,618.80
小计	197,149,864.68	269,715,218.28

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	19,988,534.93	2,673,752.12	1,207,851.10		21,454,435.95
七、固定资产减值准备	1,677,922.17				1,677,922.17
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
合计	26,691,857.10	2,673,752.12	1,207,851.10		28,157,758.12

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未实现售后租回收益	63,726,182.68	
合计	63,726,182.68	

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	4,843,040,000.00	4,694,000,000.00
信用借款	1,300,000,000.00	1,400,000,000.00
合计	6,143,040,000.00	6,094,000,000.00

(2) 已到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

不适用

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	351,969,597.90	306,763,042.53
一年以上	48,530,744.67	67,084,481.19
合计	400,500,342.57	373,847,523.72

(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	20,201,780.00	土地款
合 计	20,201,780.00	--

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	1,842,392,674.75	1,685,711,710.41
一年以上	5,708,903.00	5,090,000.00
合计	1,848,101,577.75	1,690,801,710.41

(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	14,987,211.49	187,402,865.28	188,461,749.26	13,928,327.51
二、职工福利费		7,854,325.22	7,854,325.22	
三、社会保险费	8,674,357.97	52,902,215.92	52,924,560.86	8,652,013.03
四、住房公积金	159,412.20	19,084,343.28	19,170,677.88	73,077.60
五、辞退福利		321,449.23	321,449.23	
六、其他	2,607,523.26	3,575,669.33	3,580,269.61	2,602,922.98
合计	26,428,504.92	271,140,868.26	272,313,032.06	25,256,341.12

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 3,575,669.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 321,449.23 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金所致，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	-245,741,809.29	-251,973,500.91

消费税	43,863,017.53	87,849,070.74
营业税	4,189,502.39	268,005.13
企业所得税	25,945,495.55	32,944,230.12
个人所得税	241,494.07	1,204,463.05
城市维护建设税	4,116,812.82	5,644,329.65
应交教育费附加	4,101,744.22	5,597,573.98
应交房产税	-86,017.38	715,086.99
土地增值税	8,241,010.53	2,935,878.74
应交土地使用税	319,528.50	2,795,779.30
应交水利建设基金	-526.04	-20,333.43
合计	-154,809,747.10	-112,039,416.64

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
融资租赁		2,074,166.67
合计		2,074,166.67

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
高丽营镇政府		1,922,211.73	
秦乐气调保鲜库	3,108,552.93	3,108,552.93	滚存
北京顺鑫农业发展集团有限公司	3,969,640.62	47,471,653.45	
陕西省城固肉类联合加工总厂	1,271,878.92	1,271,878.92	滚存
合计	15,987,386.75	61,411,611.31	--

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	76,147,272.92	65,607,460.35

一年以上	13,207,694.03	4,434,791.71
合计	89,354,966.95	70,042,252.06

(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

(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	10,475,816.71	契税、维修基金
北京北方明珠百货市场有限公司	1年以内	5,000,100.00	承包订金
北京达观房地产经纪有限公司	1年以内	5,223,570.00	佣金
合 计	--	20,699,486.71	--

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

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	403,989,041.09	
非公开定向债务融资工具	306,748,767.12	
中期票据	1,032,981,643.80	1,007,443,287.65
合计	1,743,719,452.01	1,007,443,287.65

其他流动负债说明

(1) 2014年3月6日, 公司完成了2014年度第一期非公开定向债务融资工具的发行工作。第一期发行额为3亿元人民币, 期限1年, 单位面值为100元人民币, 发行票面利率为6.9%。截止2014年6月30日累计应付利息6,748,767.12元。

(2) 2014年4月25日, 公司已完成2014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5.60%, 到期一次还本付息。截止2014年6月30日累计应付利息3,989,041.09元。

