



顺鑫农业
SHUNXIN AGRICULTURE

北京顺鑫农业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 570,589,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	30
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	53
第十节 内部控制.....	57
第十一节 财务报告	59
第十二节 备查文件目录	166

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
顺鑫控股	指	北京顺鑫控股集团有限公司，前身为北京市泰丰现代农业发展中心，为本公司控股股东。2014 年 12 月 25 日，顺鑫控股名称由“北京顺鑫农业发展（集团）有限公司”变更为“北京顺鑫控股集团有限公司”。
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
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
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

重大风险提示

不适用

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
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		
注册地址的邮政编码	101300		
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		
办公地址的邮政编码	101300		
公司网址	http://www.000860.com		
电子信箱	sxnygf000860@163.com		

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、信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 09 月 21 日	北京市工商行政管理局	110000005200344 (1-1)	110222633712032	63371203-2
报告期末注册	2014 年 08 月 04 日	北京市工商行政管理局	110000005200344 (1-1)	110222633712032	63371203-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 12 月 25 日，顺鑫农业控股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司名称变更为“北京顺鑫控股集团有限公司”，上述变更事项的工商登记手续在报告期内已办理完毕，并已取得新的《企业法人营业执照》。除名称变更外，控股股东其他工商登记事项不变。具体内容详见 2014 年 12 月 26 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
签字会计师姓名	张恩军、卜晓丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号 华贸中心 1 号写字楼 22 层	左刚、陈祥有	2014 年 6 月 13 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	9,480,664,077.56	9,072,355,382.26	4.50%	8,341,954,741.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	359,434,009.94	197,654,290.26	81.85%	125,821,261.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	359,662,084.88	196,741,126.19	82.81%	123,509,480.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	293,909,655.18	744,163,759.74	-60.50%	-282,505,042.41
基本每股收益（元/股）	0.7124	0.4507	58.07%	0.2869
稀释每股收益（元/股）	0.7124	0.4507	58.07%	0.2869
加权平均净资产收益率	8.85%	6.64%	2.21%	4.40%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	15,543,096,554.31	13,789,477,138.05	12.72%	12,479,597,490.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,079,246,221.37	3,061,426,317.03	65.91%	2,885,574,199.90

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-1,754,931.95	-1,379,992.72	-430,900.11	
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）	180,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,881,859.98	4,669,459.64	3,126,472.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,264,335.19	-1,810,368.90	491,012.87	
减：所得税影响额	299,193.25	668,207.53	-12,551.35	
少数股东权益影响额（税后）	-28,525.47	-102,273.58	887,354.94	
合计	-228,074.94	913,164.07	2,311,781.78	--

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

2014年是公司实施“三·五”规划的攻坚之年，也是“四·五”战略规划的全新起点。公司白酒行业受“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。

报告期内公司总资产15,543,096,554.31元，同比增长12.72%；归属于上市公司股东的净资产5,079,246,221.37元，同比增长65.91%；实现营业收入 9,480,664,077.56元，同比增长4.50%；实现归属于上市公司股东的净利润 359,434,009.94元，同比增长81.85%。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和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，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，深挖“1+4+5”亿元市场的同时，正逐渐向长三角、珠三角乃至海外等更广阔的区域延伸，正全力打造中国二锅头第一品牌。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、传统媒介展开宣传造势，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。同时牛栏山酒厂东扩项目中酒文化传播中心的建设，推广、传承国家级非物质文化遗产——“二锅头酒酿制技艺”，让老百姓不仅喜欢百年牛栏山二锅头酒，而且在品酒的同时能够品出酒的文化，了解二锅头酒的酿制工艺。

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；做好疫情防控工作，预防重大疫情的发生；加强组织学习猪场各阶段操作规范，提高公司内部管理水平。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：销售渠道线上线下相结合，与各大食品电商京东商城、顺丰优选、我买网等对接，现已组建创新品牌推广部。在老客户方面，热厨产品业务量稳步上升。创新食品再次中标百胜2015年汤汁份额60%的供应量。借助与华普超市多年合作经验,先在北京15家华普店铺内推广罐头系列产品，重点推进自有品牌罐头汤系列产品全面推向市场工作。

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。猪肉厅的建设是石门市场由传统手对手交易模式向佣金模式和电子结算过度的转折点。

蔬菜、果品作为市场的基础业务，2014年也取得了较快发展，报告期内，以果品业务为例，苹果、荔枝、哈密瓜、桔子、柚子、脐橙、砂糖橘等大部分单品都实现了产地直销，整个果品市场实现单品季节衔接，不再出现明显的淡旺季，其中，2014年西瓜实现了全国11个产地和8品种的衔接，确保全年不断货，香蕉在全国范围内产地减产、价格上涨的情况下仍保持吞吐量北京市第一的市场份额。

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：

技术研发方面，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。通过内部挖潜，向科委申报的6项产学研用联合奖励项目也正在审核评审中。由环保公司、华霖公司申报的18项专利技术也获得通过。

品牌方面，鑫大禹华霖节水和环保公司获得高新技术企业；“鑫大禹”中国驰名商标资料年初已报送国家商标管理局，预计2015年取得中国驰名商标；“顺鑫天宇”注册商标正在公示期，预计2015年取得商标证；公司相继荣获全国优秀施工企业和北京市优秀施工企业称号，加入顺义建筑协会提升了企业社会影响力；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，公司房地产业务将逐步进行收缩性调整。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

2014年，公司白酒销售情况良好，白酒生产量266,089.2千升，同比增长11.19%，销售量265,031.57千升，同比增长21.34%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
白酒行业	销售量	千升	265,031.57	218,429	21.34%

	生产量	千升	266,089.2	239,317	11.19%
	库存量	千升	50,687.63	49,630	2.13%
屠宰行业	销售量	吨	168,340.02	185,761	-9.38%
	生产量	吨	176,979.75	194,087.53	-8.81%
	库存量	吨	22,980.83	14,341.11	60.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

随着白酒业务的拓展，白酒市场持续向好，随着销售量的增加，生产量和库存随之增长；公司充分利用新建成的4万吨冷库，加大猪肉反周期操作，在猪价低迷时加大屠宰量，同时，随着春节的临近，公司猪肉及肉制品相应增加库存量，以备销售。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,288,888,768.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.59%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	451,681,999.96	4.75%
2	客户 2	268,839,292.00	2.84%
3	客户 3	247,145,419.75	2.61%
4	客户 4	172,367,248.71	1.82%
5	客户 5	148,854,808.20	1.57%
合计	--	1,288,888,768.62	13.59%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
白酒行业	主营业务成本	1,759,257,798.84	27.98%	1,484,373,779.83	23.78%	4.20%
屠宰行业	主营业务成本	2,387,852,775.44	37.97%	2,758,138,099.52	44.19%	-6.22%

其他行业	主营业务成本	2,130,906,527.69	33.89%	1,991,625,339.95	31.91%	1.98%
合计		6,278,017,101.97	99.84%	6,234,137,219.30	99.88%	-0.04%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
白酒	主营业务成本	1,759,257,798.84	27.98%	1,484,373,779.83	23.78%	4.20%
猪肉	主营业务成本	2,387,852,775.44	37.97%	2,758,138,099.52	44.19%	-6.22%
其他	主营业务成本	2,130,906,527.69	33.89%	1,991,625,339.95	31.91%	1.98%
合计		6,278,017,101.97	99.84%	6,234,137,219.30	99.88%	-0.04%

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	476,193,154.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.59%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	97,294,884.57	1.55%
2	供应商 2	97,068,449.40	1.55%
3	供应商 3	95,786,242.91	1.53%
4	供应商 4	93,683,035.29	1.49%
5	供应商 5	92,360,542.78	1.47%
合计	--	476,193,154.94	7.59%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

项目	增减率	说明
销售费用	-5.03%	
管理费用	-0.02%	
财务费用	7.07%	

5、研发支出

不适用

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,138,515,173.27	11,735,936,655.43	-5.09%
经营活动现金流出小计	10,844,605,518.09	10,991,772,895.69	-1.34%
经营活动产生的现金流量净额	293,909,655.18	744,163,759.74	-60.50%
投资活动现金流入小计	13,764,044.22	447,831,959.97	-96.93%
投资活动现金流出小计	451,084,353.42	1,104,293,180.82	-59.15%
投资活动产生的现金流量净额	-437,320,309.20	-656,461,220.85	33.38%
筹资活动现金流入小计	7,487,788,696.40	3,673,000,000.00	103.86%
筹资活动现金流出小计	6,594,025,372.93	4,211,676,656.59	56.57%
筹资活动产生的现金流量净额	893,763,323.47	-538,676,656.59	265.92%
现金及现金等价物净增加额	750,352,669.45	-450,974,117.70	266.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降，原因是由于上年预收账款大幅增加，今年预收账款转营业收入，造成的今年销售商品、提供劳务收到的现金下降。
- 2、投资活动现金流入小计较上年同期大幅下降，主要是去年同期购买的理财，今年未购买。
- 3、投资活动现金流出小计较上年同期大幅下降，主要是去年同期购买的理财，今年未购买。
- 4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期下降了。
- 5、筹资活动现金流入小计较上年同期大幅增加，原因是由于收到公司非公开发行股票的募集资金，另外取得借款收到的现金增加了。
- 6、筹资活动现金流出小计较上年同期增加，原因是偿还债务支付的现金增加了。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，原因是由于收到公司非公开发行股票的募集资金。
- 8、现金及现金等价物净增加额较上年同期大幅增加，原因是由于收到公司非公开发行股票的募集资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降，原因是由于上年预收账款大幅增加，今年预收账款转营业收入，造成的今年销售商品、提供劳务收到的现金下降。

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						
白酒行业	4,120,135,214.82	1,759,257,798.84	57.30%	10.05%	18.52%	-3.05%
屠宰行业	2,610,566,204.88	2,387,852,775.44	8.53%	-12.27%	-13.43%	1.22%
建筑业	974,575,453.19	838,842,290.29	13.93%	-22.72%	-26.49%	4.42%
房地产业	1,128,579,812.30	803,875,488.45	28.77%	156.71%	106.40%	17.36%
分产品						
白酒	4,120,135,214.82	1,759,257,798.84	57.30%	10.05%	18.52%	-3.05%
猪肉	2,610,566,204.88	2,387,852,775.44	8.53%	-12.27%	-13.43%	1.22%
建筑业	974,575,453.19	838,842,290.29	13.93%	-22.72%	-26.49%	4.42%
房地产	1,128,579,812.30	803,875,488.45	28.77%	156.71%	106.40%	17.36%
分地区						
北京地区	6,336,387,972.79	4,509,131,827.69	28.84%	-8.39%	-11.07%	2.14%
外埠地区	3,126,245,396.82	1,768,885,274.28	43.42%	46.10%	51.97%	-2.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,606,380,721.26	16.77%	1,856,028,051.81	13.46%	3.31%	主要原因为报告期公司募集资金的增加。
应收账款	101,662,754.14	0.65%	113,339,177.44	0.82%	-0.17%	
存货	7,383,517,744.24	47.50%	6,837,618,628.76	49.59%	-2.09%	
投资性房地产	237,521,741.43	1.53%	213,368,750.13	1.55%	-0.02%	
固定资产	2,604,055,711.	16.75%	2,446,018,640.	17.74%	-0.99%	

	46		54			
在建工程	777,787,576.91	5.00%	658,772,137.75	4.78%	0.22%	
无形资产	845,774,215.52	5.44%	865,985,070.17	6.28%	-0.84%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	4,708,870,000.00	30.30%	6,094,000,000.00	44.19%	-13.89%	主要由于报告期归还短期借款所致。
长期借款	1,612,842,600.00	10.38%	1,099,051,000.00	7.97%	2.41%	主要由于报告期保证借款的增加。
预收账款	1,678,517,024.24	10.80%	1,690,801,710.41	12.26%	-1.46%	
其他流动负债	1,341,354,794.48	8.63%	1,007,443,287.65	7.31%	1.32%	主要由于报告期增加了短期融资券以及非公开定向债务融资工具。
长期应付款	631,901,722.95	4.07%	300,000,000.00	2.18%	1.89%	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。

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、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，公司将进一步对“搭载神九的牛栏山一号大曲微生物菌群开发”项目的实验数据进行汇总分析，筛选出在产酒、产香及特殊风味物质方面较为优势的菌种，尽快完成酿酒生产试验，力争在下一年内完成航天大曲工艺结合酒的小样研发工作。公司设立博士后工作站、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”是我国养殖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。

4、农产品市场管理和服务业务技术优势

公司所属石门市场针对批发市场经营管理信息化需求，开发市场综合管理服务系统，建设批发市场信息网络，实现批发市场的内部管理、资金管理、入驻商户管理、果蔬进场交易管理等信息化，石门市场建设的新猪肉大厅追溯系统（电子结算），全部使用轨道交易，并实现了电子结算，交易安全可靠、方便快捷，此项技术的应用大大提升了猪肉交易效率，增强了对猪肉安全的追根溯源能力。电商重新规划经营定位，并计划推出新的系列产品以及礼盒、礼券，利用现代化的信息系统实现线上线下双线发展，实现石门市场功能和服务双升级，并将电子商务平台和社区超市相结合，整合社区内服务资源，为社区居民提供方便、快捷的服务。

六、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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	175,899,217.00	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例

（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	30,000,000	3.00%	30,000,000	3.00%	30,000,000.00	-13,836,769.76	可供出售金融资产	购买
北京顺义	商业银行	15,000,000	15,000,000	10.00%	15,000,000	10.00%	15,000,000	34,256,186	可供出售	购买

银座村镇 银行股份 有限公司		.00					.00	.97	金融资产	
合计		45,000,000 .00	45,000,000	--	45,000,000	--	45,000,000 .00	20,419,417 .21	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(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	89,631.68

已累计投入募集资金总额	89,631.68
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。截至 2014 年 12 月 31 日, 公司本年度直接投入募集资金项目为人民币 89,631.68 万元, 用暂时闲置募集资金补充流动资金为 60,000 万元, 募集资金存放专项账户余额为人民币 217,332,176.05 元, 其中账户中含收到的银行利息为人民币 4,733,035.75 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	35,218.06	35,218.06	37.78%	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	10,938.7	10,938.7	81.13%	2015年07月01日	0	否	否
白酒品牌媒体推广项目	否	30,000	30,000	9,956.92	9,956.92	33.19%		0	否	否
补充流动资金	否	33,518	33,518	33,518	33,518	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	170,223.99	170,223.99	89,631.68	89,631.68	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	170,223.99	170,223.99	89,631.68	89,631.68	--	--	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，该议案已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 10 月 16 日及 2014 年 11 月 4 日，公司召开第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第六次会议及公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金》的议案，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币 6 亿元，单次使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。
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、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
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责	子公司	市场管理	承办北京顺鑫石门农产品批发市场	154,795,041	545,371,288.85	293,217,748.49	165,903,180.83	56,557,579.58	41,924,403.71

任公司									
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	6,201,763,954.88	91,266,833.71	1,131,586,857.80	110,055,951.06	82,191,856.58

主要子公司、参股公司情况说明

不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	作为农业类上市公司,本公司定位于“大农业”的发展战略,主营业务为白酒和肉食品加工业务,鉴于顺鑫明珠主要从事文化产业,不符合本公司的战略定位	由顺鑫控股出资 349.88 万元收购顺鑫农业持有顺鑫明珠 6.4%的股权。	交易完成后,顺鑫明珠成为顺鑫控股全资子公司,此次交易对公司持续经营能力及未来财务状况无重大影响。
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	本次交易目的为了进一步明晰顺鑫农业主营业务,优化顺鑫农业产业结构,集中人力、资金等资源向主营业务集聚,从而提升公司整体经营能力和综合竞争能力。	由顺鑫控股以现金方式出资 1,556.87 万元收购顺鑫农业持有顺丽鑫 51%的股权。	此次交易符合公司整体的发展战略,有利于实现股东价值的最大化,对公司持续经营能力及未来财务状况无重大影响。

