



顺鑫农业
SHUNXIN AGRICULTURE

北京顺鑫农业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李颖林、主管会计工作负责人李秋生及会计机构负责人(会计主管人员)卢珊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司面临的风险部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 可转换公司债券相关情况.....	30
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第十节 公司债相关情况.....	32
第十一节 财务报告.....	36
第十二节 备查文件目录.....	164

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
鹏程商贸	指	北京顺鑫鹏程商贸有限公司，为本公司的子公司
宁城老窖	指	内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司，为本公司的子公司，原名为赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司
汉中鹏程	指	汉中顺鑫鹏程食品有限公司，为本公司的子公司
达州鹏程	指	达州顺鑫鹏程食品有限公司，为本公司的子公司
腾飞纸制品	指	北京顺鑫腾飞纸制品有限公司，为本公司的子公司
海口小店	指	海口顺鑫小店种猪选育有限公司，为本公司的子公司
滦平小店	指	滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
阳高小店	指	阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
肃宁小店	指	肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司
兴隆小店	指	兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司，为公司的子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	顺鑫农业	股票代码	000860
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京顺鑫农业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺鑫农业		
公司的法定代表人	李颖林		

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	张骁勇
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	zhangxiaoyong@shunxinholdings.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	9,520,279,214.65	8,416,038,682.73	13.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	548,481,671.41	648,028,259.03	-15.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	558,374,905.78	649,436,277.40	-14.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-728,827,558.94	-164,003,328.91	-344.40%
基本每股收益（元/股）	0.7394	0.8736	-15.36%
稀释每股收益（元/股）	0.7394	0.8736	-15.36%
加权平均净资产收益率	7.12%	8.08%	-0.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	19,904,132,963.58	22,021,558,785.01	-9.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,869,954,095.78	7,432,737,472.72	5.88%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-32,757.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,435,916.50	
减：所得税影响额	-2,567,168.54	
少数股东权益影响额（税后）	-8,271.24	
合计	-9,893,234.37	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务包括：白酒酿造与销售；种猪繁育、生猪养殖、屠宰及肉制品加工；房地产开发。根据外部环境变化和内部自身经营战略的调整，公司主业逐步突出，现已形成了以白酒、猪肉为主的两大产业。白酒产业的主要产品以“牛栏山”和“宁诚”为代表，“牛栏山”现已形成清香型“二锅头”和浓香型“百年”两大系列白酒；“宁诚”现主要为绵香型宁城老窖白酒。公司种猪繁育、生猪养殖、屠宰及肉制品加工业务产品，主要包括“小店”牌种猪及商品猪、“鹏程”牌生鲜及熟食制品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

（一）白酒酿造与销售

1. 品牌与文化优势

品牌是白酒行业的核心竞争要素之一，品牌依靠历史传承，具有稀缺性。二锅头作为京酒的代表，已有八百多年的历史。据民国《顺义县志》载：“牛栏山镇造酒工作是工者约百余人（受雇于治内十一家烧锅），所酿之酒甘冽异常为北平特产，销售邻县或平市，颇脍炙人口，而尤以牛栏山之酒为最著”。公司所属分公司牛栏山酒厂是率先提出“传承链”概念的中华老字号企业，首次举办了“京城酒脉 百载传承”的拜师封酒大会；也是率先将工艺标准——“二锅头标准”纳入国家标准的白酒企业，其“北京牛栏山二锅头酒酿制技艺”作为北京二锅头酒传统酿造技艺的代表，也被列入国家级非物质文化遗产名录。牛栏山精益求精、不断超越的工匠精神确保了“正宗二锅头，地道北京味”的品牌诉求深入人心，成为二锅头品类代表和百姓心目中的亲民品牌，同时也是代表北京地域文化的一张“名片”。牛栏山酒厂所在的“北京顺义”荣获“世界美酒特色产区”称号，牛栏山特色的品牌和文化进一步得到认可。

2. 市场及渠道优势

公司根据发展实际，强化终端建设管理，着力提升营销队伍素质，建立全国化营销服务网络体系，全面加强市场管理，提升营销服务能力。公司始终如一的践行“和谐共生、合作共赢”的人文营销理念，全面增强了广大经销商对“牛栏山”品牌的信心和忠诚度。公司白酒始终坚持“深分销、调结构、树样板”的营销思路，全国化进程深入推进，样板市场打造成果

显现，南京、长春、东莞、苏州市场已初具样板模式。

3. 技术及人才优势

公司依托北京白酒行业首家“博士后科研工作站”的科研优势，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。牛栏山始终秉承匠心精神，依托科技研发深入了解和掌握牛酒风味，形成牛酒风格，科技赋能做国民好酒。2019年，牛栏山继博士后工作站之后又成立了院士工作站，迎来双院士入驻，围绕生物发酵和风味技术开展研究工作，将为酒厂注入新的科研力量和科研技术。

(二) 种猪繁育、生猪养殖、屠宰及肉制品加工

1. 品牌优势

公司所属分公司鹏程食品拥有北京地区最大的安全猪肉生产基地和完善的食品安全保障体系，是北京奥运会、青奥会、APEC国际会议、全国两会、北京市两会、第二届“一带一路”国际合作高峰论坛、亚洲文明对话大会、非洲论坛、2019北京世园会、新中国成立70周年庆祝活动等重大活动的肉食品供应商。公司先后荣获“CPICP标杆农牧食品企业”、“中国十佳冷链猪肉生产企业”、“中国十佳猪业全产业链标杆企业”、“全国生猪屠宰标准化示范厂”等多项殊荣；其产品品牌“鹏程”先后荣获“品牌猪肉奖”、“5A级优质猪肉奖”、“全国三绿工程畅销品牌”、“中国（农业产业）行业领军品牌奖”等百余项荣誉，在北京市场具有较大的影响力和较高的商誉，产品以高质量著称。