(3) 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%, 按年付息, 到期还本并付息。截止2014年6月30日累计应付利息32,981,643.80元。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	630,446,800.00	649,051,000.00
保证借款	1,040,000,000.00	450,000,000.00
合计	1,670,446,800.00	1,099,051,000.00

(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
光大银行顺义支行	2014年04月01日	2017年03月31日	人民币	6.46%		150,000,000.00		
光大银行顺义支行	2014年02月25日	2017年02月24日	人民币	6.46%		150,000,000.00		
杭州银行顺义支行	2014年05月17日	2016年05月16日	人民币	6.15%		300,000,000.00		
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	6.22%		170,000,000.00		170,000,000.00
北京银行营业部	2012年06月11日	2017年06月09日	人民币	5.76%		200,000,000.00		210,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	970,000,000.00	--	380,000,000.00

						00		00
--	--	--	--	--	--	----	--	----

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
展硕融资租赁有限公司	6年	372,803,250.00	6.22%		348,417,645.84	融资租赁
光大银行租赁股份有限公司	6年	353,962,697.83	5.44%		339,740,464.05	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
展硕融资租赁有限公司		348,417,645.84		300,000,000.00
光大银行租赁股份有限公司		339,740,464.05		
合计		688,158,109.89		300,000,000.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

北京顺鑫农业股份有限公司于2013年11月20日与展硕融资租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，公司以拥有的综合管网等价值人民币3.21亿元的设备作为标的物，以售后回租方式向展硕融资租赁有限公司申请融资租赁，融资额度为人民币30,000万元，租赁期限6年。租金支付方式为公司每三个月支付租金，共24期。

北京顺鑫农业股份有限公司于2014年3月21日与光大金融租赁股份有限公司（以下简称“光大租赁公司”）签订《融资租赁合同》，公司以拥有的酒罐等价值人民币3.6亿元的设备作为标的物，以售后回租方式向光大租赁公司申请融资租赁，拟融资额度为人民币30,000万元，租赁期限6年。租金支付方式为公司按季支付租金，共24期。

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

不适用

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	132,049,992.00				132,049,992.00	570,589,992.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
验资报告（2014）京会兴（验）字第02010005号 执行验资的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

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）	1,186,137,128.02	1,570,189,902.40		2,756,327,030.42
其他资本公积	42,169,714.57			42,169,714.57
合计	1,228,306,842.59	1,570,189,902.40		2,798,496,744.99

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	284,890,078.03			284,890,078.03
合计	284,890,078.03			284,890,078.03

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	1,109,689,396.41	--
调整后年初未分配利润	1,109,689,396.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	246,200,284.40	--
应付普通股股利	43,854,000.00	
期末未分配利润	1,312,035,680.81	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

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	5,794,139,633.63	4,779,917,047.31
其他业务收入	7,417,620.59	8,123,150.23
营业成本	3,843,611,485.08	3,131,040,496.63

(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	2,629,849,344.98	1,107,562,786.02	2,358,267,028.73	999,499,502.64
蔬菜种植业	2,357,024.87	1,359,731.04	2,126,918.20	3,070,326.40
种子行业	8,595,664.28	5,640,344.25	11,601,941.42	6,766,523.13
生猪屠宰业	1,323,230,699.35	1,192,030,628.48	1,407,528,559.37	1,291,520,777.19
种畜养殖业	118,768,881.21	148,196,554.13	131,992,066.97	134,548,154.27
市场管理行业	96,216,252.25	39,189,678.67	73,888,777.62	23,596,719.22
房地产业	574,936,778.00	424,483,036.04	236,552,245.60	221,951,879.89
建筑业	940,272,148.71	862,888,116.77	437,919,409.37	368,742,141.37

苗木行业	14,376,979.91	10,427,117.39	6,425,516.88	2,559,699.25
纸业	26,851,755.65	20,047,314.15	27,311,618.12	20,414,244.75
食品加工	28,133,434.15	9,175,601.81	31,712,939.10	12,070,727.50
商业	30,550,670.27	19,389,982.61	54,590,025.93	41,008,456.60
合计	5,794,139,633.63	3,840,390,891.36	4,779,917,047.31	3,125,749,152.21