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。

七、2015 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、公司所处行业的竞争格局和发展趋势

(一) 白酒酿造与销售业务

牛栏山酒厂：将紧紧围绕“内抓管理、外拓市场”的原则，以“目标管理”的方式，强化次产品动销监控，明确不同区域的市场需求，强有力的调整好产品结构，有计划、有步骤、有重点的精耕北京市场，大力拓展外埠市场，并确保外埠市场可持续发展，为市场全国化奠定坚实的基础。科研方面，将筛选出“牛栏山一号清香型低温大曲”在产酒、产香及特殊风味物质特别突出的菌种，全力做好酿酒和调味酒实验，尽快生产出高品质的特色基酒，全面提升企业核心竞争力。

宁城老窖：将根据各市场需求和环境不同，大力开发新产品，调整好产品结构，加快新品导入步伐，增强品牌抗风险能力，执行一区一策、一区一品策略。

（二）种猪繁育、生猪屠宰及肉食品加工业务

种猪繁育业务：

将继续紧盯市场行情动态，积极调整生产计划，降低运行风险，减少亏损，同时继续做好疫情防控工作，推进饲料厂的精细化管理工作，一是饲料厂的配方设计和配方管理不断优化，直接降低饲料的出厂价格；二是各猪场通过严格执行换料程序，杜绝浪费饲料等降低饲料消耗。

生猪屠宰及肉食品加工业务：

生鲜业务将继续稳定产品质量，白条发货车间将密切关注白条质量的变化以及业务员对质量需求的变化，并根据实际情况进行适当调整，各级白条的划分，将生产和业务进一步紧密衔接，满足了市场对各级产品的数量要求与质量变化。分割车间将根据各产品的生产特点，通过改进生产工艺等技术手段，进一步保障产品产值，同时根据市场需求，进行合理分级，精细分割等工作，提高产品附加值并最大限度的满足市场需求。

熟食业务：

将做好新建车间的运行准备工作。一是人才的培养，采取招聘、自己培养相结合的方法，为新车间的建成培养储备研发、设备维护等各类人才。二是现代化的完善，加强与外界的沟通和联系，及时了解和学习行业中的新技术、新方法，对生产过程中一些能用先进设备替代人员的工序要逐步替代，提高劳动效率，增加产品质量稳定性。

（三）农产品精细加工与物流配送、农产品市场管理与服务业务

农产品精细加工与物流配送业务：

一是狠抓销售渠道的突破，以餐饮热厨和自有品牌产品销售为突破口，最终实现公司市场份额的提升和销售收入的增加。二是抓技术研发和创新，与中国农大和北京农学院开展人才培养、技术研发、成果转化等多方面合作，针对排骨汤、牛肉汤产品速冻常保产品做流通市场。三是加强安全生产管理，食品安全是企业的核心、安全无小事，落实到各班组的岗位上。

农产品市场管理与服务业务：

一是加大对外埠市场的开辟力度，使市场的占有率和知名度不断增加，同时拓宽企业的经营渠道。积极谋求“京津冀一体化”大框架下的行业发展，对北京周边和全国重要物流节点进行了细致的调研，考察掌握土地资源，结合市场需求进行分析，适时向其他省市拓展市场，进而扩大公司规模。二是加快对南市场整体改造，合理规划资源。按照“整体规划，分步实施”的原则，加快推进南市场改造，并重新规划经营项目，清退与主业无关且存在安全隐患的经营商户。三是发展电商和社区超市项目，完善“我鲜吃”电子商务平台，实现线上线下协同发展；为了减少传统蔬菜销售的诸多流通环节，进一步缓解居民买菜难、买菜贵问题，石门市场积极研究“社区菜店”经营模式，利用石门市场的价格优势、产地优势和平台优势，切实解决蔬菜“最后一公里”问题，方便和丰富居民买菜，旨在打造一条从源头到餐桌的绿色、新鲜、安全的农产品全产业链。

二、公司发展战略

2015年是公司实施“三·五”战略规划收官之年，“四·五”规划的开局之年，结合公司当前发展实际，继续实施精细化管理，同时公司立足北京、布局京津冀、辐射全国，加快发展的广度和深度，延伸产业链条，开创全国市场。不断壮大规模，提高综合实力，同时提升创新思维，转变发展方式，加强科学管理，实现：“主业突出，业务清晰，同业整合，价值实现”。公司未来将把信息化、科技化、产业化建设作为重点进行推进，迎接公司未来发展大繁荣。

三、公司2015年度经营计划

（一）白酒产业，以加速外埠市场扩张为重点，着力提高竞争优势，通过资本运营方式，整合资产优良、具有发展前景的酒业企业，扩大酒业市场覆盖面，壮大公司酒业规模。

（二）肉食品产业，以熟食业务为突破口，做精做细猪肉产业，壮大公司肉食品产业。

（三）农产品物流产业，以石门市场、创新食品为依托，做好农产品基地建设的控源和溯源工作，一是打造智慧市场，为加快推进市场发展战略，实现商品交易市场与产业、在线交易与实体市场珠联璧合，搭建智慧交易平台，及时统计数据、发

布信息、稳定菜价等提供强有力的保障，最终实现市场运行管理的智能化和升级发展的智慧化；二是进社区，开社区店，首先在北京市3个小区开展社区试营店，逐步形成30-300个规模的社区店；三是电商，“我鲜吃”电商网站的不断完善，构建标准化交易平台，实现线上线下同步融合发展。

四、公司未来资金需求、使用情况及资金来源情况

2014年公司通过非公开发行股票募集资金共计17.4亿元，募集资金用于牛栏山酒厂研发中心暨升级改造工程（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。

2015年公司将制定合理的财务和资金计划，通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种融资工具降低资金使用成本，提高资金使用效益。同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，集中现有资金支持公司各项产业持续健康快速发展。

五、公司未来发展可能面对的风险

问题：受养殖环境、原材料价格上涨、生猪价格不稳定及同行业竞争压力的影响，经营压力较大。

对策：公司采取了相应的对策：一是做好疫情防控工作，对蓝耳病、猪瘟、伪狂犬三种主要的病毒病定期做抗体监测；对于腹泻，计划注重免疫的细节，严格执行免疫程序，保证免疫的确实性；二是加强成本控制，降低养殖成本，减少亏损，同时加大仔猪的销售力度，一季度仔猪销量有了明显增长，提高了运营效率；三是加强技术人员的专业技能，认真组织学习猪场各阶段操作规范，通过定期组织技术人员培训和考核等方式，提高内部管理水平。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- (1) 《企业会计准则—基本准则》（修订）
- (2) 《企业会计准则第2号—长期股权投资》（修订）
- (3) 《企业会计准则第9号—职工薪酬》（修订）
- (4) 《企业会计准则第30号—财务报表列报》（修订）
- (5) 《企业会计准则第33号—合并财务报表》（修订）
- (6) 《企业会计准则第37号—金融工具列报》（修订）
- (7) 《企业会计准则第39号—公允价值计量》
- (8) 《企业会计准则第40号—合营安排》
- (9) 《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》
- (10) 《企业会计准则第37号—金融工具列报》

本公司执行上述企业准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度	2012年度
根据财政部2014年修		长期股权投资	-51,691,666.00	-54,991,666.00	-54,991,666.00

订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》	可供出售金融资产	51,691,666.00	54,991,666.00	54,991,666.00
----------------------	----------	---------------	---------------	---------------

报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，不再纳入合并报表的子公司为北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司一贯重视对投资者的回报并致力于提高对投资者的现金分红比例，严格按照《公司章程》规定实施利润分配政策。根据中国证监会下发的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）规定，进一步完善公司现金分红政策的合理性、稳定性和透明度，形成稳定回报预期，在进行分红决策时充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求。报告期内，公司对《公司章程》中关于利润分配政策部分进行了修订，并经过第六届董事会第三次会议及2013年年度股东大会审议通过。

公司的利润分配政策的制定和执行情况，符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。独立董事尽职履责，发挥了应有的作用。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。今后，公司将严格执行《公司章程》规定的现金分红政策并跟进落实，更好地履行上市公司的责任和义务。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、截至2012年12月31日，公司实现净利润125,821,261.98元，根据《公司章程》规定，以母公司利润计算提取法定公积金19,171,035.80元，加上以前年度未分配利润935,073,772.06元，减除2011年分配议案中对所有者（或股东）的分配87,708,000.00元，加上放弃明珠广告增资权形成的利得73,638.70元，本次实际可供股东分配的利润954,089,636.94元。公司拟以2012年末总股本43,854万股计算，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），分配利润共计10,963,500元，剩余部分943,126,136.94元，转入2013年末分配利润。本年度不进行公积金转增股本。

2、经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计,2013年度母公司实现净利润310,910,307.90元，提取法定盈余公积31,091,030.79元，尚余279,819,277.11元；加上上年度结转未分配利润961,360,483.89元，扣除2012年分配议案中对所有者（或股东）的分配10,963,500.00元，本次实际可供股东分配的利润1,230,216,261.00元。考虑到股东的利益，公司拟以2013年末总股本43,854万股计算，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），分配利润共计43,854,000.00元，剩余部分1,186,362,261.00元，转入2014年末分配利润。本年度不进行公积金转增股本。

3、经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计,2014年度母公司实现净利润295,562,363.01元，提取法定盈余公积29,556,236.30元，尚余266,006,126.71元；加上上年度结转未分配利润1,230,216,261.00元，扣除2013年分配议案中对所有者（或股东）的分配43,854,000.00元，本次实际可供股东分配的利润1,452,368,387.71元。考虑到股东的利益，公司拟以2014年末总股本57,058.9992万股计算，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），分配利润共计57,058,999.20元，剩余部分1,395,309,388.51元，转入2015年末分配利润。本年度不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	57,058,999.20	359,434,009.94	15.87%	0.00	0.00%
2013年	43,854,000.00	197,654,290.26	22.19%	0.00	0.00%
2012年	10,963,500.00	125,821,261.98	8.71%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	570,589,992
现金分红总额（元）（含税）	57,058,999.20
可分配利润（元）	1,452,368,387.71
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

现金分红政策：

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计,2014年度母公司实现净利润295,562,363.01元，提取法定盈余公积29,556,236.30元，尚余266,006,126.71元；加上上年度结转未分配利润1,230,216,261.00元，扣除2013年分配议案中对所有者（或股东）的分配43,854,000.00元，本次实际可供股东分配的利润1,452,368,387.71元。考虑到股东的利益，公司拟以2014年末总股本57,058.9992万股计算，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），分配利润共计57,058,999.20元，剩余部分1,395,309,388.51元，转入2015年末分配利润。本年度不进行公积金转增股本。该方案需经公司股东大会审

议通过后实施。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经理层责权分明，严格规定了股东大会、董事会、监事会、总经理的权利、义务及职责范围。公司按规范性程序召开股东大会，进行现金分红，及时回复投资者咨询，公平披露信息。

公司建立符合《劳动法》、《劳动合同法》的用工管理制度。公司按国家规定和标准提供社会统筹和各项保障，签订劳动合同，保护女职工权益，提供健康、安全的工作环境，开展各种相关培训。

为更好体现自身的社会责任，公司在保障食品安全、解决就业、环境保护、稳定物价等方面尽己所能，做出了相应的贡献。作为北京市最大肉食品供应企业的鹏程食品分公司，近几年投资新建了生猪养殖场，保障了肉食品的安全可控，为解决养殖过程中的粪污排放，公司投巨资配置了污水处理等环保设备；公司下属分公司石门市场作为北京市八大农批市场之一，多年来，大力发展产地对接的一级批发业务，为减少中间流通环节，稳定果蔬、粮油等价格做出了积极努力；顺鑫农业是北京市第一家农业上市公司，在促进农业产业化经营、强区富农带动就业方面，也做出了相应贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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	了解公司整体经营情况

				信证券、安邦资产、泽熙投资、五矿信托	
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
2014年07月03日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司白酒价格是否有调整
2014年07月07日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司半年度报告的披
2014年07月30日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司半年度白酒和生猪产业情况
2014年08月19日	董事会办公室	实地调研	机构	工银瑞信、兴业证券、银华基金、国都证券、宏源证券、中信建投、中意资产、中信证券、安信证券、京港伟业	了解公司经营情况
2014年08月28日	董事会办公室	实地调研	个人	投资者	询问公司猪肉销售情况
2014年09月12日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司猪肉业务情况
2014年09月15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务情况
2014年09月16日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司非公开发行股票认购对象
2014年09月25日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司前三季度业绩情况
2014年09月26日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司第三季度业绩增
2014年10月10日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司生产经营情况
2014年10月23日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司房地产销售情况
2014年10月31日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司三季报财务数据
2014年11月04日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司白酒销售情况
2014年11月12日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司房地产项目建设及销售情况
2014年11月21日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司种畜养殖盈利情况

2014年12月05日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	公司未来发展方向
2014年12月17日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司房地产剥离进度
2014年12月22日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司白酒、猪肉销售情况
2014年12月24日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司猪肉产业链盈利情况
2014年12月25日	董事会办公室	书面问询	个人	投资者	询问公司全年业绩情况
2014年12月29日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	询问公司白酒经营情况
接待次数					55
接待机构数量					43
接待个人数量					48
接待其他对象数量					2
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、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。

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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
北	北京	2014	349.88	-1.7	出售事项对公司	0.08%	公	是	控股母	是	是	2014	巨潮资讯网、公告编号

京顺鑫控股集团有限公司	顺鑫明珠文化发展有限公司股权	年 3 月 21 日			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》
北京顺鑫控股集团有限公司	北京顺丽鑫园林绿化工程有限公司股权	2014 年 9 月 24 日	1,556.87	180.4	出售事项对公司业务连续性、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 268.31 万元。	0.74%	公 允 价 值	是	控 股 母 公 司	是	是	2014 年 09 月 30 日	巨潮资讯网、公告编号 2014-062、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丽鑫园林绿化工程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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京顺鑫	控股母公	采购商	综合服务	市场定价	594.48	594.48	100.00%	支票	594.48	2014 年	巨潮资讯

控股集团 有限公司	司	品、接受 劳务	费							01月22 日	网 (http:// www.cni nfo.com.c n)
北京顺鑫 控股集团 有限公司	控股母公 司	关联租赁	承租费	市场定价	268.06	268.06	100.00%	支票	268.06	2014年 01月22 日	巨潮资讯 网 (http:// www.cni nfo.com.c n)
北京顺鑫 控股集团 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	65.77	65.77	100.00%	支票	65.77	2014年 01月22 日	巨潮资讯 网 (http:// www.cni nfo.com.c n)
北京顺鑫 明珠文化 发展有限 公司	同一控制	采购商 品、接受 劳务	广告费	市场定价	2,288.90	2,288.9	100.00%	支票	2,288.90	2014年 01月22 日	巨潮资讯 网 (http:// www.cni nfo.com.c n)
合计				--	--	3,217.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司与关联方进行的日常关联交易，为双方日常经营所需要，保证双方日常经营的稳定、持续进行。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联	关	关	关联交易	关	转让资产	转让资产	市场公允	转让价格	关	交易损	披露	披露索引
----	---	---	------	---	------	------	------	------	---	-----	----	------

方	联	联	内容	联	的账面价	的评估价	价值(万	(万元)	联	益(万	日期	
	关系	交易		交易	值(万元)	值(万元)	元)		交易	元)		
		类型		定价					结算			
				原则					方式			
北京顺鑫控股集团有限公司	控股母公司	出售股权	顺鑫农业向顺鑫控股出售持有顺鑫明珠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》
北京顺鑫控股集团有限公司	控股母公司	出售股权	顺鑫农业向顺鑫控股出售持有顺丽鑫51%股权	公允价值	1,288.57	1,556.87	1,556.87	1,556.87	现金	268.31	2014年09月30日	巨潮资讯网、公告编号2014-062、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丽鑫园林绿化工程有限责任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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京顺鑫佳宇房地 产开发有限公司	2012年07 月12日	35,000		24,184.26	抵押	10年	否	否
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(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。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	北京顺鑫控股集团有限公司	北京顺鑫控股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 顺鑫控股承诺，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 顺鑫控股承诺，在上述限售期(即非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让)期满后，当公司股票二级市场价格低于 6 元/股(若自非流通股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，则对该价格作相应调整)时，不通过证券交易所挂牌上市方式出售所持有的顺鑫农业股份。	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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京顺鑫控股集团有限公司	北京顺鑫控股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
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及	是				

时履行	
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	张恩军、卜晓丽

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因内控工作的需要，聘请北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内控审计机构，审计费用为人民币20万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

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》披露在巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