2. 全产业链优势

公司猪肉产业已形成集“种猪繁育-生猪养殖-屠宰加工-肉制品深加工-冷链物流配送”于一体的全产业链。一方面，在食品安全、疫病防控、成本控制、资源配置及标准化、规模化、集约化生产等方面具备明显的竞争优势；另一方面，面对“猪周期”，全产业链可根据市场行情灵活调整，有效应对市场价格波动带来的风险。全产业链各环节之间良性互动、深度融合、协同发展。

3. 技术优势

在种猪育种上，公司所属的小店畜禽良种场始建于1978年，是国内最早从事种猪选育和国外引进优良品种的企业之一，是“国家生猪核心育种场”和“国家级重点种畜禽场”，也已成为我国种猪科研、培育的重要基地。为提升种猪品质，公司与中国农业大学、中国农科院等建立长期合作伙伴关系，在种猪选育技术、饲养管理、营养等方面的开展研究攻关，并将研究成果运用到猪场的日常生产中，充分实现了由科技成果向生产力的有机转化。公司还运用国内外先进的育种方法和计算机软件对种猪进行科学选育，从各种性能数据管理、种猪评估到档案管理全部实行微机化，同时，在国内率先把分子遗传学基因技术用于种猪选育工作，使种猪的各项生产性能有了大幅提高。2020年上半年公司积极推进科技成果落地转化，与中国农业科学院联合完成了国家级科技创新奖《生鲜肉数字化仓储冷链物流和精准减损保鲜技术研究及产业化》的申报；包括“航空航天肉制品加工关键技术研究”在内的4项创新成果获得了一项一等奖及1个“创新工作室”称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入95.20亿元，同比增长13.12%；实现归属于上市公司股东的净利润5.48亿元，比上年同期减少15.36%。其中，白酒产业营业收入64.66亿元，同比减少2.89%；猪肉产业营业收入26.64亿元，同比增长80.32%。从收入规模来看，白酒产业和猪肉产业是公司最大的两个业务板块，分别占到了公司总体营业收入的67.92%和27.98%。

(二) 产业经营情况

1. 白酒行业

在当前国内社会结构的变迁、中产消费群体崛起的大背景下，带动白酒消费理念向价值消费转变，消费者开始关注“值不值”而不单是“贵不贵”，也预示着以理性消费趋势回归为标志，以大众消费为基础的酒类消费新时代的到来，以价值追求为导向的民酒有着广阔的发展空间。作为民酒的牛栏山，以最广大消费人群新时代消费理念为导向，关注的是如何最大程度的满足最广大消费群体多元化、多层次的消费需求，如何酿造品质优良、品牌温暖、消费者普遍认同的好酒。牛栏山对产品的研发、产品结构的调整等，也围绕民酒时代这一主旋律展开。

报告期内，公司白酒紧紧围绕“四·五”战略部署，贯彻“深分销、调结构、树样板”的营销总体思路，坚持以市场为导向，以将“牛栏山”打造成为“民酒”中的“名酒”为动力，积极推进营销机制创新，提升营销队伍能力，强化终端建设管理，进一步深化全国化市场布局。

面对突如其来新冠疫情的冲击，公司积极应对、周密部署，尽力将疫情对白酒业务的影响降至最低。一是制定“三不变”、“三提升”的工作思路，即计划不变、目标不变、思路不变；提升市场应变能力、提升市场服务能力、提升品牌影响力。在做好疫情防控前提下，合理安排市场营销人员赴市场一线调研、督导，确保重点工作的有序推进。二是扎实巩固线下渠道，通过视频会议、电话走访等非接触形式，主动关注、了解经销商动态及市场信息，以灵活的措施，助力厂商共克时艰，增强经销商团队的忠诚度；与供应商、相关服务商密切配合，合理安排生产，保障市场供应。三是积极拓展线上电商渠道，探索线上、线下融合的数字营销新模式。以线上电商的形式拓展营销渠道，以新品“精致陈酿”线上首发为载体助推产品结构升级，布局高线光瓶酒，收效良好。

下半年，公司白酒业务从打造三大战略区、培育“1+4+N”样板市场、探索数字化营销三个方面入手，推进牛酒高质量发展。一是打造京津冀、长三角、珠三角三大战略区；二是重点培育以北京为中心，以初具样板模式的南京、长春、东莞、苏州为多核，以未来多个外埠样板市场为多点的“一心多核多点”的标准化、规范化的样板市场；三是线上线下多措并举，将线上数字化营销与线下体验式营销有机结合，满足消费者对于感知和体验的情感诉求，给数字化增添温度，沉淀品牌粉丝基数。

2. 猪肉行业

据国家统计局数据显示，2020年1-6月份，我国生猪存栏3.4亿头，同比下降2.2%；出栏2.51亿头，同比下降19.9%；猪肉产量1998万吨，同比下降19.1%。受新冠肺炎疫情、非洲猪瘟疫情和周期性因素叠加影响，生猪和能繁母猪的存栏量持续下降，市场供给阶段性趋紧；同时非洲猪瘟疫情的常态化将加快散养户退出速度。

生猪养殖产业优化存量管理，基地建设稳步推进。公司通过梳理生猪养殖板块存量资源的优势和条件，对各畜牧场实行了封场管理，加大了对人流、车流、物流、猪流、生物媒介流、饲料流、污物流等七流的消毒管控措施，严防死守，不断升级畜牧场的生物安全防控体系，加强非洲猪瘟防控工作。陕西汉中二元种猪及商品猪的扩繁场项目已基本完成，种猪及商品仔猪的美系原种猪场及繁育示范场建设项目正在有序进行，距实现“种猪选育、生猪养殖、屠宰加工、品牌猪肉销售”一体化，形成顺鑫农业生猪品牌产品在汉中地区自产自销的产业格局更进一步。