(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	2,629,849,344.98	1,107,562,786.02	2,358,267,028.73	999,499,502.64
蔬菜系列	2,357,024.87	1,359,731.04	2,126,918.20	3,070,326.40
种子系列	8,595,664.28	5,640,344.25	11,601,941.42	6,766,523.13
猪肉系列	1,323,230,699.35	1,192,030,628.48	1,407,528,559.37	1,291,520,777.19
种猪系列	118,768,881.21	148,196,554.13	131,992,066.97	134,548,154.27
市场管理	96,216,252.25	39,189,678.67	73,888,777.62	23,596,719.22
房地产	574,936,778.00	424,483,036.04	236,552,245.60	221,951,879.89
建筑工程	940,272,148.71	862,888,116.77	437,919,409.37	368,742,141.37
苗木	14,376,979.91	10,427,117.39	6,425,516.88	2,559,699.25
纸业	26,851,755.65	20,047,314.15	27,311,618.12	20,414,244.75
食品加工	28,133,434.15	9,175,601.81	31,712,939.10	12,070,727.50
商业	30,550,670.27	19,389,982.61	54,590,025.93	41,008,456.60
合计	5,794,139,633.63	3,840,390,891.36	4,779,917,047.31	3,125,749,152.21

(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	3,969,960,100.72	2,870,962,319.31	3,431,258,146.13	2,365,902,665.70
外埠地区	1,824,179,532.91	969,428,572.05	1,348,658,901.18	759,846,486.51
合计	5,794,139,633.63	3,840,390,891.36	4,779,917,047.31	3,125,749,152.21

(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
北京创意堂商贸有限公司	349,402,964.12	6.02%
北京鑫合必成商贸有限公司	157,860,579.20	2.72%
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	137,787,244.17	2.38%
顺义区水务重点工程项目办公室	122,326,547.00	2.11%
北京稻香村食品有限责任公司食品厂	93,588,089.33	1.61%
合计	860,965,423.82	14.84%

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	413,139,658.38	376,312,869.58	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	49,290,770.86	37,191,617.09	建筑业收入、租赁收入等的 3%、5%
城市维护建设税	37,580,366.98	32,063,845.03	应缴流转税额的 5%，7%
教育费附加	37,409,599.11	32,076,016.40	应缴流转税额的 3%及地方教育附加为应缴流转税的 2%。
土地增值税	11,174,592.31	3,121,148.47	超率累进税率
合计	548,594,987.64	480,765,496.57	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	18,134,466.46	15,478,633.27
运输费	113,199,632.63	105,715,135.83
促消费	115,599,236.10	113,787,539.12
广告费	271,082,522.61	187,283,290.70
业务费	116,032,158.19	169,616,258.35
销售服务费	16,658,931.38	5,146,418.90

折旧或摊销费	7,201,403.97	6,620,739.86
样品损耗	6,997,633.63	5,937,163.77
包装费	2,824,782.46	2,540,254.36
租赁费	663,374.07	948,420.36
水电费	3,961,786.72	3,306,371.78
其他	13,149,465.47	11,161,930.15
合计	685,505,393.69	627,542,156.45

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	66,830,627.75	72,964,498.35
职工福利费	9,201,723.60	9,770,657.89
劳动保险费	34,291,364.71	34,527,597.79
业务招待费	5,657,893.49	5,142,803.36
修理费	8,396,144.78	9,381,091.84
水电费	5,591,729.04	4,122,785.52
中介机构费	7,365,063.37	5,738,031.99
咨询费	663,554.31	2,715,988.00
办公费	4,829,846.56	5,043,115.33
无形资产摊销	9,672,316.05	7,564,349.31
折旧或摊销费	41,471,907.94	39,933,452.39
房产税	5,679,221.32	4,975,602.14
土地使用税	2,577,571.35	3,038,288.20
住房公积金	7,443,473.89	6,948,186.08
劳保费	3,353,297.59	3,976,205.95
存货损耗	21,125,395.03	10,605,238.48
宣传经费	4,986,578.96	5,126,862.32
租赁费	3,158,881.44	8,101,851.98
其他	39,121,314.59	35,393,643.65
合计	281,417,905.77	275,070,250.57