- 1、《北京顺鑫农业股份有限公司关于放弃对参股公司北京顺鑫天河文化发展有限公司优先购买权暨关联交易的公告》（公告编号：2014-015）于2014年3月5日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 2、《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》（公告编号：2014-021）于2014年3月25日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 3、《关于北京顺鑫农业股份有限公司全资子公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司的全资子公司出售资产的公告》（公告编号：2014-029）于2014年5月20日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。
- 4、《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丽鑫园林绿化工程有限责任公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2014-062）于2014年9月30日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

2014年8月19日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》及《关于公司发行公司债券方案的议案》。具体内容详见2014年8月20日公司公告《公司2014年第二次临时股东大会会议决议公告》。2014年11月25日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京顺鑫农业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2014】1230号），具体内容详见2014年11月26日公司公告《北京顺鑫农业股份有限公司关于公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》（2014-079）。本公司将根据市场利率适时启动发行工作并及时履行信息披露义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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

2014年由于公司非公开发行股份，导致报告期公司总股本增加，由于增发价高于公司每股净资产，导致报告期内公司每股净资产增加，同时摊薄基本每股收益和稀释每股收益。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京顺鑫控股集团有限公司	0	0	7,575,758	7,575,758	非公开发行股票	2017年6月13日
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	0	0	22,670,454	22,670,454	非公开发行股票	2015年6月13日
建投投资有限责任公司	0	0	14,300,000	14,300,000	非公开发行股票	2015年6月13日
鑫元基金－宁波银行－鑫元基金红梅花1号资产管理计划	0	0	13,963,636	13,963,636	非公开发行股票	2015年6月13日
北京郁金香股权投资中心（有限合伙）	0	0	13,909,090	13,909,090	非公开发行股票	2015年6月13日
安信证券股份有限公司	0	0	13,907,575	13,907,575	非公开发行股票	2015年6月13日
山东高速投资控股有限公司	0	0	13,900,000	13,900,000	非公开发行股票	2015年6月13日
新华基金－民生银行－顺鑫定增2号资产管理计划	0	0	13,772,818	13,772,818	非公开发行股票	2015年6月13日
新华基金－民生银行－顺鑫定增天首3号资产管理计划	0	0	6,784,000	6,784,000	非公开发行股票	2015年6月13日
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	0	0	3,755,554	3,755,554	非公开发行股票	2015年6月13日

中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	0	0	3,755,553	3,755,553	非公开发行股票	2015年6月13日
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深	0	0	3,755,554	3,755,554	非公开发行股票	2015年6月13日
合计	0	0	132,049,992	132,049,992	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A）	2014年05月23日	13.20元/股	132,049,992	2014年06月13日	132,049,992	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

北京顺鑫农业股份有限公司于2014年5月14日收到中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2014】462号）核准，向北京顺鑫控股集团有限公司等九名的特定对象非公开发行股票132,049,992股新股，发行价格为13.20元/股，股份上市日期2014年6月13日，募集资金总额为人民币1,743,059,894.40元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币1,702,239,894.40元。发行完成后，公司股份由438,540,000股变更为570,589,992股，顺鑫控股持有公司股票222,429,783股，占发行完成后公司股本总额的38.98%，仍为公司控股股东。

2、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

公司通过2014年非公开发行股票，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。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	34,142	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	31,192	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
北京顺鑫控股集团有限公司	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 号证券投资基金集合资金信托计划	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	国有法人	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）	境内非国有法人	2.44%	13,909,090	增加 13,909,090 股	13,909,090	0	质押	13,909,090
安信证券股份有限公司	境内非国有法人	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	国有法人	2.44%	13,900,000	增加 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	其他	2.41%	13,772,818	增加 13,772,818 股	13,772,818	0		

划								
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	其他	1.27%	7,256,473	增加 7,256,473 股	0	7,256,473		
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 号证券投资基金集合资金信托计划、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	发起人法人股股东北京顺鑫控股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					
北京顺鑫控股集团有限公司	214,854,025	人民币普通股	214,854,025					
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	7,256,473	人民币普通股	7,256,473					
华夏银行股份有限公司-华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	5,244,245	人民币普通股	5,244,245					
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	1,955,407	人民币普通股	1,955,407					
中融人寿保险股份有限公司万能保险产品	1,706,550	人民币普通股	1,706,550					
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	1,665,221	人民币普通股	1,665,221					
中融人寿保险股份有限公司传统保险产品	1,632,326	人民币普通股	1,632,326					
中国工商银行股份有限公司-华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投	1,396,611	人民币普通股	1,396,611					

资基金			
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	1,355,198	人民币普通股	1,355,198
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	1,313,161	人民币普通股	1,313,161
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控股集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知上述其他股东是否属于一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股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		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京顺鑫控股集团有限公司	王泽	1994 年 09 月 07 日	10255117-X	85000 万元	种植业，养殖业及其产品加工销售；农业技术开发；农业产前、产中、产后服务；销售百货、日用杂品、五金交电、化工、针纺织品；房地产开发；销售自行开发的商品房；出租办公用房；出租商业用房；投资管理；物业管理；园林绿化服务；施工总承包；专业承包。
未来发展战略	北京顺鑫控股集团有限公司以市场为导向，以价值链为基础，以产业链整合为实现方式，逐步将顺鑫控股发展成为以资本/产权为纽带，以产业投资为核心，以提升和增强核心竞争力为保证，主业突出，业务清晰，各产业协调发展的跨地区、跨行业、跨所有制的大型专业投资控股型产业集团公司。				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
控股股东报告期内控	无				

股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
---------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	北京顺鑫控股集团有限公司
变更日期	2014 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2014 年 12 月 26 日

注：2014 年 12 月 25 日，顺鑫农业控股股东名称由北京顺鑫农业发展集团有限公司变更为“北京顺鑫控股集团有限公司”，上述变更事项的工商登记手续在报告期内已办理完毕，并已取得新的《企业法人营业执照》。除名称变更外，控股股东其他工商登记事项不变。具体内容详见 2014 年 12 月 26 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、公司实际控制人情况

法人

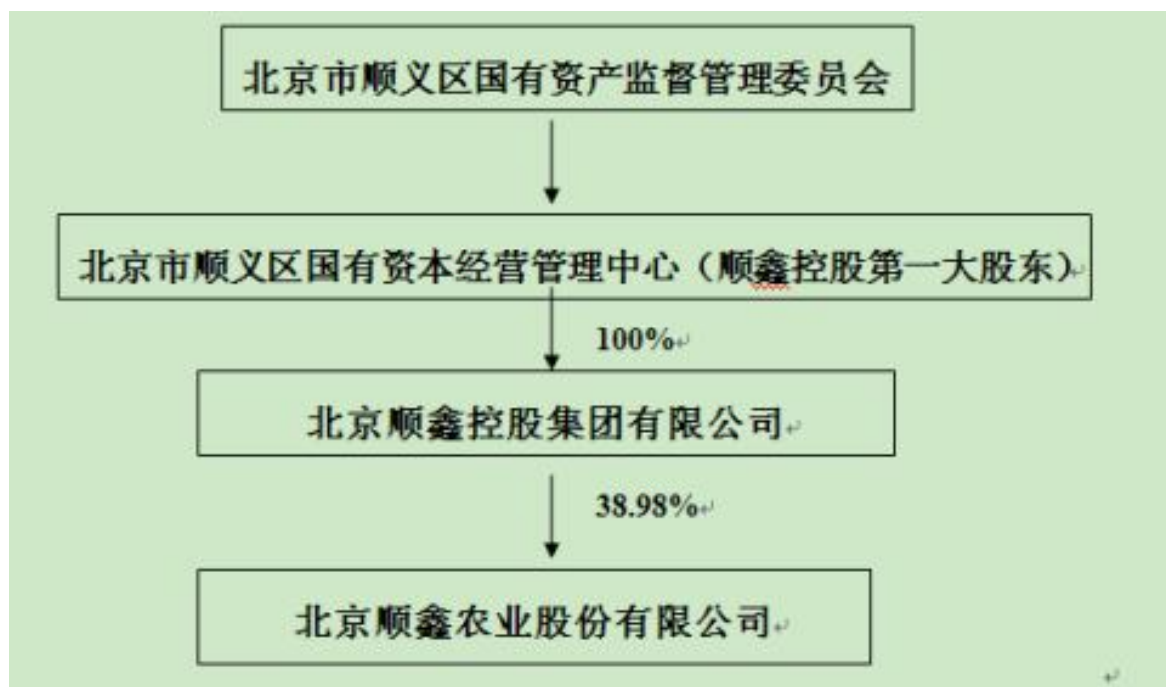
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京市顺义区国有资本经营管理中心	赵柏青	2009 年 06 月 29 日	69167352-9	970000 万元	城市基础设施投资；投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	北京市顺义区国有资本经营管理中心间接持有北京空港科技园区股份有限公司（股票代码：600463）58.25%的股份；间接持有北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司（股票代码：600159）47.65%的股份。				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
王泽	董事长;总经理	现任	男	45	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
郭妨军	董事	现任	男	45	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
李晓勇	董事	现任	男	38	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
王金明	董事;副总经理;财务总监	现任	男	52	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
张德宝	董事;副总经理	现任	男	54	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
宋克伟	董事;副总经理	现任	男	49	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
陈英丽	独立董事	离任	女	60	2013年12月25日	2014年12月09日	0	0	0	0
赵长树	独立董事	离任	男	65	2013年12月25日	2014年12月09日	0	0	0	0
张雷	独立董事	现任	男	42	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
亢韦	独立董事	现任	女	45	2014年12月09日	2016年12月25日	0	0	0	0
陈少明	独立董事	现任	男	46	2014年12月09日	2016年12月25日	0	0	0	0
李宝玉	监事	现任	男	57	2013年12月25日	2016年12月25日	11,846	0	0	11,846
张振	监事	现任	男	41	2013年12月25日	2016年12月25日	8,200	0	0	8,200
潘永杰	监事	现任	男	51	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0
安元芝	副总经理;	现任	男	44	2013年12月25日	2016年12月25日	0	0	0	0

	董事会秘书				月 25 日	月 25 日				
吕海江	副总经理	现任	男	47	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日	0	0	0	0
林金开	副总经理	现任	男	37	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	20,046	0	0	20,046

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事：

王泽，男，45岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年内历任顺义区北务镇党委书记、顺义区北小营镇党委书记。现任顺鑫控股党委书记，顺鑫农业董事长、总经理。

郭妨军，男，45岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年一直担任顺鑫控股党委副书记、副总经理。现任顺鑫农业董事，顺鑫控股副总经理、党委副书记。郭妨军先生未在本公司担任除董事以外的其他职务，也未在本公司领薪。

李晓勇，男，38岁，中国国籍，研究生学历，中共党员，高级经济师。最近五年内历任北京市顺义区投资促进局副局长。现任顺鑫控股党委副书记、纪委书记，顺鑫农业董事。李晓勇先生未在本公司担任除董事以外的其他职务，也未在本公司领薪。

王金明，男，52岁，中国国籍，研究生学历，中共党员，高级会计师。最近五年一直担任顺鑫农业董事、副总经理兼财务总监。现任顺鑫农业董事、副总经理兼财务总监。

张德宝，男，54岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年历任顺鑫农业鹏程食品分公司副经理。现任顺鑫农业董事、副总经理；顺鑫农业鹏程食品分公司总经理；顺鑫农业小店畜禽良种场分公司总经理。

宋克伟，男，49岁，中国国籍，本科学历，中共党员，高级营销师。最近五年历任顺鑫农业牛栏山酒厂常务副厂长。现任顺鑫农业董事、副总经理；顺鑫农业牛栏山酒厂厂长。

亢韦，女，45岁，中国国籍，本科学历，中国注册会计师，中国注册税务师。最近五年历任信永中和会计师事务所经理，中汇会计师事务所北京分所总监。现任顺鑫农业独立董事，北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。

陈少明，男，46岁，中国国籍，硕士学历，中国注册会计师。最近五年一直担任北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、副主任会计师。现任顺鑫农业独立董事，北新集团建材股份有限公司独立董事，湖南中科电气股份有限公司独立董事，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、副主任会计师。

张雷，男，42岁，中国国籍，博士研究生学历。最近五年一直担任北京大成律师事务所资本市场委员会主任。现任顺鑫农业独立董事、北京大成律师事务所资本市场委员会主任。

2、监事：

李宝玉先生，男，57岁，中国国籍，本科学历，中共党员。最近五年历任顺鑫农业行政部部长、监事会主席。现任顺鑫农业节能和环保部部长、安全生产部部长，监事会主席。

张振先生，男，41岁，中国国籍，本科学历，会计师，中共党员。最近五年一直担任内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司副总经理、财务总监。现任宁城老窖财务总监、顺鑫农业牛栏山酒厂副厂长、顺鑫农业监事。

潘永杰先生，男，51岁，中国国籍，本科学历，高级畜牧师。最近五年一直担任小店畜禽良种场场长。现任顺鑫农业监事、顺鑫农业鹏程食品分公司党委委员、小店分公司常务副经理及小店种猪选育场场长。

3、高级管理人员

安元芝，男，44岁，中国国籍，研究生学历，中共党员。最近五年一直担任顺鑫农业副总经理兼董事会秘书。现任顺鑫农业副总经理兼董事会秘书。

吕海江，男，47岁，本科学历，中共党员，高级工程师。最近五年一直担任北京鑫大禹水利建筑工程有限公司经理、党总支书记。现任北京鑫大禹水利建筑工程有限公司经理、党总支书记；顺鑫农业副总经理。

林金开，男，37岁，中国国籍，研究生学历，中级经济师。最近五年历任顺鑫农业投资管理部经理、总经理助理。现任顺鑫农业副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王泽	北京顺鑫控股集团有限公司	党委书记			否
郭妨军	北京顺鑫控股集团有限公司	党委副书记、副总经理			是
李晓勇	北京顺鑫控股集团有限公司	党委副书记、纪委书记			是
在股东单位任职情况的说明	王泽先生在北京顺鑫控股集团有限公司担任党委书记；郭妨军先生在北京顺鑫控股集团有限公司担任党委副书记、副总经理；李晓勇先生在北京顺鑫控股集团有限公司担任党委副书记、纪委书记。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
亢韦	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
陈少明	北新集团建材股份有限公司、湖南中科电气股份有限公司、北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	独立董事、高级合伙人、副主任会计师			是
张雷	北京大成律师事务所	资本市场委员会主任			是
在其他单位任职情况的说明	亢韦女士在北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）担任合伙人；陈少明先生在北新集团建材股份有限公司、湖南中科电气股份有限公司担任独立董事，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙				

人、副主任会计师；张雷先生在北京大成律师事务所担任资本市场委员会主任。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

一、决策程序：薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。2014年10月10日，公司召开2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整公司董事、监事及高级管理人员薪酬》的议案，董事长年度薪酬由18万元人民币调整到28.8万元人民币，董事及高级管理人员年度薪酬由16.8万元人民币调整到22.8万元人民币，监事会主席年度薪酬由16.8万元人民币调整到22.8万元人民币。

二、确定依据：在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬均依据本公司的薪酬管理办法经考核后发放。

三、实际支付情况：经公司董事会薪酬与考核委员会考核，按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王泽	董事长兼总经理	男	45	现任	19.8	0	19.8
郭妨军	董事	男	45	现任	0	17.8	17.8
李晓勇	董事	男	38	现任	0	17.8	17.8
王金明	董事；副总经理；财务总监	男	52	现任	17.8	0	17.8
张德宝	董事；副总经理	男	54	现任	17.8	0	17.8
宋克伟	董事；副总经理	男	49	现任	17.8	0	17.8
陈英丽	独立董事	女	60	离任	0	0	0
赵长树	独立董事	男	65	离任	0	0	0
张雷	独立董事	男	42	现任	3	0	3
亢韦	独立董事	女	45	现任	0	0	0
陈少明	独立董事	男	46	现任	0	0	0
李宝玉	监事	男	57	现任	17.8	0	17.8
张振	监事	男	41	现任	12	0	12
潘永杰	监事	男	51	现任	12	0	12
安元芝	副总经理；董	男	44	现任	17.8	0	17.8

	事会秘书						
吕海江	副总经理	男	47	现任	17.8	0	17.8
林金开	副总经理	男	37	现任	17.8	0	17.8
合计	--	--	--	--	171.4	35.6	207