生鲜产业战略调整，积极布局。受新冠肺炎疫情影响，农贸市场、学校、餐饮销量下滑，大型连锁超市、线上电商销量上涨。基于外部市场环境的变化，公司迅速进行战略调整，积极开展与“京东自营店”“美团”“每日优鲜”的合作，并布局北京稻香村、鹏程专卖店等终端销售渠道，进一步扩大市场占有率及品牌影响力。生鲜销售方面在行业销售下滑的大环

境下，仍取得了长足进展。

3. 其他产业

报告期内，房地产行业调控持续深化，不同地区政策和市场分化特征明显，公司房地产业务加快销售进度，但短期内整体依然呈现业绩承压态势。目前，公司主要在售项目有：北京颐和天璟项目（1期）、海南富海家园项目和包头的望潮苑项目，公司严格管控项目成本和进度，加强广告宣传和渠道拓展力度，着力推进库存去化。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,520,279,214.65	8,416,038,682.73	13.12%	
营业成本	6,736,954,257.42	5,317,480,402.22	26.69%	
销售费用	683,825,257.44	856,078,960.71	-20.12%	
管理费用	359,308,662.11	395,158,858.65	-9.07%	
财务费用	156,931,389.12	76,493,653.81	105.16%	主要由于本年停止资本化利息所致。
所得税费用	213,151,261.46	260,764,904.51	-18.26%	
研发投入	7,677,751.57	6,927,045.66	10.84%	
经营活动产生的现金流量净额	-728,827,558.94	-164,003,328.91	-344.40%	主要由于本报告期内合同负债结转收入导致销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-82,328,874.73	-107,761,914.89	23.60%	
筹资活动产生的现金流量净额	-70,608,261.75	779,592,162.76	-109.06%	主要由于本报告期内偿还债务支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-881,764,695.42	507,826,918.96	-273.63%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,520,279,214.65	100%	8,416,038,682.73	100%	13.12%

分行业					
白酒行业	6,465,758,808.80	67.92%	6,658,134,402.41	79.11%	-2.89%
屠宰行业	2,458,659,394.61	25.83%	1,430,864,749.86	17.00%	71.83%
其他	595,861,011.24	6.25%	327,039,530.46	3.89%	82.20%
分产品					
白酒	6,465,758,808.80	67.92%	6,658,134,402.41	79.11%	-2.89%
猪肉	2,458,659,394.61	25.83%	1,430,864,749.86	17.00%	71.83%
其他	595,861,011.24	6.25%	327,039,530.46	3.89%	82.20%
分地区					
北京地区	4,208,608,506.12	44.21%	3,969,683,586.93	47.17%	6.02%
外阜地区	5,311,670,708.53	55.79%	4,446,355,095.80	52.83%	19.46%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

	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	6,465,758,808.80	3,951,237,525.06	38.89%	-2.89%	7.09%	-5.70%
屠宰行业	2,458,659,394.61	2,412,998,440.10	1.86%	71.83%	83.79%	-6.38%
分产品						
白酒	6,465,758,808.80	3,951,237,525.06	38.89%	-2.89%	7.09%	-5.70%
猪肉	2,458,659,394.61	2,412,998,440.10	1.86%	71.83%	83.79%	-6.38%
分地区						
北京地区	4,208,608,506.12	3,056,548,224.06	27.37%	6.02%	20.83%	-8.90%
外阜地区	5,311,670,708.53	3,680,406,033.36	30.71%	19.46%	32.02%	-6.59%

单位：元

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期屠宰行业和猪肉产品的营业收入和营业成本比上年同期增加主要是本报告期猪肉价格持续走高导致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

营业外收入	46,183.50	0.01%		
营业外支出	12,482,100.00	1.62%		
信用减值损失	1,847,158.32	0.24%		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-32,757.65	0.00%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	7,196,768,448.68	36.16%	6,680,221,624.79	33.11%	3.05%	
应收账款	90,672,709.44	0.46%	115,233,859.22	0.57%	-0.11%	
存货	7,301,999,620.18	36.69%	8,009,678,427.33	39.71%	-3.02%	
投资性房地产	38,031,184.39	0.19%	39,212,628.41	0.19%	0.00%	
固定资产	2,974,439,788.10	14.94%	3,092,166,458.44	15.33%	-0.39%	
在建工程	292,135,219.55	1.47%	275,271,032.40	1.36%	0.11%	
短期借款	4,570,000,000.00	22.96%	2,050,000,000.00	10.16%	12.80%	
长期借款	1,629,000,000.00	8.18%	871,404,800.00	4.32%	3.86%	
预收款项			4,955,318,061.55	24.56%	-24.56%	主要是根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起实行新收入准则, 将原来在“预收款项”科目中核算的项目调整至“合同负债”科目进行核算所致。
合同负债	3,561,990,120.41	17.90%			17.90%	主要是根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起实行新收入准则, 将原来在“预收款项”科目中核算的项目调整至“合同负债”科目进行核算所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	100,000,000.00	6,821,162,188.03	-1,069,502,421.81	330,096,714.75	-190,137,568.33	-150,960,060.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

白酒产业：一是系统性风险，宏观环境的变动和行业政策的调整，将对公司发展产生影响；二是市场开拓风险，在国内中低端白酒市场竞争的背景下，公司白酒产品在进行外埠市场拓展过程中，也将面临不确定性；三是假冒产品侵权风险，假冒伪劣产品是困扰名酒企的一大难题，此类侵权行为若得不到有效控制，将对企业品牌和市场造成不利影响。