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	89,228,973.16	74,478,762.57
减：利息收入	11,298,682.99	10,246,576.70
金融机构手续费	5,870,832.01	5,229,735.54
其他	1,277,460.48	180,033.19
合计	85,078,582.66	69,641,954.60

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
处置长期股权投资产生的投资收益	298,800.00	
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
合计	298,800.00	1,535,094.94

(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	1,465,901.02	1,966,354.69
合计	1,465,901.02	1,966,354.69

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	7,000.00	176,569.66	7,000.00
其中：固定资产处置利得	7,000.00	176,569.66	7,000.00
政府补助	130,000.00		130,000.00
其他	10,926.40	101,030.00	10,926.40
合计	147,926.40	277,599.66	147,926.40

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
企业纳税特殊贡献奖	70,000.00			是
生猪良种补贴资金	60,000.00			是
合计	130,000.00		--	--

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	524,831.25	906,072.81	524,831.25
其中：固定资产处置损失	524,831.25	906,072.81	524,831.25
对外捐赠	274,000.00	18,160.00	274,000.00
其他		12,762.67	
合计	798,831.25	936,995.48	798,831.25

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	86,704,331.65	66,984,089.45
递延所得税调整	18,141,338.40	-13,716,873.32

合计	104,845,670.05	53,267,216.13
----	----------------	---------------

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. 2014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	7.78%	0.5614	0.5614
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80%	0.5628	0.5628

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

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

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

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；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2.稀释每股收益

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

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

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	7,433,545.02
其他	30,611,397.88
合计	38,044,942.90

(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	113,199,632.63
促消费	115,599,236.10
差旅费	2,515,051.71
广告费	271,082,522.61
销售服务费	16,658,931.38
业务招待费	5,657,893.49
宣传经费	4,986,578.96
中介机构费	7,365,063.37
办公费	4,829,846.56
修理费	9,225,988.73
租赁费	3,822,255.51
保险费	740,514.72
合计	555,683,515.77

(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	2,810,789.15
捐赠	274,000.00
合计	3,084,789.15

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	250,685,223.46	149,621,971.02
加：资产减值准备	1,465,901.02	1,966,354.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,519,438.21	71,807,860.16
无形资产摊销	10,170,976.65	9,331,893.72
长期待摊费用摊销	10,810,685.86	277,598.34
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）	-7,000.00	906,072.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	524,831.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	89,228,973.16	69,641,954.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-298,800.00	-1,535,094.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,141,338.40	-13,716,873.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,910,940.35	-204,744,367.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,040,752.17	149,857,070.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,265,401.08	277,568,341.34
经营活动产生的现金流量净额	492,555,276.57	510,982,780.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,127,165,055.64	2,204,735,557.06
减：现金的期初余额	1,856,028,051.81	2,307,002,169.51
现金及现金等价物净增加额	3,271,137,003.83	-102,266,612.45

(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

不适用

(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	5,127,165,055.64	1,856,028,051.81
其中：库存现金	9,041,138.91	10,217,496.30
可随时用于支付的银行存款	5,110,515,255.67	1,838,207,685.89
可随时用于支付的其他货币资金	7,608,661.06	7,602,869.62
三、期末现金及现金等价物余额	5,127,165,055.64	1,856,028,051.81