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈英丽	独立董事	离任	2014年12月09日	个人原因
赵长树	独立董事	离任	2014年12月09日	个人原因
亢韦	独立董事	被选举	2014年12月09日	董事会提名委员会提名，股东大会选举
陈少明	独立董事	被选举	2014年12月09日	董事会提名委员会提名，股东大会选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

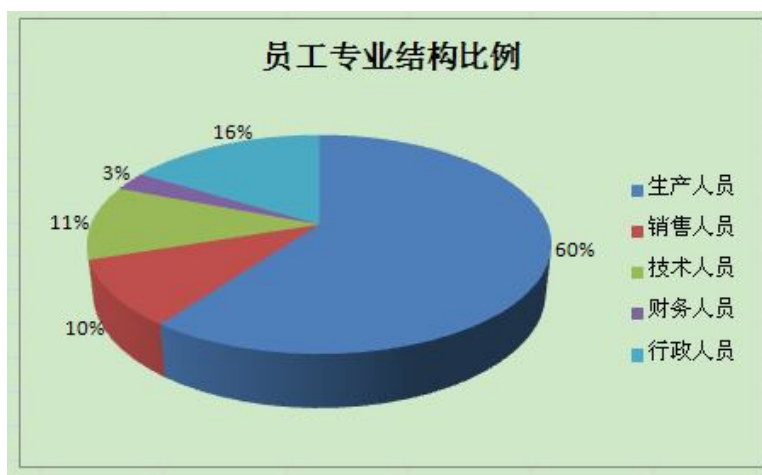
六、公司员工情况

（一）在职员工的数量

截至到2014年12月31日，公司在职工总数为6710人。

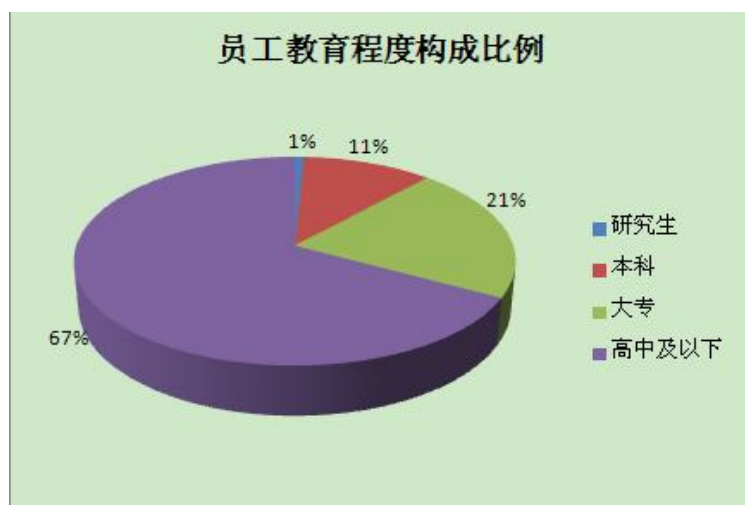
（二）专业构成情况（2014年期末）

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4035
销售人员	656
技术人员	736
财务人员	188
行政人员	1095
合计	6710



(三) 教育程度情况

教育程度类别	教育程度人数
研究生	52
本科	737
大专	1420
高中及以下	4501
合计	6710



(四) 员工培训及薪酬政策情况

员工薪酬按照《企业管理考核实施细则》，按时足额为员工发放薪酬，年底根据员工的工作成绩给予了相应的奖励。员工培训主要是各单位根据需要对员工进行培训。

(五) 报告期内，公司无承担费用的退休员工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司圆满完成了2014年公司治理工作，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，完善公司法人治理结构、健全现代企业制度、规范运作、加强信息披露工作。报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度进行了修订，保障了公司运作的科学性和规范性。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年10月25日，公司制订了《北京顺鑫农业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第三十四次会议审议通过（公告编号：2010-031），该制度已披露在巨潮资讯网。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年度股东大会	2014年02月14日	1、《公司2013年年度报告及摘要》；2、《公司2013年度董事会工作报告》；3、《公司2013年度监事会工作报告》；4、《公司2013年度财务决算报告》；5、《公司2013年度利润分配预案》；6、《关于公司2014年度继续聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司财务报告审计机构及支付其报酬》；7、《关于继续聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司2014年度内控审计机构及支付其报酬》；8、《北京顺鑫农业股份有限公司日常关联交易预计》；9、《关于公司发行短期融资券》；10、《关于公司发行中小企业集合票据》；11、《公司关于提请股东大会就本次发行中小企业集合票据相关事宜进行授权》；12、《关于修订<公司章程>》。	以上议案全部通过	2014年02月15日	巨潮资讯网、公告编号：2014-009

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014年第一次临时股东大会	2014年07月15日	1、《关于增加公司注册资本》；2、《关于修订<公司章程>》；3、《关于修订<公司股东大会议事规则>》	以上议案全部通过	2014年07月16日	巨潮资讯网、公告编号：2014-041

2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 19 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件》； 2、《关于公司发行公司债券方案》	以上议案全部通过	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网、公告编号：2014-049
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 09 日	1、《关于调整发行公司债券的股东大会决议的有效期》； 2、《关于调整公司董事、监事及高级管理人员薪酬》	以上议案全部通过	2014 年 10 月 10 日	巨潮资讯网、公告编号：2014-063
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 04 日	1、《关于公司使用部分闲置募集资金补充流动资金》	以上议案全部通过	2014 年 11 月 05 日	巨潮资讯网、公告编号：2014-074
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 09 日	1、《关于公司更换独立董事》； 2、《关于公司发行超短期融资券》	以上议案全部通过	2014 年 12 月 10 日	巨潮资讯网、公告编号：2014-081

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈英丽	19	19	0	0	0	否
赵长树	19	19	0	0	0	否
张雷	21	21	0	0	0	否
亢韦	2	2	0	0	0	否
陈少明	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事履职具体情况详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司披露的《独立董事2014年度述职报告》。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事、1名董事组成。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行工作职责，公司董事会审计委员会积极开展年报相关工作，在会计师进场审计前与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。在审计机构审计期间两次审阅了公司的财务报表，并与会计师就公司审计重要事项进行了现场沟通，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任年度财务审计机构的意见，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。同时审计委员会审核了公司2014年第一季度、第三季度以及2014年半年度报告。

2、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会由2名独立董事、1名董事组成。报告期内，薪酬与考核委员会对公司总体薪酬发放情况及公司所披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核，并对有关董事、监事及高级管理人员进行了绩效考评。委员会认为公司薪酬总体水平符合公司发展状况，公司董事、监事及高级管理人员薪酬水平正确反映了公司的整体业绩状况及个人工作成效，薪酬发放程序合法，符合国家相关法律、法规。

3、公司董事会战略与投资委员会履职情况

公司董事会战略与投资委员会由3名独立董事、4名董事组成。2014年是公司实施“三·五”规划的攻坚之年，也是展望“四·五”战略的全新起点，公司紧紧围绕“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，推动产业结构优化升级，实现企业的快速发展。在战略与投资委员会的指导下，公司以效益为中心，率先发展核心产业，业绩取得长足进步。

报告期内，公司召开了第五届董事会战略与投资委员会第二次、第三次、第四次、第五次及第六次会议，讨论并通过了《公司关于放弃对参股公司北京顺鑫天河文化发展有限公司优先购买权暨关联交易》、《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》、《关于北京顺鑫农业股份有限公司全资子公司北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司的全资子公司出售资产》、《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园林绿化工程有限责任公司股权暨关联交易》、《关于公司选举第五届董事会战略与投资委员会委员》的议案。

4、公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由2名独立董事、1名董事组成。报告期内，公司召开了第五届提名委员会第二次会议及第三次会议，审议通过了《关于提名第六届董事会独立董事》、《关于公司选举第五届董事会提名委员会委员》、《关于公司选举第五届董事会提名委员会主任委员》的议案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，主要包括肉类加工、种猪生产设备、酿酒设备等；拥有独立的采购和销售系统。公司部分生产经营用地向顺鑫控股租赁土地使用权，顺鑫控股已以出让方式取得出租土地的国有土地使用权证，双方已签订土地租赁合同。关联交易履行了必要的决策程序和信息披露义务。与公司生产经营业务有关的工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有，公司目前主要拥有“顺鑫”、“牛栏山”、“鹏程”、“宁诚”、“小店”等多个商标以及非专利技术。公司在业务上完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主生产能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司的副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，且不在大股东处兼任任何职务。公司董事和经理人选通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情况。

3、资产方面：公司与大股东产权关系明晰。1998年公司成立时，顺鑫控股前身北京市泰丰现代农业发展中心以评估后净资产按66.90%的折股率折为21,000万股，占公司总股本的75%，完成了相关的产权变更手续，注入的资产和业务独立完整，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）(98)京会兴字第253号《验资报告书》验证确认全部足额到位。本公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有；不存在控股股东顺鑫控股违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

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

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

股东大会选举产生董事会、监事会成员；董事会聘任或解聘总经理、董事会秘书，并聘任或解聘总经理提名的副总经理、财务负责人等高级管理人员；总经理提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项。董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行综合考评，高级管理人员在任期内成绩显著的，由公司董事会作出奖励决议，奖励措施包括现金奖励、实物奖励及其他奖励方法，对于考评不合格的高管人员予以降职或者解聘。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照证监会、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、北京证监局《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》等相关规定指引的要求,为进一步提升公司经营管理水平和风险防范能力,实现公司战略目标和可持续发展规划,在专业咨询机构的指导下,积极开展内部控制规范体系建设工作。报告期内,公司董事会审议通过了《关于修订<公司章程>》和《关于修订<公司股东大会议事规则>》的议案,并且公司按照相关法律法规要求,修订了《公司章程》及《公司股东大会议事规则》,进一步完善了公司内部控制规范体系建设。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是:合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,因此仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司在财务制度建设、人员、各主要会计处理程序等诸多方面做好财务报告的内部控制。为贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定,完善会计核算、财务管理的职能和权限,公司制定了财务管理制度等一系列具体规定,并加强制度的实施与执行力度。公司设置了独立的会计机构,会计机构人员认真执行国家相关政策和各项法律法规,严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。公司通过财务系统及时记录资产信息及会计期间内所有交易和事项,并实时监控;完善月度财务报告制度,运用各种分析方法对资金筹集和使用、资金结构、资金周转和增值、各类预算费用控制、预算利润目标完成情况进行纵向、横向比较分析,保证财务报表能够真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果,有效地加强财务管理、优化经济决策。报告期内,公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月25日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
公司聘请的审计机构北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了(2015)京会兴内审字第02010004号《内部控制审计报告》,认为公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的

财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《信息披露制度》、《重大事件内部报告制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度。其中，《信息披露管理制度》明确了年报信息披露重大差错责任的认定及追究，规定对参与年报编写的部门及主要人员要做到分工明确，提供年报所需资料的部门及人员要记录备案，做到权责明确。年报信息披露出现重大差错给公司造成股价异常波动等严重影响或重大损失的，公司董事会应给予相关责任人相应的批评、警告、解除其职务等处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。考虑到年报信息披露重大差错责任追究相关制度的重要性，公司制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2012年2月23日经公司第五届董事会第十六次会议审议通过。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 24 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2015）京会兴审字第 02010041 号
注册会计师姓名	张恩军、卜晓丽

审计报告正文

北京顺鑫农业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京顺鑫农业股份有限公司（以下简称：贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
张恩军

中国·北京
二〇一五年三月二十四日

中国注册会计师：
卜晓丽

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京顺鑫农业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,606,380,721.26	1,856,028,051.81
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	500,000.00	60,256,000.00
应收账款	101,662,754.14	113,339,177.44
预付款项	544,693,396.30	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	48,306,952.77	41,220,958.64
买入返售金融资产		
存货	7,383,517,744.24	6,837,618,628.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	10,685,061,568.71	9,376,154,413.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,691,666.00	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	237,521,741.43	213,368,750.13
固定资产	2,604,055,711.46	2,446,018,640.54
在建工程	777,787,576.91	658,772,137.75
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	37,332,376.70	48,587,983.22
油气资产		
无形资产	845,774,215.52	865,985,070.17
开发支出		
商誉	28,043,522.42	28,043,522.42
长期待摊费用	138,421,331.10	30,126,150.00
递延所得税资产	45,479,773.73	67,428,804.57
其他非流动资产	61,927,070.33	
非流动资产合计	4,858,034,985.60	4,413,322,724.80
资产总计	15,543,096,554.31	13,789,477,138.05
流动负债：		
短期借款	4,708,870,000.00	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	323,364,502.01	373,847,523.72
预收款项	1,678,517,024.24	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	26,599,252.37	26,428,504.92
应交税费	-123,926,927.75	-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	72,278,758.83	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	
其他流动负债	1,341,354,794.48	1,007,443,287.65
流动负债合计	8,113,044,790.93	9,214,009,640.10
非流动负债：		
长期借款	1,612,842,600.00	1,099,051,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	631,901,722.95	300,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,244,744,322.95	1,399,051,000.00
负债合计	10,357,789,113.88	10,613,060,640.10
所有者权益：		
股本	570,589,992.00	438,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,798,496,744.99	1,228,306,842.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	314,446,314.33	284,890,078.03
一般风险准备		
未分配利润	1,395,713,170.05	1,109,689,396.41

归属于母公司所有者权益合计	5,079,246,221.37	3,061,426,317.03
少数股东权益	106,061,219.06	114,990,180.92
所有者权益合计	5,185,307,440.43	3,176,416,497.95
负债和所有者权益总计	15,543,096,554.31	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,130,569,822.76	1,333,160,188.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	500,000.00	60,256,000.00
应收账款	60,802,822.15	63,410,628.19
预付款项	417,530,382.26	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	6,751,538,256.32	6,022,726,533.01
存货	1,461,156,166.73	1,270,369,947.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	10,838,725,014.92	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	554,821,688.20	559,459,688.20
投资性房地产		
固定资产	1,287,831,635.03	1,087,289,263.97
在建工程	746,293,896.89	614,592,055.48
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产	9,276,336.73	10,646,303.57
油气资产		
无形资产	695,175,895.76	711,958,578.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	127,274,102.22	23,532,701.45
递延所得税资产	8,471,438.28	964,614.77
其他非流动资产	61,927,070.33	
非流动资产合计	3,570,163,563.44	3,060,734,706.24
资产总计	14,408,888,578.36	12,160,474,298.47
流动负债：		
短期借款	4,608,870,000.00	5,873,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	124,756,330.28	116,259,197.22
预收款项	1,087,174,912.91	927,321,499.70
应付职工薪酬	18,628,769.28	19,682,081.68
应交税费	-111,939,403.96	-98,901,252.79
应付利息		2,074,166.67
应付股利		
其他应付款	148,686,131.43	29,088,254.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	
其他流动负债	1,341,354,794.48	1,007,443,287.65
流动负债合计	7,287,531,534.42	7,875,967,234.89
非流动负债：		
长期借款	1,371,000,000.00	820,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	631,901,722.95	300,000,000.00

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,002,901,722.95	1,120,000,000.00
负债合计	9,290,433,257.37	8,995,967,234.89
所有者权益：		
股本	570,589,992.00	438,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,779,117,941.58	1,208,928,039.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	316,378,999.70	286,822,763.40
未分配利润	1,452,368,387.71	1,230,216,261.00
所有者权益合计	5,118,455,320.99	3,164,507,063.58
负债和所有者权益总计	14,408,888,578.36	12,160,474,298.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,480,664,077.56	9,072,355,382.26
其中：营业收入	9,480,664,077.56	9,072,355,382.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,945,485,494.38	8,775,678,665.07
其中：营业成本	6,288,077,773.15	6,241,545,815.28
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	1,018,126,544.55	858,194,150.22
销售费用	911,620,138.48	959,883,924.71
管理费用	558,907,045.41	559,036,619.17
财务费用	163,211,032.60	152,437,332.67
资产减值损失	5,542,960.19	4,580,823.02
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）	2,881,859.98	6,551,974.64
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）	538,060,443.16	303,228,691.83
加：营业外收入	211,714.86	759,774.40
其中：非流动资产处置利得	17,788.46	176,629.66
减：营业外支出	3,050,982.00	3,950,136.02
其中：非流动资产处置损失	1,772,720.41	1,556,622.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	535,221,176.02	300,038,330.21
减：所得税费用	170,468,604.25	95,345,896.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	364,752,571.77	204,692,434.10
归属于母公司所有者的净利润	359,434,009.94	197,654,290.26
少数股东损益	5,318,561.83	7,038,143.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	364,752,571.77	204,692,434.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	359,434,009.94	197,654,290.26
归属于少数股东的综合收益总额	5,318,561.83	7,038,143.84
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.7124	0.4507
(二)稀释每股收益	0.7124	0.4507