猪肉产业：一是生猪价格波动风险，生猪价格的周期性波动导致生猪养殖业的毛利率呈现周期性波动，公司的屠宰业务也同样受影响；二是发生疫病的风险，动物疫病是畜牧行业发展中面临的主要风险，为积极做好疫情防控工作，公司定期对蓝耳病、猪瘟、伪狂犬三种主要的病毒病做抗体监测。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	48.31%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	公告编号：2020-020；公告名称：《北京顺鑫农业股份有限公司 2019 年年度股东大会会议决议公告》；公告网站：巨潮资讯网

2、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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉 讼 (仲 裁) 进 展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披 露 日 期	披 露 索 引
北京市城市建设开发材料设备有限公司诉海南香顺房地产开发有限公司、北京市顺义区人民政府、北京市顺义区人民政府国有资产监督管理委员会、海南省文昌市自然资源和规划局建设用地使用权纠纷	2,010.00	否	一 审	未开庭	不适用		
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司诉北京融金乐华投资管理有限公司及朱乐华企业借贷纠纷。顺鑫佳宇借给融金乐华公司 250 万元人民币，朱乐华承担连带担保责任。融金乐华公司未偿还，顺鑫佳宇提起诉讼。	300.00	否	执 行	判令融金乐华公司偿还 250 万元及违约金 50 万元。	已执行回款 21.38 万元，未回款金额：278.62 万元。		
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司顺鑫国际商务中心分公司诉河北彼尔森餐饮管理有限责任公司房屋租赁合同纠纷，第三人北京北方明珠百货市场有限公司。	529.20	否	执 行	一审法院判决被告将诉争房屋腾退并交还顺鑫佳宇，并支付相关占有使用费；二审维持原判。	已申请法院强制执行，正在执行中		

内蒙古润泰新能源科技有 限责任公司诉包头市金瑞房 地产开发有限责任公司房屋租 赁合同纠纷。	30.63	否	一 审	未开庭	不适用		
原告北京顺鑫腾飞纸制品有 限公司与被告北京顺康宏泰 包装科技有限公司产品购销 合同纠纷	383.25	否	一 审	未判决	不适用		

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	同一控制	接受关联人提供的服务	广告服务	市场定价	4,903.48	4,903.48	38.74%	8,000	否	转账	4,903.48	2020年04月25日	公告编号2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
北京福通	同一	接受关	系统	市场	431.42	431.42	3.41%	500	否	转账	431.42	2020年	公告编号

互联科技有限公司	控制	联人提供的服务	运维服务	定价								04月25日	2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	同一控制	接受关联人提供的服务	工程施工	市场定价	7,323.02	7,323.02	57.85%	20,000	否	转账	7,323.02	2020年04月25日	公告编号 2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
北京鑫鸿城运营管理有限公司	同一控制	关联委托管理	托管服务	市场定价	25.00	25.00	100.00%	100	否	转账	25.00	2020年04月25日	公告编号 2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
北京顺鑫控股集团有限公司	控股母公司	关联租赁情况	租赁费	市场定价	107.41	107.41	100.00%	515	否	转账	107.41	2020年04月25日	公告编号 2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
北京顺鑫控股集团有限公司	控股母公司	向关联人提供劳务	租赁费及物业服务费	市场定价	166.91	166.91	100.00%	400	否	转账	166.91	2020年04月25日	公告编号 2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	同一控制	向关联人销售产品、商品	食品	市场定价	1,440.48	1,440.48	100.00%	3,500	否	转账	1,440.48	2020年04月25日	公告编号 2020-014《日常关联交易预计公告》披露于巨潮资讯网
合计				--	--	14,397.72	--	33,015	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				公司 2019 年年度股东大会审议通过《公司日常关联交易预计》的议案。预计 2020 年公司接受关联人提供的劳务不超过 31,275 万元，向关联人提供劳务不超过 490 万元，向关联人销售产品、商品不超过 3,520 万元，截至 2020 年 6 月 30 日实际公司接受关联人提供的劳务 12,790.33 万元，向关联人提供劳务 166.91 万元，向关联人销售产品、商品 1,440.48 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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	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	35,000.00		3,719.64	连带责任 保证	10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			35,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				3,719.64
子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	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）			35,000.00	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				3,719.64
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.47%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
牛栏山酒厂	废水： COD、BOD、氨氮、总磷、总氮	处理后的中水全部用于厂区内回收利用	0（不外排）	污水站西南侧	COD 7.65 mg/L， BOD 0.93mg/L，氨氮 0.07 mg/L，总磷 0.01 mg/L，总氮 0.69 mg/L	执行《北京市水污染物综合排放标准（DB11307-2013）》排入地表水体 A 类限值，COD 20 mg/L，BOD 4 mg/L，氨氮 1.0（1.5） mg/L，总磷 0.2 mg/L，总氮 10 mg/L	/	/	无
牛栏山酒厂	废气：二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	5	东锅炉房 3 个，西锅炉房 2 个	二氧化硫 3mg/m ³ ， 氮氧化物 37 mg/m ³	执行《北京市锅炉大气污染物排放标准（DB11139-2015）》，二氧化硫 10 mg/m ³ ，氮氧化物 80 mg/m ³	/	/	无
鹏程食品分公司	废水： COD、BOD、氨氮、总磷、总氮	间接排放，排入公共污水处理系统	1	厂区西侧	COD 6mg/L，BOD 0.5 mg/L，氨氮 0.298 mg/L，总磷 0.21 mg/L，总氮 5.07 mg/L	执行《北京市水污染物综合排放标准（DB11307-2013）》排入公共污水处理系统限值，COD 500 mg/L，BOD 300mg/L，氨氮 45 mg/L，总磷 8.0 mg/L，总氮 70 mg/L	/	/	无