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

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

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
北京顺鑫农业发展集团有限公司	控股股东	有限责任	北京市顺义区	王泽	种植业、养殖业及其产品加工	850,000,000.00	38.98%	38.98%	北京市顺义区人民政府国有资产监督管理委员会	10255117-X

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	郭妨军	市场管理、服务, 商业信息咨询	154,795,041.00	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	60.00%	60.00%	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	贾常乐	肉制品的生产、销售	32,942,200.00	60.71%	60.71%	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	51.00%	51.00%	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	100.00%	100.00%	74009056-6
曲阜顺鑫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	100.00%	100.00%	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	90.00%	90.00%	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	100.00%	100.00%	76788748-7
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	王泽	销售果树、苗木等	9,094,000.00	51.00%	51.00%	10249662-5
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	12,000,000.00	92.20%	92.20%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	73549928-7
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	100.00%	100.00%	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	90.00%	90.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	5,000,000.0 0	100.00%	100.00%	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	5,000,000.0 0	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	60.00%	60.00%	55856225-6
曲阜顺鑫鑫 泽园房地产 开发有限公 司	控股子公司	有限公司	曲阜	王晓东	房地产开 发、销售	20,000,000. 00	100.00%	100.00%	56408563-6
北京顺鑫创 新国际物流	控股子公司	有限公司	北京	郭妨军	普通货运、	10,000,000.	100.00%	100.00%	57127854-0

有限公司					仓储服务	00			
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	100.00%	100.00%	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	2,000,000.00	100.00%	100.00%	59385537-X
海南香顺房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	文昌	王晓东	房地产开发	50,000,000.00	80.00%	80.00%	20145778-7

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
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	顺鑫集团子公司	769903880
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	顺鑫集团子公司	733485877
北京顺鑫建筑装饰工程有限公司	顺鑫集团子公司	801768087
北京顺鑫建筑规划设计研究院有限公司	顺鑫集团子公司	102052450
北京顺鑫中盛国际会议中心有限公司	顺鑫集团子公司	085537113

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	金额	占同类交易金额的

				比例		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	2,972,376.40	100.00%	1,168,249.98	100.00%
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	采购商品、接受劳务	市场定价	11,691,076.37	100.00%		

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	328,827.60	100.00%	261,650.00	100.00%

(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	2014年01月01日	2014年12月31日	市场定价	1,340,280.00

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

(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	260,446,800.00	2011年05月24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	542,300,000.00	2012年06月11日	2020年04月24日	否

北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	50,000,000.00	2013 年 11 月 21 日	2014 年 11 月 20 日	否
北京顺鑫农业发展集团有限公司	北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	50,000,000.00	2013 年 12 月 06 日	2014 年 12 月 05 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	20,000,000.00	2013 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 14 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

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京顺鑫农业发展集团有限公司	股权投资	出售少数股权	公允价值	3,498,800.00	100.00%		

(7) 其他关联交易

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	3,969,640.62	47,471,653.45
其他应付款	北京顺鑫农业发展集团有限公司	2,972,376.40	0.00

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2014年6月30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	260,446,800.00	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。

北京顺鑫农业发展集团有限公司再融资时所作承诺如下：承诺将本次认购的股票进行锁定处理，并承诺本次认购的股票自本次发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让。

北京顺鑫农业股份有限公司再融资时所作承诺如下：

自公司非公开发行股票新增股份上市之日起，

(一) 承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。

(二) 承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清。

(三) 承诺本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。

公司非公开发行股票募集资金使用承诺，

(一) 本公司承诺：北京顺鑫农业股份有限公司本次非公开发行股票募集的资金不得用于公司房地产开发等相关经营活动上；

(二) 本公司承诺：公司拟向特定对象非公开发行股票，募集资金拟投资于牛栏山酒厂研发中心暨升级改造项目（一期、二期）、熟食产业技术升级项目、白酒品牌媒体推广项目和补充流动资金项目，公司将严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《北京顺鑫农业股份有限公司章程》、《北京顺鑫农业股份有限公司募集资金使用管理办法》等有关规定的要求使用募集资金，保证将募集资金用于规定的募投项目。