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,819,949,936.61	6,740,829,802.22
减：营业成本	4,226,398,987.92	4,282,207,257.33
营业税金及附加	871,939,422.57	745,998,696.57
销售费用	827,628,768.11	886,458,956.43
管理费用	365,653,177.11	349,454,616.54
财务费用	137,754,004.46	123,638,841.81
资产减值损失	1,562,549.17	-2,612,347.12

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）	23,095,598.05	53,482,640.42
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）	412,108,625.32	409,166,421.08
加：营业外收入	31,714.86	154,118.31
其中：非流动资产处置利得	17,788.46	179,629.66
减：营业外支出	2,441,267.11	1,477,715.69
其中：非流动资产处置损失	1,431,267.11	1,238,152.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	409,699,073.07	407,842,823.70
减：所得税费用	114,136,710.06	96,932,515.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	295,562,363.01	310,910,307.90
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	295,562,363.01	310,910,307.90

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	11,091,184,289.51	11,699,018,733.65
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	8,540.30
收到其他与经营活动有关的现金	47,130,063.29	36,909,381.48
经营活动现金流入小计	11,138,515,173.27	11,735,936,655.43
购买商品、接受劳务支付的现金	8,027,724,425.02	8,670,794,859.24
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	484,459,584.69	467,728,557.14
支付的各项税费	1,596,586,923.41	1,226,837,116.57

支付其他与经营活动有关的现金	735,834,584.97	626,412,362.74
经营活动现金流出小计	10,844,605,518.09	10,991,772,895.69
经营活动产生的现金流量净额	293,909,655.18	744,163,759.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,838,000.00	440,600,000.00
取得投资收益收到的现金	298,800.00	6,551,974.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	485,859.22	679,985.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,141,385.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,764,044.22	447,831,959.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	451,084,353.42	656,558,712.82
投资支付的现金		447,734,468.00
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	451,084,353.42	1,104,293,180.82
投资活动产生的现金流量净额	-437,320,309.20	-656,461,220.85
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	5,778,870,000.00	3,673,000,000.00
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	7,487,788,696.40	3,673,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,980,208,400.00	3,655,768,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	591,572,183.78	530,085,108.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,867,184.63	11,334,091.76
支付其他与筹资活动有关的现金	22,244,789.15	25,823,148.48
筹资活动现金流出小计	6,594,025,372.93	4,211,676,656.59

筹资活动产生的现金流量净额	893,763,323.47	-538,676,656.59
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	750,352,669.45	-450,974,117.70
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	2,606,380,721.26	1,856,028,051.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	8,530,205,712.00	8,914,466,476.82
收到的税费返还	200,820.47	8,540.30
收到其他与经营活动有关的现金	164,491,433.19	35,296,067.93
经营活动现金流入小计	8,694,897,965.66	8,949,771,085.05
购买商品、接受劳务支付的现金	5,614,744,893.50	5,897,026,543.54
支付给职工以及为职工支付的现金	341,437,973.16	307,098,339.01
支付的各项税费	1,396,397,984.82	1,032,988,386.29
支付其他与经营活动有关的现金	1,315,745,099.07	1,196,372,474.62
经营活动现金流出小计	8,668,325,950.55	8,433,485,743.46
经营活动产生的现金流量净额	26,572,015.11	516,285,341.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,838,000.00	440,600,000.00
取得投资收益收到的现金	11,229,519.00	28,371,329.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,040.72	217,300.00
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	19,127,559.72	469,188,629.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	402,879,864.72	584,781,442.01
投资支付的现金		440,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	402,879,864.72	1,024,781,442.01
投资活动产生的现金流量净额	-383,752,305.00	-555,592,812.08
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	
取得借款收到的现金	5,778,870,000.00	2,973,000,000.00
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	7,487,788,696.40	2,973,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,822,000,000.00	3,018,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	508,113,983.48	484,583,297.99
支付其他与筹资活动有关的现金	3,084,789.15	25,644,988.48
筹资活动现金流出小计	6,333,198,772.63	3,528,788,286.47
筹资活动产生的现金流量净额	1,154,589,923.77	-555,788,286.47
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	797,409,633.88	-595,095,756.96
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	2,130,569,822.76	1,333,160,188.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	438,540,000.00				1,228,306,842.59	0.00	0.00	0.00	284,890,078.03	0.00	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	438,540,000.00			1,228,306,842.59	0.00	0.00	0.00	284,890,078.03	0.00	1,109,689,396.41	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	29,556,236.30	0.00	286,023,773.64	-8,928,961.86	2,008,890,942.48		
(一)综合收益总额										359,434,009.94	5,318,561.83	364,752,571.77	
(二)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		1,702,239,894.40	
1. 股东投入的普通股	132,049,992.00			1,570,189,902.40								1,702,239,894.40	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00	29,556,236.30	0.00	-73,410,236.30	-1,867,184.63	-45,721,184.63		
1. 提取盈余公积							29,556,236.30		-29,556,236.30			0.00	
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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-12,380,339.06	-12,380,339.06
四、本期期末余额	570,589,992.00				2,798,496,744.99	0.00	0.00	0.00	314,446,314.33	0.00	1,395,713,170.05	106,061,219.06	5,185,307,440.43

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	438,540,000.00				1,239,145,515.72				253,799,047.24		954,089,636.94	100,308,934.38	2,985,883,134.28	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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				31,091,030.79	0.00	155,599,759.47	14,681,246.54	190,533,363.67	
（一）综合收益总额											197,654,290.26	7,038,143.84	204,692,434.10	
（二）所有者投入和减少资本												8,138,521.33	8,138,521.33	

1. 股东投入的普通股											8,138,521.33	8,138,521.33
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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		
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												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 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	0.00	284,890,078.03	0.00	1,109,689,396.41	114,990,180.92	3,176,416,497.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,540,000.00				1,208,928,039.18				286,822,763.40	1,230,216,261.00	3,164,507,063.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,540,000.00				1,208,928,039.18	0.00		0.00	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	0.00		0.00	29,556,236.30	222,152,126.71	1,953,948,257.41
（一）综合收益总额										295,562,363.01	295,562,363.01
（二）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	1,702,239,894.40
1. 股东投入的普通股	132,049,992.00				1,570,189,902.40	0.00		0.00	0.00		1,702,239,894.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00		0.00	29,556,236.30	-73,410,236.30	-43,854,000.00
1. 提取盈余公积									29,556,236.30	-29,556,236.30	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,854,000.00	-43,854,000.00
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他										0.00	0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									0.00	0.00	
四、本期期末余额	570,589,992.00				2,779,117,941.58	0.00		0.00	316,378,999.70	1,452,368,387.71	5,118,455,320.99

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,540,000.00				1,208,928,039.18				255,731,732.61	961,360,483.89	2,864,560,255.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）综合收益总额										310,910,307.90	310,910,307.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配										-10,963,500.00	-10,963,500.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

三、公司基本情况

北京顺鑫农业股份有限公司（以下简称“本公司”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（现更名为北京顺鑫控股集团有限公司，以下简称“顺鑫控股”）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，其中顺鑫控股以其经评估后的部分经营性净资产31,390万元投入股份公司，按66.90%的折股率折为国有法人股21,000万股，占总股本的75%；向社会公开发行社会公众股7,000万股，占总股本的25%。股份公司于1998年9月21日正式成立。2000年12月22日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]222号文批准，向原股东配售人民币普通股2,415万股（其中：顺鑫控股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，其中控股股东顺鑫控股持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，顺鑫控股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，顺鑫控股持有公司股份206,094,000股，占公司总股本的47%；增持后，顺鑫控股持有本公司股份214,854,025股，占公司总股本的48.993%。

顺鑫农业于2014年5月14日收到中国证券监督管理委员会《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》（证监许可【2014】462号）核准，向顺鑫控股等九名特定对象非公开发行股票132,049,992股新股，发行价格为13.20元/股，股份上市日期2014年6月13日，发行完成后，公司股份由438,540,000股变更为570,589,992股。顺鑫控股认购7,575,758股，认购后，顺鑫控股持有顺鑫农业股份222,429,783股，占顺鑫农业发行完成后总股本的38.98%，仍为顺鑫农业控股股东。

公司现注册资本为57,058.9992万元，公司注册地址（总部地址）：北京市顺义区站前街1号院1号楼12层。

主要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。

本财务报表经公司全体董事于2015年3月24日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括16家，因转让不再包括北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司，净减少1家，具体见“第十一节、九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司至本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司经营周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

(2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

6、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，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相

关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务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，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益。

9、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

① 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。

② 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。

③ 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。

④ 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其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收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。

⑤ 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

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：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 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：

① 终止确认部分的账面价值；

② 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。

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

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

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，将原直接计入其他综合收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。

10、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项的前五名或金额为 500 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（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

存货发出时按加权平均法计价。

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。

房地产行业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品采用一次转销法；

② 包装物采用一次转销法。

(6) 房地产开发的核算方法

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。

① 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。

② 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。

③ 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。纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

(7) 建造合同工程的核算方法

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。

12、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

- ① 确定对被投资单位控制的依据详见第十一节财务报告、五（6）；
- ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见第十一节财务报告、五（7）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。

合并方或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。

（2）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处

置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对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，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

15、固定资产

(1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75-2.38
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）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；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）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。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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

18、生物资产

1、生物资产的分类及确定标准

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

2、生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 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。

(2) 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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 投资者投入生物资产的成本，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。

⑥ 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，计入当期损益。

(3) 生物资产的后续计量

(1) 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。

(2) 公司生产性生物资产为产畜和役畜。

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

(4) 生物资产的收获与处置

(1) 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。

(2) 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。

(3) 生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、电脑软件等，以成本计量。

1、土地使用权：土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。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。

2、电脑软件：电脑软件按照预计使用年限 10 年平均摊销。

3、定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究并获取新型显示技术或生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段支出，于发生时计入当期损益；项目立项之后，大规模量产之前，为新型显示技术或生产工艺最终应用而进行设计、试做、测试工作发生的支出为开发阶段支出，同时满足下列条件的开发阶段支出，予以资本化：

新型显示技术或生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，证明其在技术上具有可行性；

管理层已批准新型显示技术或生产工艺开发的预算；

有前期市场调研分析报告说明采用新型显示技术或生产工艺所生产的产品具有市场；

有足够的技术和资金支持，以完成新型显示技术或生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及新型显示技术或生产工艺开发阶段的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、投资性房地产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受

益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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。

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。

于资产负债表日，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。

24、股份支付

不适用

25、收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

房地产销售在房产完工并验收合格，签订了具有法律约束力的合同，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首付款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

2、提供劳务收入的确认

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。

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：

- (1) 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。
- (2) 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。

3、让渡资产使用权收入的确认

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：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 本公司出租物业时，满足以下条件时确认其收入的实现：
 - 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。

4、建造合同收入的确认

(1) 建造合同的结果能够可靠估计

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。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

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。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与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。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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，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。

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，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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

对本集团做为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁收款额扣除未实现的融资收益后的余额作为长期应收款列示。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见第十一节财务报告五、（13）。

附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- (1) 《企业会计准则—基本准则》（修订）
- (2) 《企业会计准则第2号—长期股权投资》（修订）
- (3) 《企业会计准则第9号—职工薪酬》（修订）

- (4) 《企业会计准则第30号—财务报表列报》（修订）
 (5) 《企业会计准则第33号—合并财务报表》（修订）
 (6) 《企业会计准则第37号—金融工具列报》（修订）
 (7) 《企业会计准则第39号—公允价值计量》
 (8) 《企业会计准则第40号—合营安排》
 (9) 《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》
 (10) 《企业会计准则第37号—金融工具列报》

本公司执行上述企业准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2014年度	2013年度	2012年度
根据财政部2014年修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》		长期股权投资	-51,691,666.00	-54,991,666.00	-54,991,666.00
		可供出售金融资产	51,691,666.00	54,991,666.00	54,991,666.00

报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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%、其他白酒 10%的税率和销售量每斤 0.5 元缴纳消费税
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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。

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

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,683,329.69	10,217,496.30
银行存款	2,593,419,639.62	1,838,207,685.89
其他货币资金	6,277,751.95	7,602,869.62
合计	2,606,380,721.26	1,856,028,051.81
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其他货币资金主要为第三方支付保证金和工程保函保证金。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	60,256,000.00
合计	500,000.00	60,256,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,710,869.54	100.00%	17,048,115.40		101,662,754.14	130,320,326.85	100.00%	16,981,149.41		113,339,177.44
合计	118,710,869.54	100.00%	17,048,115.40		101,662,754.14	130,320,326.85	100.00%	16,981,149.41		113,339,177.44

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	92,180,173.82	4,609,008.70	5.00%
1 至 2 年	2,041,782.94	204,178.30	10.00%
2 至 3 年	31,760.00	6,352.00	20.00%
3 年以上	24,457,152.78	12,228,576.40	50.00%
合计	118,710,869.54	17,048,115.40	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 747,327.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 551,400.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
北京智圆饮料食品有限公司	83,084.01
华夏制衣	45,877.35
合计	128,961.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额34,531,475.07元，占应收账款期末余额合计数的比例29.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,726,573.76元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	425,636,538.30	78.14%	327,513,729.60	70.03%
1至2年	90,973,659.00	16.70%	137,119,295.00	29.32%
2至3年	28,083,199.00	5.16%	3,058,572.00	0.65%
合计	544,693,396.30	--	467,691,596.60	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司1	非关联企业	111,301,887.00	1年以内	预付广告费
公司2	非关联企业	33,593,536.00	1年以内	预付设备款
公司3	非关联企业	26,852,000.00	1-2年	预付设备款
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	关联企业	24,798,214.93	1年以内	预付广告费
公司5	非关联企业	12,366,888.00	1-2年	预付设备款
合计	-	208,912,525.93	-	-

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

7、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,771,623.38	100.00%	3,464,670.61		48,306,952.77	44,228,344.16	100.00%	3,007,385.52		41,220,958.64
合计	51,771,623.38	100.00%	3,464,670.61		48,306,952.77	44,228,344.16	100.00%	3,007,385.52		41,220,958.64

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,058,402.00	2,352,920.10	5.00%
1 至 2 年	2,199,768.70	219,976.87	10.00%
2 至 3 年	1,216,509.00	243,301.80	20.00%
3 年以上	1,296,943.68	648,471.84	50.00%
合计	51,771,623.38	3,464,670.61	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 457,285.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	18,891,101.90	10,119,653.90
保证金	10,523,009.00	14,109,279.99
备用金	12,836,588.73	11,905,499.82
保险	2,321,232.70	1,375,423.67
其他	7,199,691.05	6,718,486.78
合计	51,771,623.38	44,228,344.16

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	押金	6,794,951.65	一年以内	13.12%	339,747.58
公司 2	备用金	2,690,569.20	一年以内	5.20%	134,528.46
公司 3	其他	1,616,077.60	一年以内	3.12%	80,803.88
公司 4	保证金	1,135,000.00	1-2 年、2-3 年	2.19%	191,000.00
公司 5	保证金	750,000.00	一年以内	1.45%	37,500.00
合计	--	12,986,598.45	--	25.08%	783,579.92

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	90,066,773.48		90,066,773.48	69,421,461.39		69,421,461.39
在产品	86,688,731.96		86,688,731.96	79,265,681.85		79,265,681.85
库存商品	1,310,980,934.08		1,310,980,934.08	1,135,098,388.42		1,135,098,388.42
周转材料	54,712,535.08		54,712,535.08	59,400,061.48		59,400,061.48
消耗性生物资产	192,217,516.96	4,889,747.75	187,327,769.21	178,619,198.32		178,619,198.32
建造合同形成的 已完工未结算资产	707,378,280.32		707,378,280.32	770,256,372.00		770,256,372.00
开发产品	1,159,788,509.71		1,159,788,509.71	2,697,632.31		2,697,632.31
开发成本	3,786,574,210.40		3,786,574,210.40	4,542,859,832.99		4,542,859,832.99
合计	7,388,407,491.99	4,889,747.75	7,383,517,744.24	6,837,618,628.76		6,837,618,628.76