鹏程食品分公司	废气:二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	3	锅炉房	二氧化硫 3mg/m ³ , 氮氧化物 12mg/m ³	执行《北京市锅炉大气污染物排放标准 (DB11139-2015)》, 二氧化硫 10 mg/m ³ , 氮氧化物 80 mg/m ³	/	/	无
创新食品分公司	废水: COD、BOD、氨氮、总磷	间接排放, 排入公共污水处理系统	1	厂区东南侧	COD 76mg/L, BOD 18.2mg/L, 氨氮 12.1 mg/L, 总磷 2.28 mg/L, 总氮 19.9 mg/L	执行《北京市水污染物综合排放标准 (DB11307-2013)》排入公共污水处理系统限值, COD 500 mg/L, BOD 300 mg/L, 氨氮 45 mg/L, 总磷 8.0 mg/L, 总氮 70 mg/L	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司或子公司名称	设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
牛栏山酒厂	污水处理设施	污水处理站	2014	6000吨/日	正常	自营
	锅炉废气处理设施	低氮燃烧器	2014	氮氧化物<80 mg/m ³	正常	自营
鹏程食品分公司	污水处理设施	污水处理站	2007	3000吨/日	正常	自营
	锅炉废气处理设施	低氮燃烧器	2016	氮氧化物<30 mg/m ³	正常	自营
创新食品分公司	污水处理设施	污水处理站	2017	500吨/日	正常	北京潮白环保科技有限公司

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目均按照国家环境保护法律法规的要求履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续, 环保设施建设严格执行环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的“三同时”要求。

突发环境事件应急预案

公司制定了《环境保护事故应急处置预案》, 成立了以总经理为总指挥的事故应急处置指挥部。所属分公司结合自身实际, 编制了《突发环境事件应急预案》, 防止和减少突发性污染事故对环境的影响。

环境自行监测方案

公司所属企业安装了污水在线监测设备的, 每年委托专业机构负责污水在线监测设施的运维, 24h监测污水指标, 确保达到各企业所在地水污染物排放标准要求; 每年定期委托专业检测机构对污水、锅炉废气等进行检测并出具检测报告, 检测结果均达标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司履行社会责任情况, 详见《北京顺鑫农业股份有限公司2019年度社会责任报告》, 可以通过巨潮资讯网查看并下载。

（2）半年度精准扶贫概要

公司借助自身农业产业化经营、农产品品牌建设、农业科技，以及依托首都的销售辐射等优势，在内蒙古科左中旗开展产业带动的精准扶贫工作。公司旗下生猪养殖业务板块，按市场价收购农户种植成熟玉米用于加工制作猪饲料。

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

公司将根据自身需求，继续在受援地区加大扶贫力度。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	741,766,989	100.00%	0	0	0	0	0	741,766,989	100.00%
1、人民币普通股	741,766,989	100.00%	0	0	0	0	0	741,766,989	100.00%
三、股份总数	741,766,989	100.00%	0	0	0	0	0	741,766,989	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、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	52,228		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	38.45%	285,209,668	0		285,209,668		
香港中央结算有限公司	境外法人	6.00%	44,537,532	14,484,592		44,537,532		
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	其他	4.09%	30,331,032	-2,762,637		30,331,032		
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	1.88%	13,980,269	-166,312		13,980,269		
全国社保基金四一四组合	其他	1.57%	11,616,099	6,962,904		11,616,099		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.36%	10,093,720	0		10,093,720		
基本养老保险基金八零四组合	其他	0.83%	6,133,046	482,653		6,133,046		
全国社保基金一一零组合	其他	0.66%	4,864,734	-6,724,385		4,864,734		
中国建设银行股份有限公司—易方达消费精选股票型证券投资基金	其他	0.62%	4,588,175	4,588,175		4,588,175		
全国社保基金四零六组合	其他	0.61%	4,498,350	-4,283,879		4,498,350		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				