2、前期承诺履行情况

承诺正常履行中

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他

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	7,810,700.00	8.32%						

按组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	73,295,909.54	78.08%	3,664,795.48	5.00%	46,419,877.09	70.61%	2,320,993.85	5.00%
1-2年	84,222.50	0.09%	8,422.25	10.00%	84,222.50	0.13%	8,422.25	10.00%
2-3年								
3年以上								
组合小计	73,380,132.04	78.17%	3,673,217.73		46,504,099.59	70.74%	2,329,416.10	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,685,395.40	13.51%			19,235,944.70	29.26%		
合计	93,876,227.44	--	3,673,217.73	--	65,740,044.29	--	2,329,416.10	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	7,810,700.00	0.00	0.00%	关联方
合计	7,810,700.00		--	--

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	73,295,909.54	78.08%	3,664,795.48	46,419,877.09	70.61%	2,320,993.85
1至2年	84,222.50	0.09%	8,422.25	84,222.50	0.13%	8,422.25
合计	73,380,132.04	--	3,673,217.73	46,504,099.59	--	2,329,416.10

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	163,200.00	0.00	0.00%	关联方
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	1,954,100.00	0.00	0.00%	关联方
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	4,331,500.00	0.00	0.00%	关联方
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	4,229,412.40	0.00	0.00%	关联方
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	2,007,183.00	0.00	0.00%	关联方
合计	12,685,395.40		--	--

(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

(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
裴兵	客户	9,034,815.68	一年以内	9.62%
酒店开发部	客户	6,340,713.40	一年以内	6.75%
北京奔驰有限公司	客户	4,736,602.82	一年以内	5.05%
杨海龙	客户	3,051,749.72	一年以内	3.25%
爱玛客服务产业（中国）有限公司	客户	2,680,808.88	一年以内	2.86%
合计	--	25,844,690.50	--	27.53%

(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
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司	7,810,700.00	8.32%
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	子公司	163,200.00	0.17%
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	子公司	1,954,100.00	2.08%
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司	4,331,500.00	4.61%
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	子公司	4,229,412.40	4.51%
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	孙公司	2,007,183.00	2.14%
合计	--	20,496,095.40	21.83%

(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	6,420,389,717.14	99.57%			5,982,123,164.31	99.31%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	20,229,595.94	0.31%	1,011,479.80	5.00%	19,145,495.50	0.32%	957,274.77	
1-2 年	34,073.10	0.00%	3,407.31	10.00%	856,779.50	0.01%	85,677.95	
2-3 年	8,000.00	0.00%	1,600.00	20.00%				

3 年以上				50.00 %				
组合小计	20,271,669.04	0.31%	1,016,487.11		20,002,275.00	0.33%	1,042,952.72	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,489,630.68	0.12%			21,644,046.42	0.36%		
合计	6,448,151,016.86	--	1,016,487.11	--	6,023,769,485.73	--	1,042,952.72	--

其他应收款种类的说明

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
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	54,059,916.61	0.00	0.00%	关联方
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	130,411,453.12	0.00	0.00%	关联方
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	123,040,378.80	0.00	0.00%	关联方
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	48,347,157.83	0.00	0.00%	关联方
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	11,338,349.44	0.00	0.00%	关联方
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	260,251,446.52	0.00	0.00%	关联方
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	5,303,953,315.63	0.00	0.00%	关联方
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	149,408,588.68	0.00	0.00%	关联方
达州顺鑫鹏程食品有限公司	97,872,654.44	0.00	0.00%	关联方
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	9,506,263.50	0.00	0.00%	关联方
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	232,200,192.57	0.00	0.00%	关联方
合计	6,420,389,717.14		--	--