(1) 开发成本

单位：元

项目名称	开工时间	预计下批竣工 时间	预计投资总额	期初余额	期末余额
小店项目		待定		146,141,083.81	146,141,083.81
商务中心项目	2012.3	2015.10	2,025,415,700.00	1,312,839,116.95	891,927,065.61
牛栏山下坡屯项目	2012.2	待定	5,500,000,000.00	2,127,198,860.26	2,264,084,154.21
海南项目	2012.1	待定	765,214,200.00	200,726,800.00	130,126,784.28
包头顺鑫望潮苑	2009.8	2015.10	1,100,000,000.00	595,849,600.00	200,384,235.61
鑫泽园		待定		160,104,371.97	153,910,886.88
合计				4,542,859,832.99	3,786,574,210.40

(2) 开发产品：

单位：元

项目名称	最近一期竣工时 间	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
杨镇三期	2010.11	2,697,632.31		2,697,632.31	
海南项目	2014.1		299,621,657.60	49,676,536.06	249,945,121.54
包头顺鑫望潮苑	2014.12		643,275,094.61	60,555,351.58	582,719,743.03
商务中心项目	2014.3		817,624,029.90	550,174,808.92	267,449,220.98
牛栏山下坡屯项目	2012.10		200,445,583.74	140,771,159.58	59,674,424.16
合计		2,697,632.31	1,960,966,365.85	803,875,488.45	1,159,788,509.71

(3) 存货中的消耗性生物资产

单位：元

项目	期末余额	年初余额
二、畜牧养殖业	187,327,769.21	178,619,198.32
合计	187,327,769.21	178,619,198.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
消耗性生物资产		4,889,747.75				4,889,747.75
合计		4,889,747.75				4,889,747.75

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中累计资本化的利息支出530,584,790.65元，其中：本年资本化的利息支出297,629,171.38元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,695,080,984.81
累计已确认毛利	136,849,209.44
已办理结算的金额	1,124,551,913.93
建造合同形成的已完工未结算资产	707,378,280.32

其他说明：

10、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	51,691,666.00		51,691,666.00	54,991,666.00		54,991,666.00
按成本计量的	51,691,666.00		51,691,666.00	54,991,666.00		54,991,666.00
合计	51,691,666.00		51,691,666.00	54,991,666.00		54,991,666.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中投信用担保公司	30,000,000.00			30,000,000.00					3.00%	
北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司	4,091,500.00			4,091,500.00					4.17%	
北京华吴水利水电工程有限责任公司	2,600,166.00			2,600,166.00					8.00%	

北京引河 绿林养殖 有限公司	100,000.00		100,000.00	0.00					20.00%	
北京顺义 银座村镇 银行股份 有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00%	
北京顺鑫 天河文化 发展有限 公司	3,200,000.00		3,200,000.00	0.00					6.40%	
合计	54,991,666.00		3,300,000.00	51,691,666.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

14、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	30,000,000.00		30,000,000.00				
合计	30,000,000.00		30,000,000.00				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

16、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	241,857,954.46			241,857,954.46

2.本期增加金额	48,531,412.05			48,531,412.05
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	48,531,412.05			48,531,412.05
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	16,694,530.44			16,694,530.44
(1) 处置				
(2) 其他转出	16,694,530.44			16,694,530.44
4.期末余额	273,694,836.07			273,694,836.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,489,204.33			28,489,204.33
2.本期增加金额	7,944,324.99			7,944,324.99
(1) 计提或摊销	7,944,324.99			7,944,324.99
3.本期减少金额	260,434.68			260,434.68
(1) 处置				
(2) 其他转出	260,434.68			260,434.68
4.期末余额	36,173,094.64			36,173,094.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	237,521,741.43			237,521,741.43
2.期初账面价值	213,368,750.13			213,368,750.13

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,044,667,800.03	1,017,831,938.68		58,435,311.77	46,185,730.01	3,167,120,780.49
2.本期增加金额	230,698,358.63	142,446,671.37		2,950,741.03	859,050.00	376,954,821.03
(1) 购置	56,355,783.47	94,091,827.84		2,950,741.03	859,050.00	154,257,402.34
(2) 在建工程转入	174,342,575.16	48,354,843.53				222,697,418.69
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	33,626,935.53	52,079,752.76		4,978,145.15	268,820.88	90,953,654.32
(1) 处置或报废	9,090,072.83	6,828,453.79		4,949,721.24		20,868,247.86
(2) 融资租赁减少	23,740,662.70	41,298,011.71		28,423.91	268,820.88	65,335,919.20
(3) 转入在建工程	796,200.00	3,953,287.26				4,749,487.26
4.期末余额	2,241,739,223.13	1,108,198,857.29		56,407,907.65	46,775,959.13	3,453,121,947.20
二、累计折旧						
1.期初余额	345,190,893.63	325,610,365.51		28,152,649.41	20,470,309.23	719,424,217.78
2.本期增加金额	61,456,292.96	78,348,922.64		5,685,621.66	2,505,622.59	147,996,459.85
(1) 计提	61,456,292.96	78,348,922.64		5,685,621.66	2,505,622.59	147,996,459.85
3.本期减少金额	6,010,266.45	11,298,433.43		2,712,900.46	10,763.72	20,032,364.06
(1) 处置或报废	3,795,709.64	9,835,359.61		2,712,189.86	-734.33	16,342,524.78
(2) 融资租赁减少	1,933,566.40	1,463,073.82		710.60	11,498.05	3,408,848.87

(3) 转入在建工程	280,990.41					280,990.41
4. 期末余额	400,636,920.14	392,660,854.72		31,125,370.61	22,965,168.10	847,388,313.57
三、减值准备						
1. 期初余额	480,645.64	1,197,276.53				1,677,922.17
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	480,645.64	1,197,276.53				1,677,922.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,840,621,657.35	714,340,726.04		25,282,537.04	23,810,791.03	2,604,055,711.46
2. 期初账面价值	1,698,996,260.76	691,024,296.64		30,282,662.36	25,715,420.78	2,446,018,640.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	278,611,753.87	25,834,457.23		252,777,296.64
机器设备	318,946,272.68	14,037,219.94		304,909,052.74
运输工具	193,672.66	4,841.82		188,830.84
其他	2,248,300.79	123,481.01		2,124,819.78
合计	600,000,000.00	40,000,000.00		560,000,000.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

19、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	530,250,639.85		530,250,639.85	344,721,560.63		344,721,560.63
种业规划提升项目				5,503,718.00		5,503,718.00
石门市场三号厅建设及市场升级改造				24,469,964.71		24,469,964.71
猪舍改造	12,671,417.48		12,671,417.48	21,097,202.49		21,097,202.49
牛酒食堂及倒班宿舍改造	67,161,255.76		67,161,255.76	40,563,643.79		40,563,643.79
鹏程冷链物流项目	35,821,420.28		35,821,420.28	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
熟食产业技术升级	65,373,937.71		65,373,937.71	7,956,101.45		7,956,101.45
高压供电工程	28,461,502.69		28,461,502.69	26,716,086.67		26,716,086.67
库房改造				4,272,209.41		4,272,209.41
猪肉批发大厅	15,144,037.41		15,144,037.41	1,956,706.51		1,956,706.51
顺科引河工程	9,776,737.07		9,776,737.07	5,455,638.28		5,455,638.28
其他	12,117,463.30		12,117,463.30	3,735,255.17		3,735,255.17
合计	777,787,576.91		777,787,576.91	658,772,137.75		658,772,137.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
牛栏山酒厂研发中心暨升级改造改造工程	1,315,400,000.00	344,721,560.63	185,529,079.22			530,250,639.85	40.31%	50	56,422,353.54	9,331,007.83		募集资金+自筹
鹏程冷链物流项目	200,000,000.00	171,314,885.28	53,209,700.71	188,703,165.71		35,821,420.28	112.26%	99	16,391,544.43	6,241,777.77		自筹
熟食产业技术升级	145,000,000.00	7,956,101.45	57,417,836.26			65,373,937.71	45.09%	60	1,471,376.20	1,471,376.20		募集资金+自筹
合计	1,660,400,000.00	523,992,547.36	296,156,616.19	188,703,165.71		631,445,997.84	--	--	74,285,274.17	17,044,161.80		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

20、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

21、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	82,155,244.00	3,780,000.00	4,043,414.88		7,823,414.88		18,224,371.57	18,224,371.57	71,754,287.31
种植业	736,301.19								736,301.19
畜牧养殖业	81,418,942.81	3,780,000.00	4,043,414.88		7,823,414.88		18,224,371.57	18,224,371.57	71,017,986.12
--	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		计提	其他		合计	处置	其他	合计	
二、累计折旧合计	28,541,860.78	8,303,666.76			8,303,666.76		7,449,016.93	7,449,016.93	29,396,510.61
种植业	556,778.28	28,310.76			28,310.76				585,089.04
畜牧养殖业	27,985,082.50	8,275,356.00			8,275,356.00		7,449,016.93	7,449,016.93	28,811,421.57
三、减值准备合计	5,025,400.00								5,025,400.00
畜牧养殖业	5,025,400.00								5,025,400.00
--	期初账面价值				期末账面价值				
四、账面价值合计		48,587,983.22				37,332,376.70			
种植业		179,522.91				151,212.15			
畜牧养殖业		48,408,460.31				37,181,164.55			

其他说明

公司与生物资产相关的风险主要是疫情风险，公司的主要应对措施是加强内部管理，做好免疫保健。

截至报告期末，本公司生产性生物资产没有出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

23、油气资产

□ 适用 √ 不适用

24、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	928,266,991.80			1,651,614.57	929,918,606.37
2.本期增加金额				135,060.00	135,060.00
(1) 购置				135,060.00	135,060.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	928,266,991.80			1,786,674.57	930,053,666.37
二、累计摊销					
1.期初余额	63,235,134.69			698,401.51	63,933,536.20
2.本期增加金额	20,178,812.46			167,102.19	20,345,914.65
(1) 计提	20,178,812.46			167,102.19	20,345,914.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	83,413,947.15			865,503.70	84,279,450.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	844,853,044.65			921,170.87	845,774,215.52
2.期初账面价值	865,031,857.11			953,213.06	865,985,070.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

25、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

26、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事 项		计提	其他	处置	其他	
--------------	--	----	----	----	----	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

27、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	2,251,722.33	788,785.00	475,084.36		2,565,422.97
设施使用维修费	5,398,912.97	4,672,209.41	493,286.40		9,577,835.98
融资租赁费	17,193,750.00	135,380,343.67	29,817,197.99		122,756,895.68
广告费	5,281,764.70		1,760,588.23		3,521,176.47
合计	30,126,150.00	140,841,338.08	32,546,156.98		138,421,331.10

其他说明

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	42,600,927.90	10,650,231.97	19,243,618.80	4,810,904.70
可抵扣亏损	139,318,167.04	34,829,541.76	250,471,599.48	62,617,899.87
合计	181,919,094.94	45,479,773.73	269,715,218.28	67,428,804.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	20,512,786.01	19,988,534.93
存货跌价准备	4,889,747.75	

固定资产减值	1,677,922.17	1,677,922.17
合计	27,080,455.93	21,666,457.10

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回收益	61,927,070.33	
合计	61,927,070.33	

其他说明：

30、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,440,000,000.00	4,694,000,000.00
信用借款	1,268,870,000.00	1,400,000,000.00
合计	4,708,870,000.00	6,094,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

34、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	234,764,850.64	306,763,042.53
一年以上	88,599,651.37	67,084,481.19
合计	323,364,502.01	373,847,523.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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	--

其他说明：

35、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,676,292,574.80	1,685,711,710.41
一年以上	2,224,449.44	5,090,000.00
合计	1,678,517,024.24	1,690,801,710.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	955,522,826.95
累计已确认毛利	45,323,723.07
已办理结算的金额	1,387,462,665.87
建造合同形成的已完工未结算项目	-386,616,115.85

其他说明：

36、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,889,747.50	424,794,052.60	424,340,128.54	21,343,671.56
二、离职后福利-设定提存计划	5,538,757.42	72,583,856.07	72,867,032.68	5,255,580.81
三、辞退福利		545,367.23	545,367.23	
合计	26,428,504.92	497,923,275.90	497,752,528.45	26,599,252.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,987,211.49	316,798,447.23	316,712,887.45	15,072,771.27
2、职工福利费		20,919,375.29	20,919,375.29	
3、社会保险费	3,135,600.53	38,694,537.93	38,572,610.39	3,257,528.07
其中：医疗保险费	1,064,733.09	34,058,448.39	34,129,426.68	993,754.80
工伤保险费	96,609.84	2,081,516.22	2,092,209.78	85,916.28
生育保险费	148,594.65	2,318,219.59	2,339,450.05	127,364.19

补充医疗保险	1,825,662.95	236,353.73	11,523.88	2,050,492.80
4、住房公积金	159,412.20	40,593,897.62	40,532,512.44	220,797.38
5、工会经费和职工教育经费	2,607,523.28	7,787,794.53	7,602,742.97	2,792,574.84
合计	20,889,747.50	424,794,052.60	424,340,128.54	21,343,671.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,356,962.44	69,345,550.43	69,632,384.36	5,070,128.51
2、失业保险费	181,794.98	3,238,305.64	3,234,648.32	185,452.30
合计	5,538,757.42	72,583,856.07	72,867,032.68	5,255,580.81

其他说明：

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬余额主要系本公司下属企业中部分存在下发薪情况，在当月计提员工工资但在下月实际发放以及按月计提年终奖所致，不存在拖欠职工工资情况。

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-265,326,805.66	-251,973,500.91
消费税	91,791,821.79	87,849,070.74
营业税	2,746,102.35	268,005.13
企业所得税	31,079,129.61	32,944,230.12
个人所得税	1,283,659.48	1,204,463.05
城市维护建设税	4,384,052.64	5,644,329.65
应交教育费附加	4,338,278.79	5,597,573.98
应交房产税	871,544.66	715,086.99
土地增值税	4,063,446.22	2,935,878.74
应交土地使用税	848,114.54	2,795,779.30
应交水利建设基金	-6,272.17	-20,333.43
合计	-123,926,927.75	-112,039,416.64

其他说明：

38、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		2,074,166.67
合计		2,074,166.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息说明：

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。

39、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京市商业投资中心	7,637,314.28	7,637,314.28
高丽营镇政府		1,922,211.73
素乐气调保鲜库	3,108,552.93	3,108,552.93
北京顺鑫控股集团有限公司	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
合计	15,987,386.75	61,411,611.31

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

暂未支付。

40、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
契税、维修基金	12,593,452.89	14,057,647.65
承包订金	5,000,100.00	5,000,100.00
押金	10,195,946.42	8,001,752.25
报名费	3,017,630.81	2,690,000.00

保证金	21,330,691.51	19,415,678.38
检疫费	3,835,578.48	3,511,025.74
代收物业费	1,314,668.18	1,072,060.61
其他	14,990,690.54	16,293,987.43
合计	72,278,758.83	70,042,252.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京北方明珠百货市场有限公司	5,000,100.00	承包订金
合计	5,000,100.00	--

其他说明

41、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的长期借款

银行贷款	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
中国建设银行顺义支行	2013-10-11	2015-10-10	人民币	6.15	70,000,000.00

42、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	1,024,284,383.52	
非公开定向债务融资工具	317,070,410.96	
中期票据		1,007,443,287.65
合计	1,341,354,794.48	1,007,443,287.65

其他流动负债的增减变动：

单位：元

项目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	其他	期末余额
----	----	------	------	------	------	------	------	------	------	----	------

							提利息	销			
短期融资券	400,000,000.00	2014年4月25日	365天	400,000,000.00		400,000,000.00	15,394,520.51				415,394,520.51
短期融资券	600,000,000.00	2014年9月19日	365天	600,000,000.00		600,000,000.00	8,889,863.01				608,889,863.01
非公开定向债务融资工具	300,000,000.00	2014年3月6日	365天	300,000,000.00		300,000,000.00	17,070,410.96				317,070,410.96
中期票据	1,000,000,000.00	2012年11月8日	2年	1,000,000,000.00	1,007,443,287.65		44,056,712.35		1,051,500,000.00		0.00
合计	--	--	--	2,300,000,000.00	1,007,443,287.65	1,300,000,000.00	85,411,500.63		1,051,500,000.00		1,341,354,794.48