北京顺鑫控股集团有限公司	285,209,668	人民币普通股	285,209,668
香港中央结算有限公司	44,537,532	人民币普通股	44,537,532
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	30,331,032	人民币普通股	30,331,032
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	13,980,269	人民币普通股	13,980,269
全国社保基金四一四组合	11,616,099	人民币普通股	11,616,099
中央汇金资产管理有限责任公司	10,093,720	人民币普通股	10,093,720
基本养老保险基金八零四组合	6,133,046	人民币普通股	6,133,046
全国社保基金一一零组合	4,864,734	人民币普通股	4,864,734
中国建设银行股份有限公司—易方达消费精选股票型证券投资基金	4,588,175	人民币普通股	4,588,175
全国社保基金四零六组合	4,498,350	人民币普通股	4,498,350
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	公司前 10 名普通股股东无参与融资融券业务情况。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
北京顺鑫农业股份有限公司 2015 年公司债券 (第一期)	15 顺鑫 01	112245	2015 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 12 日	0	5.90%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
北京顺鑫农业股份有限公司 2015 年公司债券 (第二期)	15 顺鑫 02	112289	2015 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 25 日	9,986.34	4.00%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	公众投资者和合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>1、2015 年 5 月 14 日，公司已完成"北京顺鑫农业股份有限公司 2015 年公司债券（第一期）"的发行，第一期发行额 10 亿元人民币，期限 5 年期，单位面值 100 元人民币，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。2020 年 5 月 12 日，已完成兑付兑息，公司已支付本金及第五年利息共计 1,027,230,000.00 元。</p> <p>2、2015 年 10 月 28 日，公司已完成"北京顺鑫农业股份有限公司 2015 年公司债券（第二期）"的发行，第二期发行额 10 亿元人民币，期限 5 年期，单位面值 100 元人民币，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。2015 年 10 月 26 日至 2020 年 10 月 25 日，票面利率为 4.00%。截止至本报告期末，公司已支付了第四年利息 3,711,232.00 元。</p>						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	<p>1、北京顺鑫农业股份有限公司公开发行 2015 年公司债券（第一期）债券在存续期前 3 年的票面利率为 4.50%，在本期债券的第 3 年末，公司选择上调本期债券票面利率 140 个基点，即本期债券存续期后 2 年的票面年利率为 5.90%并固定不变。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，"15 顺鑫 01"的回售数量为 300,000 张。</p> <p>2、北京顺鑫农业股份有限公司公开发行 2015 年公司债券（第二期）债券在存续期前 3 年的票面利率为 4.0%，在本期债券的第 3 年末，公司选择不上调本期债券票面利率，即本期债券存续期后 2 年的票面年利率为 4.0%并固定不变。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，"15 顺鑫 02"的回售数量为 9,072,192 张。</p>						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中德证券有 限责任公司	办公地址	北京市朝阳区建 国路 81 号华贸 中心 1 号写字楼 22 层	联系人	任钰	联系人电话	010-59026653
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公 寓 508			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原 因、履行的程序、对投资者利益的影响 等（如适用）			不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2015 年公司发行两期公司债券，募集资金总额为 20 亿元，用于调整债务结构和补充流动资金，目前已使用完毕。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常运作
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用 途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年6月18日，联合信用评级有限公司出具《北京顺鑫农业股份有限公司公司债券2020年跟踪评级报告》，对公司长期信用状况和公司债券进行跟踪评级，确定：公司主体长期信用等级为AA+，公司发行的“15顺鑫02”的债券信用等级为AA+。与上一次评级结果对比无变化。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为公司债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。目前各项工作计划已经实施并顺利运转，没有发生变化，也未发生对债券持有人利益造成影响的事项。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，中德证券有限责任公司持续关注公司的资信状况、担保物状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况；在债券存续期内监督公司募集资金的使用情况；在债券存续期内持续督导公司履行信息披露义务。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.60	1.46	9.59%
资产负债率	60.30%	66.12%	-5.82%
速动比率	0.84	0.78	7.69%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	6.42	6.87	-6.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至报告期末，公司取得银行授信总额196.25亿元，使用64.31亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,196,768,448.68	8,078,533,144.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	201,405,552.24	518,896,553.51
应收账款	90,672,709.44	65,561,972.30
应收款项融资		
预付款项	259,067,346.93	221,981,019.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,728,130.04	31,586,705.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,301,999,620.18	8,159,819,526.01

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	393,514,899.10	480,416,661.87
流动资产合计	15,460,156,706.61	17,556,795,582.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		30,000,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资	19,091,500.00	19,091,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,031,184.39	38,621,906.40
固定资产	2,974,439,788.10	3,005,372,727.53
在建工程	292,135,219.55	285,531,705.85
生产性生物资产	28,232,669.22	24,471,540.46
油气资产		
使用权资产		
无形资产	732,122,777.18	730,881,364.17
开发支出		
商誉	4,637,242.70	4,637,242.70
长期待摊费用	10,779,541.99	9,299,354.27
递延所得税资产	277,256,888.64	237,762,259.26
其他非流动资产	67,249,445.20	79,093,601.79
非流动资产合计	4,443,976,256.97	4,464,763,202.43
资产总计	19,904,132,963.58	22,021,558,785.01
流动负债：		
短期借款	4,570,000,000.00	3,200,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	336,466,186.00	268,611,768.36
预收款项		6,191,254,309.09
合同负债	3,561,990,120.41	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	56,469,217.94	106,012,800.51
应交税费	211,276,866.72	415,918,399.08
其他应付款	111,943,519.81	82,387,666.85
其中：应付利息	522,000.00	489,375.00
应付股利	4,740,475.65	4,740,475.65
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	333,920,516.57	1,773,642,718.47
其他流动负债	503,875,068.49	
流动负债合计	9,685,941,495.94	12,037,827,662.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,629,000,000.00	1,855,800,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	686,951,982.92	667,661,589.45
长期应付职工薪酬		
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	2,315,951,982.92	2,523,462,189.45
负债合计	12,001,893,478.86	14,561,289,851.81
所有者权益：		

股本	741,766,989.00	741,766,989.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,627,319,747.99	2,627,319,747.99
减：库存股		
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00
专项储备		
盈余公积	732,973,399.45	732,973,399.45
一般风险准备		
未分配利润	3,797,893,959.34	3,360,677,336.28
归属于母公司所有者权益合计	7,869,954,095.78	7,432,737,472.72
少数股东权益	32,285,388.94	27,531,460.48
所有者权益合计	7,902,239,484.72	7,460,268,933.20
负债和所有者权益总计	19,904,132,963.58	22,021,558,785.01