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	20,229,595.94	0.31%	1,011,479.80	19,145,495.50	0.32%	957,274.77
1 至 2 年	34,073.10	0.00%	3,407.31	856,779.50	0.01%	85,677.95
2 至 3 年	8,000.00	0.00%	1,600.00			
合计	20,271,669.04	--	1,016,487.11	20,002,275.00	--	1,042,952.72

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	4,328,000.00	0.00	0.00%	关联方
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	3,161,630.68	0.00	0.00%	关联方
合计	7,489,630.68		--	--

(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

(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
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	全资子公司	5,303,953,315.63	一年以内	82.26%
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	控股子公司	260,251,446.52	一年以内	4.04%
赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司	控股子公司	222,200,192.57	一年以内	3.45%
北京顺鑫石门农产品市场服务管理有限责任公司	控股子公司	149,408,588.68	一年以内	2.32%
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	控股子公司	111,503,333.34	一年以内	1.73%
合计	--	6,047,316,876.74	--	93.80%

(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
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	子公司	54,059,916.61	0.84%
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司	130,411,453.12	2.02%
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	子公司	123,040,378.80	1.91%
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	子公司	48,347,157.83	0.75%
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	子公司	11,338,349.44	0.18%
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	子公司	260,251,446.52	4.04%
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	子公司	5,303,953,315.63	82.26%
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	子公司	149,408,588.68	2.32%
达州顺鑫鹏程食品有限公司	子公司	97,872,654.44	1.52%
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	子公司	9,506,263.50	0.15%
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	子公司	232,200,192.57	3.60%

海口顺鑫小店种猪选育有限公司	子公司	4,328,000.00	0.07%
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	子公司	3,161,630.68	0.05%
合计	--	6,427,879,347.82	99.71%

(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	51.00%	51.00%				
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	成本法	150,996,393.74	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%				
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	成本法	77,599,745.80	77,599,745.80		77,599,745.80	85.43%	85.43%				10,044,524.51
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	成本法	26,338,914.00	26,338,914.00		26,338,914.00	92.20%	92.20%				1,821,554.54

达州顺鑫鹏程食品有限公司	成本法	21,014,405.40	21,014,405.40		21,014,405.40	60.00%	60.00%				
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	90.00%	90.00%				
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	成本法	201,872,229.26	201,872,229.26		201,872,229.26	100.00%	100.00%				
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	90.00%	90.00%				
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	100.00%	100.00%				
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%				
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				

公司											
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	100.00%	100.00%				
合计	--	559,459,6 88.20	559,459,6 88.20		559,459,6 88.20	--	--	--			11,866.07 9.05

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	3,978,282,448.31	3,759,798,199.13
其他业务收入	5,325,291.40	6,307,602.36
合计	3,983,607,739.71	3,766,105,801.49
营业成本	2,340,643,326.17	2,310,004,599.27

(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	2,583,072,169.61	1,088,041,622.37	2,291,882,150.67	977,617,922.37
蔬菜种植业	2,357,024.87	1,359,731.04	2,126,918.20	3,070,326.40
种子行业	8,595,664.28	5,640,344.25	11,601,941.42	6,766,523.13
生猪屠宰业	1,310,547,870.38	1,181,822,245.52	1,372,439,011.41	1,258,326,761.45
种畜养殖业	36,848,620.00	43,284,870.10	50,035,238.33	47,323,249.78
食品加工业	36,861,099.17	17,903,266.83	31,712,939.10	12,070,727.50
合计	3,978,282,448.31	2,338,052,080.11	3,759,798,199.13	2,305,175,510.63

(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	2,583,072,169.61	1,088,041,622.37	2,291,882,150.67	977,617,922.37
蔬菜系列	2,357,024.87	1,359,731.04	2,126,918.20	3,070,326.40