其他说明:

(1) 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5.6%, 到期一次还本付息。截止2014年12月31日累计应付利息15,394,520.51。

(2) 2014年9月19日, 公司已完成2014年度第二期短期融资券的发行, 第一期发行额6亿元人民币, 期限为365天, 单位面值为100元人民币, 发行票面利率为5.2%, 到期一次还本付息。截止2014年12月31日累计应付利息8,889,863.01。

(3) 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12月31日累计应付利息17,070,410.96元。

(4) 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12月31日均已到期并归还完毕。

43、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	611,842,600.00	649,051,000.00
保证借款	1,001,000,000.00	450,000,000.00
合计	1,612,842,600.00	1,099,051,000.00

长期借款分类的说明:

银行贷款	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
北京银行营业部	2012/6/11	2017/6/9	人民币	5.4	175,000,000.00	210,000,000.00
中国建设银行顺义支行	2013-10-11	2015-10-10	人民币	6.4		100,000,000.00
中国建设银行顺义支行	2013/2/7	2018/2/6	人民币	6.4	126,000,000.00	140,000,000.00

杭州银行顺义支行	2014/5/17	2016/5/16	人民币	6.15	300,000,000.00	
光大银行北太平庄支行	2014/2/25	2017/2/24	人民币	6.4575	150,000,000.00	
光大银行北太平庄支行	2014/4/1	2017/3/31	人民币	6.4575	150,000,000.00	
中信银行万柳支行	2014/7/10	2017/7/9	人民币	6.4575	100,000,000.00	
中国农业银行顺义支行	2012/4/26	2020/4/24	人民币	6.2225	370,000,000.00	370,000,000.00
光大银行北京顺义支行	2011/6/3	2021/5/24	人民币	6.55	3,250,000.00	3,750,000.00
光大银行北京顺义支行	2011/9/9	2021/5/24	人民币	6.55	66,665,400.00	76,922,200.00
光大银行北京顺义支行	2011/10/19	2021/5/24	人民币	6.55	19,999,100.00	23,076,300.00
光大银行北京顺义支行	2011/10/28	2021/5/24	人民币	6.55	33,332,700.00	38,461,100.00
光大银行北京顺义支行	2011/12/12	2021/5/24	人民币	6.55	10,262,400.00	11,841,600.00
光大银行北京顺义支行	2012/6/29	2021/5/24	人民币	6.55	108,333,000.00	124,999,800.00
合计					1,612,842,600.00	1,099,051,000.00

其他说明，包括利率区间：

44、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

45、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
展硕融资租赁有限公司	324,402,798.96	300,000,000.00
光大银行租赁股份有限公司	307,498,923.99	
合计	631,901,722.95	300,000,000.00

其他说明：

截至2014年12月31日，本公司未确认融资费用的余额为人民币122,756,895.68元。

46、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

47、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

48、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

49、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

50、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

51、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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

其他说明：

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）

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

53、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2014年5月14日经中国证券监督管理委员会（证监许可【2014】462号）核准，向北京顺鑫控股集团有限公司等9名特定对象共发行了132,049,992股人民币普通股（A股），发行价格为13.20元/股，募集资金总额为人民币1,743,059,894.40元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币1,702,239,894.40元，并已于2014年5月29日到账，其中新增注册资本人民币132,049,992.00元，增加资本公积人民币1,570,189,902.40元。并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》【(2014)京会兴（验）字第02010005号】确认。

54、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

56、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	284,890,078.03	29,556,236.30		314,446,314.33
合计	284,890,078.03	29,556,236.30		314,446,314.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

本公司2014年按净利润的10%提取法定盈余公积金29,556,236.30元。

58、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,109,689,396.41	954,089,636.94
调整后期初未分配利润	1,109,689,396.41	954,089,636.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	359,434,009.94	197,654,290.26
减：提取法定盈余公积	29,556,236.30	31,091,030.79
应付普通股股利	43,854,000.00	10,963,500.00
期末未分配利润	1,395,713,170.05	1,109,689,396.41

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,462,633,369.61	6,278,017,101.97	9,056,400,009.68	6,234,137,219.30
其他业务	18,030,707.95	10,060,671.18	15,955,372.58	7,408,595.98
合计	9,480,664,077.56	6,288,077,773.15	9,072,355,382.26	6,241,545,815.28

1、主营业务（分行业）

单位：元

项目	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
白酒行业	4,120,135,214.82	1,759,257,798.84	3,743,710,544.29	1,484,373,779.83
屠宰行业	2,610,566,204.88	2,387,852,775.44	2,975,515,270.63	2,758,138,099.52
建筑业	974,575,453.19	838,842,290.29	1,261,053,275.98	1,141,089,649.78
种畜养殖业	276,080,444.48	308,706,514.76	273,903,534.87	285,183,180.65
蔬菜种植业	4,807,723.87	4,095,189.42	2,919,975.70	3,733,499.62
种子行业	19,073,208.43	9,073,299.18	18,584,718.21	11,731,056.74
市场管理行业	165,903,180.83	59,913,080.69	137,382,106.72	41,536,001.33
房地产业	1,128,579,812.30	803,875,488.45	439,627,146.85	389,478,979.42
苗木行业	20,983,651.91	14,907,139.73	41,393,296.33	32,393,330.91
纸业	43,734,090.03	32,108,735.46	25,632,700.65	13,452,902.18
食品加工业	51,224,651.28	14,746,812.46	56,066,442.89	16,706,242.74
商业	46,969,733.59	44,637,977.25	80,610,996.56	56,320,496.58
合计	9,462,633,369.61	6,278,017,101.97	9,056,400,009.68	6,234,137,219.30

2、主营业务（分产品）

单位：元

项目	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	4,120,135,214.82	1,759,257,798.84	3,743,710,544.29	1,484,373,779.83
猪肉	2,610,566,204.88	2,387,852,775.44	2,975,515,270.63	2,758,138,099.52
建筑业	974,575,453.19	838,842,290.29	1,261,053,275.98	1,141,089,649.78
种畜	276,080,444.48	308,706,514.76	273,903,534.87	285,183,180.65
蔬菜系列	4,807,723.87	4,095,189.42	2,919,975.70	3,733,499.62
种子系列	19,073,208.43	9,073,299.18	18,584,718.21	11,731,056.74
市场管理	165,903,180.83	59,913,080.69	137,382,106.72	41,536,001.33
房地产	1,128,579,812.30	803,875,488.45	439,627,146.85	389,478,979.42
苗木	20,983,651.91	14,907,139.73	41,393,296.33	32,393,330.91
纸业	43,734,090.03	32,108,735.46	25,632,700.65	13,452,902.18
食品加工	51,224,651.28	14,746,812.46	56,066,442.89	16,706,242.74
商业	46,969,733.59	44,637,977.25	80,610,996.56	56,320,496.58
合计	9,462,633,369.61	6,278,017,101.97	9,056,400,009.68	6,234,137,219.30

3、主营业务（分地区）

单位：元

项目	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	6,336,387,972.79	4,509,131,827.69	6,916,669,735.35	5,070,151,998.08
外埠地区	3,126,245,396.82	1,768,885,274.28	2,139,730,274.33	1,163,985,221.22
合计	9,462,633,369.61	6,278,017,101.97	9,056,400,009.68	6,234,137,219.30

4、公司来自前五名客户的营业收入情况

本期收入中前五大客户的汇总金额 1,288,888,768.62 元，占本期全部营业收入总额的比例 13.59%。

60、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	768,609,092.66	664,737,773.70
营业税	97,296,592.56	72,521,456.89
城市维护建设税	63,049,994.58	52,088,261.33
教育费附加	62,689,214.16	51,857,307.82
土地增值税	26,481,650.59	16,989,350.48
合计	1,018,126,544.55	858,194,150.22

其他说明：

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	44,462,945.04	33,908,150.55
运输费	144,844,484.48	146,207,872.31
促销费	139,673,839.87	156,616,054.21
广告费	274,938,090.99	214,916,899.83
业务费	231,229,993.19	313,932,200.58
销售服务费	14,963,282.77	12,062,667.37
折旧或摊销费	14,790,129.46	11,956,532.96
商品损耗	13,430,950.24	12,612,986.81
包装费	5,606,234.69	11,139,483.38
租赁费	1,084,764.56	1,149,940.36
水电费	8,670,360.13	5,243,828.27

其他	17,925,063.06	40,137,308.08
合计	911,620,138.48	959,883,924.71

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	112,654,655.53	139,603,520.98
职工福利费	21,774,824.05	16,766,913.83
劳动保险费	77,488,369.42	69,811,267.03
业务招待费	9,116,619.24	10,590,226.55
修理费	13,599,691.13	20,660,804.31
水电费	13,433,573.03	8,949,125.08
中介机构费	18,905,642.33	18,008,646.91
咨询费	1,740,389.67	6,297,185.75
办公费	10,909,308.65	11,215,051.79
无形资产摊销	20,345,914.65	21,121,774.56
折旧或摊销费	84,870,364.76	80,559,082.77
房产税	10,629,749.81	13,493,083.02
土地使用税	4,984,385.85	6,777,576.80
住房公积金	16,813,514.88	15,557,934.81
劳保费	8,011,488.81	10,485,215.35
存货损耗	34,144,879.32	21,834,630.16
宣传经费	23,335,122.50	9,231,603.02
租赁费	4,927,694.26	17,099,201.96
其他	71,220,857.52	60,973,774.49
合计	558,907,045.41	559,036,619.17

其他说明：

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	182,166,789.12	163,286,017.97
减：利息收入	30,026,466.48	22,208,035.44

金融机构手续费	8,728,800.13	9,727,259.51
其他	2,341,909.83	1,632,090.63
合计	163,211,032.60	152,437,332.67

其他说明：

64、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	653,212.44	4,580,823.02
二、存货跌价损失	4,889,747.75	
合计	5,542,960.19	4,580,823.02

其他说明：

65、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

66、投资收益

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	2,683,059.98	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		4,669,459.64
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,882,515.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	198,800.00	
合计	2,881,859.98	6,551,974.64

其他说明：

67、营业外收入

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	17,788.46	176,629.66	17,788.46
其中：固定资产处置利得	17,788.46	176,629.66	17,788.46

政府补助	180,000.00	1,990.00	180,000.00
其他	13,926.40	581,154.74	13,926.40
合计	211,714.86	759,774.40	211,714.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业纳税特殊贡献奖	70,000.00		与收益相关
生猪良种补贴资金	110,000.00		与收益相关
北京市商业信息咨询中心		1,990.00	与收益相关
合计	180,000.00	1,990.00	--

其他说明：

68、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	1,772,720.41	1,556,622.38	1,772,720.41
其中：固定资产处置损失	1,772,720.41	1,556,622.38	1,772,720.41
对外捐赠	1,134,000.00	178,160.00	1,134,000.00
其他	144,261.59	2,215,353.64	144,261.59
合计	3,050,982.00	3,950,136.02	3,050,982.00

其他说明：

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,519,573.41	125,711,318.03
递延所得税费用	21,949,030.84	-30,365,421.92
合计	170,468,604.25	95,345,896.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	535,221,176.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	133,805,294.01
子公司适用不同税率的影响	-15,815,634.08
调整以前期间所得税的影响	234,472.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,453,702.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	45,790,769.00
所得税费用	170,468,604.25

其他说明

70、其他综合收益

详见附注。

71、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
猪肉储备费用	14,867,090.04	14,701,346.04
其他	32,262,973.25	22,208,035.44
合计	47,130,063.29	36,909,381.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	144,844,484.48	146,207,872.31
促消费	139,673,839.87	156,616,054.21
差旅费	5,506,870.71	4,503,404.35
广告费	344,938,090.99	214,916,899.83
销售服务费	14,963,282.77	12,062,667.37
业务招待费	9,116,619.24	10,590,226.55
宣传经费	23,335,122.50	9,231,603.02
中介机构费	18,905,642.33	18,008,646.91
办公费	10,909,308.65	11,215,051.79

修理费	15,629,055.70	23,341,940.80
租赁费	6,012,458.82	18,249,142.32
保险费	1,999,808.91	1,468,853.28
合计	735,834,584.97	626,412,362.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券评级费等相关费用	3,110,789.15	7,959,988.48
融资租赁手续费	18,000,000.00	17,685,000.00
捐赠支出	1,134,000.00	178,160.00
合计	22,244,789.15	25,823,148.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

72、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	364,752,571.77	204,692,434.10
加: 资产减值准备	5,542,960.19	4,580,823.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,244,451.60	144,987,368.04
无形资产摊销	20,345,914.65	21,121,774.56
长期待摊费用摊销	32,546,156.98	2,823,113.82
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)	-17,788.46	-176,629.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,772,720.41	1,556,622.38
财务费用(收益以“-”号填列)	182,166,789.12	163,286,017.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,881,859.98	-6,551,974.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	21,949,030.84	-30,365,421.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	-550,788,863.23	-1,432,744,512.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	51,870,317.07	553,618,158.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,407,254.22	1,117,335,985.34
经营活动产生的现金流量净额	293,909,655.18	744,163,759.74
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	2,606,380,721.26	1,856,028,051.81
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	750,352,669.45	-450,974,117.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,568,719.00
其中：	--
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	15,568,719.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,427,334.00
其中：	--
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	10,427,334.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	5,141,385.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,606,380,721.26	1,856,028,051.81
其中：库存现金	6,683,329.69	10,217,496.30
可随时用于支付的银行存款	2,593,419,639.62	1,838,207,685.89
可随时用于支付的其他货币资金	6,277,751.95	7,602,869.62
三、期末现金及现金等价物余额	2,606,380,721.26	1,856,028,051.81

其他说明：

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

74、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

75、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

76、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

77、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净	丧失控制权之日	丧失控制权之日	丧失控制权之日	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩	与原子公司股权投资相关的

			置 方 式	时 点	点 的 确 定 依 据	资产份额的差额	日剩 余股 权的 比 例	股 权 的 账 面 价 值	股 权 的 公 允 价 值	量 剩 余 股 权 产 生 的 利 得 或 损 失	允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	其 他 综 合 收 益 转 入 投 资 损 益 的 金 额
北京顺 丽鑫园 林绿化 工程有 限责任 公司	15,568,719.00	51.00%	转 让	2014 年 09 月 30 日	不再 控制	2,683,059.98						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	北京	北京	市场管理、服务，商业信息咨询	87.08%		非同一控制下企业合并
达州顺鑫鹏程食品有限公司	达州	达州	畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工	60.00%		非同一控制下企业合并
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	汉中	汉中	肉制品的生产、销售	60.71%		非同一控制下企业合并
城固县顺鑫鹏程种猪选育场	城固	城固	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工		51.00%	投资设立
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	北京	北京	水利、水电、房屋建筑工程施工总承包	85.43%		同一控制下企业合并

北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	北京	北京	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
曲阜顺鑫孔子国际商品交易城有限公司	曲阜	曲阜	房地产开发		100.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	赤峰	赤峰	白酒制造、生产、销售	90.00%		投资设立
宁城鑫宁贸易有限公司	宁城	宁城	白酒、食用酒精销售		100.00%	投资设立
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	北京	北京	纸制品加工、制作	92.20%		投资设立
北京鑫大禹华霖节水设备有限责任公司	北京	北京	组装、销售水利机械、农业机械等		100.00%	同一控制下企业合并
北京鑫大禹环保工程有限责任公司	北京	北京	专业承包		100.00%	非同一控制下企业合并
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	北京	北京	工程承包施工		100.00%	非同一控制下企业合并
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	包头	包头	房地产开发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	海口	海口	种猪选育	90.00%		投资设立
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	滦平	滦平	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	100.00%		投资设立
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	阳高	阳高	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	100.00%		投资设立
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	肃宁	肃宁	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	100.00%		投资设立
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	兴隆	兴隆	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工	100.00%		投资设立
北京顺鑫国际种业有限公司	北京	北京	销售不再分装的包装种子	100.00%		投资设立