法定代表人：李颖林

主管会计工作负责人：李秋生

会计机构负责人：卢珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,847,863,706.20	7,787,871,276.25
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	201,405,552.24	518,896,553.51
应收账款	75,112,115.05	77,188,306.29
应收款项融资		
预付款项	227,994,038.97	129,910,496.98
其他应收款	8,046,085,777.36	7,623,576,089.24
其中：应收利息	0.00	
应收股利	16,627,564.70	16,627,564.70
存货	1,398,940,171.49	2,093,531,544.43
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	311,198,848.89	386,442,520.31
流动资产合计	17,108,600,210.20	18,617,416,787.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		30,000,000.00
长期股权投资	317,225,548.66	317,225,548.66
其他权益工具投资	19,091,500.00	19,091,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,287,841,749.23	2,300,018,000.47
在建工程	277,254,924.88	274,746,961.31
生产性生物资产	10,698,153.37	8,040,108.92
油气资产		
使用权资产		
无形资产	608,137,941.47	605,327,688.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	954,543.81	3,717,305.93
递延所得税资产	11,002,245.74	12,492,491.86
其他非流动资产	67,249,445.20	79,093,601.79
非流动资产合计	3,599,456,052.36	3,649,753,207.04
资产总计	20,708,056,262.56	22,267,169,994.05
流动负债：		
短期借款	4,570,000,000.00	3,200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	236,212,498.83	159,835,126.05
预收款项		5,486,768,979.68
合同负债	3,025,420,896.38	
应付职工薪酬	47,920,240.84	98,409,415.33
应交税费	206,023,652.42	410,404,413.03

其他应付款	170,637,577.02	143,924,890.10
其中：应付利息	522,000.00	489,375.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	296,724,116.57	1,453,642,718.47
其他流动负债	503,875,068.49	
流动负债合计	9,056,814,050.55	10,952,985,542.66
非流动负债：		
长期借款	1,629,000,000.00	1,800,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	686,951,982.92	667,661,589.45
长期应付职工薪酬		
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	2,315,951,982.92	2,467,661,589.45
负债合计	11,372,766,033.47	13,420,647,132.11
所有者权益：		
股本	741,766,989.00	741,766,989.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,607,940,944.58	2,607,940,944.58
减：库存股		
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00
专项储备		
盈余公积	734,906,084.82	734,906,084.82
未分配利润	5,280,676,210.69	4,791,908,843.54
所有者权益合计	9,335,290,229.09	8,846,522,861.94
负债和所有者权益总计	20,708,056,262.56	22,267,169,994.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	9,520,279,214.65	8,416,038,682.73
其中：营业收入	9,520,279,214.65	8,416,038,682.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,736,685,520.85	7,499,923,961.24
其中：营业成本	6,736,954,257.42	5,317,480,402.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	791,988,203.19	847,785,040.19
销售费用	683,825,257.44	856,078,960.71
管理费用	359,308,662.11	395,158,858.65
研发费用	7,677,751.57	6,927,045.66
财务费用	156,931,389.12	76,493,653.81
其中：利息费用	165,525,668.66	80,175,361.13
利息收入	12,741,166.49	13,061,753.23
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,847,158.32	-1,966,058.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,757.65	-926,819.10

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	781,713,777.83	913,221,843.97
加：营业外收入	46,183.50	131,785.46
减：营业外支出	12,482,100.00	640,051.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	769,277,861.33	912,713,577.98
减：所得税费用	213,151,261.46	260,764,904.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	556,126,599.87	651,948,673.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	556,126,599.87	651,948,673.47
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	548,481,671.41	648,028,259.03
2.少数股东损益	7,644,928.46	3,920,414.44
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	556,126,599.87	651,948,673.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	548,481,671.41	648,028,259.03
归属于少数股东的综合收益总额	7,644,928.46	3,920,414.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7394	0.8736

(二) 稀释每股收益	0.7394	0.8736
------------	--------	--------

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：李颖林

主管会计工作负责人：李秋生

会计机构负责人：卢珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	8,669,307,521.40	8,071,303,565.60
减：营业成本	6,115,402,851.65	5,026,234,638.89
税金及附加	772,617,988.94	819,549,453.56
销售费用	640,538,116.66	804,792,150.70
管理费用	251,663,249.21	313,273,089.88
研发费用	7,677,751.57	6,927,045.66
财务费用	17,022,183.35	-5,432,035.45
其中：利息费用	159,377,538.52	148,333,098.20
利息收入	146,393,936.93	162,930,565.44
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,276,490.96	-1,374,787.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,318.85	-454,112.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	863,078,570.21	1,104,130,322.31
加：营业外收入	2,000.00	122,838.47
减：营业外支出	12,372,100.00	640,050.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	850,708,470.21	1,103,613,110.78
减：所得税费用	250,676,054.71	291,099,290.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	600,032,415.50	812,513,820.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	600,032,415.50	812,513,820.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	600,032,415.50	812,513,820.16
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	8,623,560,062.04	9,053,246,371.35
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,008,050.13	18,809,323.51
经营活动现金流入小计	8,657,568,112.17	9,072,055,694.86
购买商品、接受劳务支付的现金	6,583,885,361.76	5,883,699,751.49
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		
拆出资金净增加额		
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	332,917,522.15	335,133,341.02
支付的各项税费	1,645,708,005.01	2,111,406,418.50
支付其他与经营活动有关的现金	823,884,782.19	905,819,512.76
经营活动现金流出小计	9,386,395,671.11	9,236,059,023.77
经营活动产生的现金流量净额	-728,827,558.94	-164,003,328.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,715.00
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		10,001,715.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,328,874.73	107,763,629.89
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,328,874.73	117,763,629.89
投资活动产生的现金流量净额	-82,328,874.73	-107,761,914.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,520,000,000.00	2,110,000,000.00