种子系列	8,595,664.28	5,640,344.25	11,601,941.42	6,766,523.13
猪肉系列	1,310,547,870.38	1,181,822,245.52	1,372,439,011.41	1,258,326,761.45
种猪系列	36,848,620.00	43,284,870.10	50,035,238.33	47,323,249.78
食品加工	36,861,099.17	17,903,266.83	31,712,939.10	12,070,727.50
合计	3,978,282,448.31	2,338,052,080.11	3,759,798,199.13	2,305,175,510.63

(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	2,286,755,515.93	1,494,537,073.69	2,596,006,316.81	1,687,629,524.62
外埠地区	1,691,526,932.38	843,515,006.42	1,163,791,882.32	617,545,986.01
合计	3,978,282,448.31	2,338,052,080.11	3,759,798,199.13	2,305,175,510.63

(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
北京创意堂商贸有限公司	349,402,964.12	8.77%
北京鑫合必成商贸有限公司	157,860,579.20	3.96%
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	137,787,244.17	3.46%
北京稻香村食品有限责任公司食品厂	93,588,089.33	2.35%
呼和浩特满峰食品销售有限公司	83,469,765.96	2.10%
合计	822,108,642.78	20.64%

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	11,866,079.05	
处置长期股权投资产生的投资收益	298,800.00	
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
合计	12,164,879.05	1,535,094.94

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	10,044,524.51		
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	1,821,554.54		
合计	11,866,079.05		--

(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	203,723,367.84	164,146,396.31
加：资产减值准备	1,317,336.01	479,963.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,862,995.22	34,367,741.66
无形资产摊销	8,391,341.52	7,512,969.52
长期待摊费用摊销	1,784,415.25	30,578.34
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）	-7,000.00	671,723.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	349,963.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	71,731,230.82	55,673,620.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,164,879.05	-1,535,094.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	964,614.77	
存货的减少（增加以“-”号填列）	184,088,824.26	73,082,358.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-288,962,606.18	-198,401,402.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,401,146.38	349,664,096.11
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	328,480,750.75	485,692,950.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,642,906,644.55	1,877,987,202.50
减：现金的期初余额	1,333,160,188.88	1,928,255,945.84

现金及现金等价物净增加额	3,309,746,455.67	-50,268,743.34
--------------	------------------	----------------

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）	-517,831.25	
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）	130,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,073.60	
减：所得税影响额	-43,002.64	
少数股东权益影响额（税后）	-18,653.58	
合计	-589,248.63	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	246,200,284.40	145,142,144.19	4,966,012,495.83	3,061,426,317.03
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	246,200,284.40	145,142,144.19	4,966,012,495.83	3,061,426,317.03
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	7.78%	0.5614	0.5614
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80%	0.5628	0.5628

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
货币资金	176.24%	主要因为报告期公司募集资金以及借款的增加。
长期应收款	100.00%	主要由于报告期增加光大银行租赁股份有限公司的融资租赁保证金。
在建工程	31.98%	主要由于牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程项目及鹏程熟食车间项目投入增加。
其他非流动资产	100.00%	主要由于未实现融资租赁收益的增加。
长期待摊费用	415.33%	主要由于融资租赁手续费增加1.35亿元。
应交税费	-38.17%	主要由于本期缴纳消费税增多。
应付利息	-100.00%	主要由于本期末无应付利息。
应付股利	-73.97%	主要由于期初应付股利部分本期支付。
长期借款	51.99%	主要由于报告期保证借款增加6个亿。
长期应付款	129.39%	主要由于报告期增加光大银行租赁股份有限公司的融资租赁。
实收资本（或股本）	30.11%	主要由于募集资金增加注册资本1.32亿元。
资本公积	127.83%	主要由于募集资金增加资本公积15.7亿元。
投资收益	-80.54%	主要由于2014年公司未购买理财产品。
营业外收入	-46.71%	主要由于固定资产处置利得降低所致。
所得税费用	96.83%	主要由于应纳税所得额增加所致。

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

2014年7月29日