北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	北京	北京	批发（非实物方式）预包装食品		60.00%	投资设立
曲阜顺鑫鑫泽园房地产开发有限公司	曲阜	曲阜	房地产开发、销售		100.00%	投资设立
北京顺鑫创新国际物流有限公司	北京	北京	普通货运、仓储服务	100.00%		投资设立
北京顺鑫国际电子商务有限公司	北京	北京	批发、零售蔬菜、水果、日用品等	100.00%		投资设立
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	北京	北京	批发、零售预包装食品、散装食品等	100.00%		投资设立
海南香顺房地产开发有限公司	文昌	文昌	房地产开发		80.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

报告期本公司将持有的北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司51%的股权以评估值15,568,719.00元转让给母公司北京顺鑫控股集团有限公司。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任	12.92%	5,419,965.89		37,697,807.18
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	39.29%	-230,987.66		12,337,400.72
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	14.57%	4,233,550.79	1,713,083.49	26,921,348.20
北京顺鑫腾飞纸制品有	7.80%	276,687.04	154,101.14	3,002,079.69

限公司				
达州顺鑫鹏程食品有限 公司	40.00%	-4,795,413.10		6,541,032.50
海南香顺房地产开发有 限公司	20.00%	130,668.15		15,331,609.34
合计		5,318,561.83	1,867,184.63	106,061,219.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
北京顺 鑫石门 农产品 批发市场有 限责任	95,046,2 63.46	450,325, 025.39	545,371, 288.85	252,153, 540.36		252,153, 540.36	497,354, 515.94	433,557, 747.11	930,912, 263.05	679,618, 918.27		679,618, 918.27
汉中顺 鑫鹏程 食品有 限公司	49,384,0 06.87	26,819,9 31.81	76,203,9 38.68	42,047,0 47.27		42,047,0 47.27	33,550,1 37.36	27,303,9 14.79	60,854,0 52.15	26,157,8 01.57		26,157,8 01.57
北京鑫 大禹水 利建筑 工程有 限公司	1,005,33 1,043.72	61,975,5 13.64	1,067,30 6,557.36	882,448, 213.45		882,448, 213.45	1,932,63 4,992.29	62,410,3 42.68	1,995,04 5,334.97	1,827,80 0,628.29		1,827,80 0,628.29
北京顺 鑫腾飞 纸制品 有限公 司	39,091,8 98.19	13,557,6 14.74	52,649,5 12.93	14,161,3 11.88		14,161,3 11.88	59,968,2 56.09	14,973,2 93.60	74,941,5 49.69	38,024,9 62.70		38,024,9 62.70
达州顺 鑫鹏程 食品有 限公司	62,359,7 27.94	73,119,6 81.37	135,479, 409.31	119,126, 828.08		119,126, 828.08	51,414,1 29.98	77,395,5 42.66	128,809, 672.64	100,468, 558.65		100,468, 558.65

海南香顺房地产开发有限公司	409,217,998.09	394,539,131	409,612,537.22	341,001,765.26		341,001,765.26	272,464,465.15	392,202,911	272,856,668.06	204,899,236.85		204,899,236.85
---------------	----------------	-------------	----------------	----------------	--	----------------	----------------	-------------	----------------	----------------	--	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	165,903,180.83	41,924,403.71		95,713,900.98	137,382,106.72	36,294,604.45		44,020,502.46
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	40,382,645.79	-539,359.17		-1,397,243.69	68,450,661.10	-1,222,851.31		-1,803,176.71
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	1,760,130,627.85	29,371,245.23		-33,535,516.31	1,899,056,984.68	31,547,509.34		-44,956,662.20
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	135,075,845.42	3,547,269.74		368,550.46	118,983,556.10	5,487,932.44		18,287,580.41
达州顺鑫鹏程食品有限公司	17,351,740.42	-11,988,532.76		9,536,853.07	40,605,715.06	-3,472,864.26		5,515,170.47
海南香顺房地产开发有限公司	62,835,066.16	653,340.75		-152,442,796.68		-7,421,535.80		-51,637,823.86

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动风险。

公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

公司制定有《重大风险预警制度》，公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则公司的利息支出将减少或增加200万元。董事会认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司的信用风险主要产生于银行存款，公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的计划财务部集中控制，审计部进行监督。计划财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

2014年12月31日					
报表项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	4,708,870,000.00				4,708,870,000.00
应付账款	234,764,850.64	88,599,651.37			323,364,502.01
预收款项	1,676,292,574.80	2,224,449.44			1,678,517,024.24
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00				70,000,000.00
其他流动负债	1,341,354,794.48				1,341,354,794.48
长期借款		300,000,000.00	575,000,000.00	737,842,600.00	1,612,842,600.00
长期应付款				631,901,722.95	631,901,722.95
合计	8,031,282,219.92	390,824,100.81	575,000,000.00	1,369,744,322.95	10,366,850,643.68

(续表)

单位：元

2013年12月31日					
报表项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	6,094,000,000.00				6,094,000,000.00
应付账款	306,763,042.53	67,084,481.19			373,847,523.72
预收款项	1,685,711,710.41	5,090,000.00			1,690,801,710.41
其他流动负债	1,007,443,287.65				1,007,443,287.65
长期借款		100,000,000.00		999,051,000.00	1,099,051,000.00

长期应付款				300,000,000.00	300,000,000.00
合计	9,093,918,040.59	172,174,481.19		1,299,051,000.00	10,565,143,521.78

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
北京顺鑫控股集团 有限公司	北京市顺义区	种植业、养殖业及其 产品加工	850,000,000.00	38.98%	38.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京市顺义区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京顺鑫鲲鹏食品有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京鑫悦面粉有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫神牛贸易有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京宝地环球有限责任公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫绿色度假村有限责任公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫地产开发有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫建筑装饰工程有限公司	受同一控股股东控制的企业

北京顺鑫建筑规划设计院有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫绿洲锦绣园林工程有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫农科种业科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫中盛国际会议中心有限公司	受同一控股股东控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京顺鑫控股集团有限公司	综合服务费	5,944,753.00	2,336,499.96
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	广告费	24,798,214.93	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京顺鑫控股集团有限公司	物业服务费	657,655.20	523,300.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京顺鑫控股集团有限公司	房屋	2,680,560.00	1,377,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
北京顺鑫控股集团有限公司	241,842,600.00	2011年05月24日	2021年05月24日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	542,300,000.00	2012年06月11日	2020年04月24日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	50,000,000.00	2013年11月21日	2015年10月26日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	50,000,000.00	2013年12月06日	2015年10月26日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	20,000,000.00	2013年10月14日	2014年10月14日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

北京顺鑫控股集团有限公司	收购少数股权		7,734,468.00
北京顺鑫控股集团有限公司	出售少数股权	3,498,800.00	
北京顺鑫控股集团有限公司	出售股权	15,568,719.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,070,000.00	2,022,000.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京顺鑫明珠文化发展有限公司	24,798,214.93			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	北京顺鑫控股集团有限公司	3,969,640.62	47,471,653.45

7、关联方承诺**8、其他****十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

北京顺鑫控股集团有限公司股权分置改革期间作出的尚未完成承诺如下：(1)限售期限 顺鑫控股承诺，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 顺鑫控股承诺，在上述限售期(即非流通股股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让)满后，当公司股票二级市场价格

低于6元/股(若自非流通股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股本、增资扩股等事项，则对该价格作相应调整)时，不通过证券交易所挂牌上市方式出售所持有的顺鑫农业股份。

北京顺鑫控股集团有限公司认购北京顺鑫农业股份有限公司非公开发行股票，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。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	57,058,999.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,058,999.20

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,536,394.43	100.00%	1,733,572.28		60,802,822.15	65,740,044.29	100.00%	2,329,416.10		63,410,628.19
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	34,592,252.27	55.32	1,733,572.28		32,858,679.99	46,504,099.59	70.74	2,329,416.10		44,174,683.49
组合 2: 应收关联方的应收账款	27,944,142.16	44.68			27,944,142.16	19,235,944.70	29.26			19,235,944.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	62,536,394.43	100.00%	1,733,572.28		60,802,822.15	65,740,044.29	100.00%	2,329,416.10		63,410,628.19

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	34,513,058.77	1,725,652.93	5.00%
1 至 2 年	79,193.50	7,919.35	10.00%
合计	34,592,252.27	1,733,572.28	

确定该组合依据的说明:

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:

关联方组合不计提坏账准备

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
应收关联方的应收账款	27,944,142.16	44.68			27,944,142.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额10,451,106.06元, 占应收账款期末余额合计数的比例16.71%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额522,555.30元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,752,937,329.40	100.00%	1,399,073.08		6,751,538,256.32	6,023,769,485.73	100.00%	1,042,952.72		6,022,726,533.01
组合 1:按账龄计提坏账准备的其他应收款	27,981,461.67	0.41	1,399,073.08		26,582,388.59	20,002,275.00	0.33	1,042,952.72		18,959,322.28
组合 2: 应收关联方的其他应收款	6,724,955,867.73	99.59			6,724,955,867.73	6,003,767,210.73	99.67			6,003,767,210.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,752,937,329.40	100.00%	1,399,073.08		6,751,538,256.32	6,023,769,485.73	100.00%	1,042,952.72		6,022,726,533.01

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	27,981,461.67	1,399,073.08	5.00%
合计	27,981,461.67	1,399,073.08	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

关联方组合不计提坏账准备

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
应收关联方的应收账款	6,724,955,867.73	99.59			6,724,955,867.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部抵消单位往来款	6,724,955,867.73	6,003,767,210.73
其他	27,981,461.67	20,002,275.00
合计	6,752,937,329.40	6,023,769,485.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	关联方往来	5,500,944,364.78	1 年以内	81.46%	0.00
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	关联方往来	285,145,119.69	1 年以内	4.22%	0.00
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	关联方往来	242,340,876.76	1 年以内	3.59%	0.00
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	关联方往来	151,173,004.35	1 年以内	2.24%	0.00
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	关联方往来	137,468,501.33	1 年以内	2.04%	0.00
合计	--	6,317,071,866.91	--	93.55%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	554,821,688.20		554,821,688.20	559,459,688.20		559,459,688.20
合计	554,821,688.20		554,821,688.20	559,459,688.20		559,459,688.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司	4,638,000.00		4,638,000.00		0.00	0.00
北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司	150,996,393.74			150,996,393.74	0.00	0.00
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	0.00	0.00
北京鑫大禹水利建筑工程有限公司	77,599,745.80			77,599,745.80	0.00	0.00
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	26,338,914.00			26,338,914.00	0.00	0.00
达州顺鑫鹏程食品有限公司	21,014,405.40			21,014,405.40	0.00	0.00
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	0.00	0.00
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	201,872,229.26			201,872,229.26	0.00	0.00
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	0.00	0.00
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	0.00	0.00
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	500,000.00			500,000.00	0.00	0.00
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00	0.00
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00	0.00
北京顺鑫国际种业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	0.00	0.00
北京顺鑫创新国	10,000,000.00			10,000,000.00	0.00	0.00

际物流有限公司						
北京顺鑫国际电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	0.00	0.00
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	0.00	0.00
合计	559,459,688.20		4,638,000.00	554,821,688.20		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,807,182,795.31	4,217,346,929.69	6,731,772,404.24	4,275,630,506.93
其他业务	12,767,141.30	9,052,058.23	9,057,397.98	6,576,750.40
合计	6,819,949,936.61	4,226,398,987.92	6,740,829,802.22	4,282,207,257.33

其他说明：

5、投资收益

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	46,930,665.78
处置长期股权投资产生的投资收益	10,930,719.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,882,515.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	298,800.00	
其他		4,669,459.64

合计	23,095,598.05	53,482,640.42
----	---------------	---------------

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,754,931.95	
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）	180,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,881,859.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,264,335.19	
减：所得税影响额	299,193.25	
少数股东权益影响额	-28,525.47	
合计	-228,074.94	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.85%	0.7124	0.7124
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.86%	0.7128	0.7128

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,307,002,169.51	1,856,028,051.81	2,606,380,721.26
应收票据	39,397,891.00	60,256,000.00	500,000.00
应收账款	162,411,415.93	113,339,177.44	101,662,754.14
预付款项	615,704,874.97	467,691,596.60	544,693,396.30
其他应收款	38,768,867.36	41,220,958.64	48,306,952.77
存货	5,404,874,116.70	6,837,618,628.76	7,383,517,744.24
流动资产合计	8,568,159,335.47	9,376,154,413.25	10,685,061,568.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	54,991,666.00	54,991,666.00	51,691,666.00
持有至到期投资	600,000.00		
长期应收款			30,000,000.00
投资性房地产	203,141,417.13	213,368,750.13	237,521,741.43
固定资产	2,416,938,485.65	2,446,018,640.54	2,604,055,711.46
在建工程	294,372,651.26	658,772,137.75	777,787,576.91
生产性生物资产	56,626,225.48	48,587,983.22	37,332,376.70
无形资产	816,462,006.00	865,985,070.17	845,774,215.52

商誉	23,406,279.72	28,043,522.42	28,043,522.42
长期待摊费用	7,836,041.45	30,126,150.00	138,421,331.10
递延所得税资产	37,063,382.65	67,428,804.57	45,479,773.73
其他非流动资产			61,927,070.33
非流动资产合计	3,911,438,155.34	4,413,322,724.80	4,858,034,985.60
资产总计	12,479,597,490.81	13,789,477,138.05	15,543,096,554.31
流动负债：			
短期借款	5,279,560,000.00	6,094,000,000.00	4,708,870,000.00
应付账款	370,587,939.03	373,847,523.72	323,364,502.01
预收款项	604,743,155.51	1,690,801,710.41	1,678,517,024.24
应付职工薪酬	27,288,795.94	26,428,504.92	26,599,252.37
应交税费	-165,739,592.51	-112,039,416.64	-123,926,927.75
应付利息		2,074,166.67	
应付股利	66,524,175.63	61,411,611.31	15,987,386.75
其他应付款	94,864,291.16	70,042,252.06	72,278,758.83
一年内到期的非流动 负债			70,000,000.00
其他流动负债	1,312,007,013.69	1,007,443,287.65	1,341,354,794.48
流动负债合计	7,589,835,778.45	9,214,009,640.10	8,113,044,790.93
非流动负债：			
长期借款	896,259,400.00	1,099,051,000.00	1,612,842,600.00
长期应付款		300,000,000.00	631,901,722.95
其他非流动负债	1,007,619,178.08		
非流动负债合计	1,903,878,578.08	1,399,051,000.00	2,244,744,322.95
负债合计	9,493,714,356.53	10,613,060,640.10	10,357,789,113.88
所有者权益：			
股本	438,540,000.00	438,540,000.00	570,589,992.00
资本公积	1,239,145,515.72	1,228,306,842.59	2,798,496,744.99
盈余公积	253,799,047.24	284,890,078.03	314,446,314.33
未分配利润	954,089,636.94	1,109,689,396.41	1,395,713,170.05
归属于母公司所有者权益 合计	2,885,574,199.90	3,061,426,317.03	5,079,246,221.37
少数股东权益	100,308,934.38	114,990,180.92	106,061,219.06
所有者权益合计	2,985,883,134.28	3,176,416,497.95	5,185,307,440.43
负债和所有者权益总计	12,479,597,490.81	13,789,477,138.05	15,543,096,554.31

5、其他

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	40.43%	主要原因为报告期公司募集资金的增加。
应收票据	-99.17%	主要原因为报告期公司银行承兑汇票的收回。
长期待摊费用	359.47%	主要由于融资租赁手续费增加1.35亿元。
递延所得税资产	-32.55%	主要由于佳宇本期利润的实现。
应付利息	-100.00%	主要由于本期无应付利息。
应付股利	-73.97%	主要由于期初应付股利部分本期支付。
一年内到期的非流动负债	100.00%	主要由于本期有一年内到期的长期借款。
其他流动负债	33.14%	主要由于报告期增加了短期融资券以及非公开定向债务融资工具。
长期借款	46.75%	主要由于报告期保证借款的增加。
长期应付款	110.63%	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	-56.02%	主要是由于2014年公司未购买理财产品。
营业外收入	-72.13%	主要由于固定资产处置利得降低所致。
所得税费用	78.79%	主要由于应纳税所得额增加所致。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸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

2015年3月24日