发行债券收到的现金	500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,020,000,000.00	2,610,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,789,933,406.84	1,660,133,165.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,618,217.99	167,837,187.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,891,000.00	282,853.50
支付其他与筹资活动有关的现金	14,056,636.92	2,437,484.68
筹资活动现金流出小计	3,090,608,261.75	1,830,407,837.24
筹资活动产生的现金流量净额	-70,608,261.75	779,592,162.76
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	-881,764,695.42	507,826,918.96
加：期初现金及现金等价物余额	8,078,533,144.10	6,172,394,705.83
六、期末现金及现金等价物余额	7,196,768,448.68	6,680,221,624.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	7,866,566,956.74	8,524,056,852.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,003,220.55	17,320,446.85
经营活动现金流入小计	7,899,570,177.29	8,541,377,299.76
购买商品、接受劳务支付的现金	6,393,456,453.54	5,563,715,441.29
支付给职工以及为职工支付的现金	278,665,103.29	283,197,974.16
支付的各项税费	1,611,255,067.15	2,107,978,770.45
支付其他与经营活动有关的现金	757,483,746.86	860,473,964.01
经营活动现金流出小计	9,040,860,370.84	8,815,366,149.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,141,290,193.55	-273,988,850.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,715.00
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		1,715.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,056,193.80	99,394,416.88
投资支付的现金		
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	76,056,193.80	99,394,416.88
投资活动产生的现金流量净额	-76,056,193.80	-99,392,701.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,520,000,000.00	2,050,000,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,020,000,000.00	2,550,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,451,329,206.84	1,641,528,965.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	277,485,338.94	154,713,896.12
支付其他与筹资活动有关的现金	13,846,636.92	2,437,484.68
筹资活动现金流出小计	2,742,661,182.70	1,798,680,346.23
筹资活动产生的现金流量净额	277,338,817.30	751,319,653.77
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	-940,007,570.05	377,938,101.74
加：期初现金及现金等价物余额	7,787,871,276.25	5,854,780,480.50
六、期末现金及现金等价物余额	6,847,863,706.20	6,232,718,582.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	741,766,9				2,627,319,74		-30,000,000.		732,973,399.		3,360,677,33		7,432,737,47	27,531,460.4	7,460,268,93

	89.00				7.99		00		45		6.28		2.72	8	3.20
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	741,766,989.00				2,627,319,747.99		-30,000,000.00		732,973,399.45		3,360,677,336.28		7,432,737,472.72	27,531,460.48	7,460,268,933.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											437,216,623.06		437,216,623.06	4,753,928.46	441,970,551.52
（一）综合收益总额											548,481,671.41		548,481,671.41	7,644,928.46	556,126,599.87
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
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											-111,265,048.35		-111,265,048.35	-2,891,000.00	-114,156,048.35

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-111,265,048.35		-111,265,048.35	-2,891,000.00	-114,156,048.35
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	741,766,989.00			2,627,319,747.99		-30,000,000.00		732,973,399.45		3,797,893,959.34		7,869,954,095.78	32,288.94	7,902,239,484.72

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	570 ,58 9,9 92. 00		1,0 00, 00 0,0 00. 00					614, 244, 908. 05		2,72 5,76 4,94 8.15		7,70 9,09 6,59 3.19	19,63 8,817 .41	7,728 ,735, 410.6 0
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	570 ,58 9,9 92. 00		1,0 00, 00 0,0 00. 00					614, 244, 908. 05		2,72 5,76 4,94 8.15		7,70 9,09 6,59 3.19	19,63 8,817 .41	7,728 ,735, 410.6 0
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)	171 ,17 6,9 97. 00		-1, 00 0,0 00, 00 0.0 0							562, 439, 760. 23		-437 ,560 ,239 .77	2,657 ,560. 93	-434, 902.6 78.84
(一)综合 收益总额										648, 028, 259. 03		648, 028, 259. 03	3,920 ,414. 44	651,9 48,67 3.47
(二)所有者														

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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										-85,588.498.80		-85,588.498.80	-1,262,853.51	-86,851,352.31
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-85,588.498.80		-85,588.498.80	-1,262,853.51	-86,851,352.31
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	171,176.97.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	171,176.97.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益														

计划变动额															
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他			-1,000,000.00									-1,000,000.00			-1,000,000.00
四、本期期末余额	741,766,989.00				2,627,319,747.99			614,244,908.05		3,288,204,708.38		7,271,536,353.42	22,296,378.34		7,293,832,731.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	741,766,989.00				2,607,940,944.58		-30,000,000.00		734,906,084.82	4,791,908,843.54		8,846,522,861.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他													
二、本年期初余额	741,766,989.00				2,607,940,944.58				-30,000,000.00		734,906,084.82	4,791,908,843.54	8,846,522,861.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												488,767,367.15	488,767,367.15
（一）综合收益总额												600,032,415.50	600,032,415.50
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
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												-111,265,048.35	-111,265,048.35
1.提取盈余公积													
2.对所有者（或股东）的分配												-111,265,048.35	-111,265,048.35
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	741,766,989.00				2,607,940,944.58			-30,000,000.00		734,906,084.82	5,280,676,210.69	9,335,290,229.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	570,589,992.00		1,000,000.00		2,779,117,941.58				616,177,593.42	3,808,940,919.71		8,774,826,446.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	570,589,992.00		1,000,000.00		2,779,117,941.58				616,177,593.42	3,808,940,919.71		8,774,826,446.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	171,176,997.00		-1,000,000.00		-171,176,997.00					726,925,321.36		-273,074,678.64
(一)综合收益总额										812,513,820.16		812,513,820.16
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-85,588,498.80		-85,588,498.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-85,588,498.80		-85,588,498.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	171,176,997.00				-171,176,997.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	171,176,997.00				-171,176,997.00							

2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他			-1,0 00,0 00,0 00.0 0									-1,000,00 0,000.00
四、本期期末 余额	741, 766, 989. 00				2,607, 940,9 44.58				616,1 77,59 3.42	4,535,8 66,241. 07		8,501,75 1,768.07

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，由北京顺鑫控股集团有限公司（原名称：北京顺鑫农业发展（集团）有限公司，前身为北京市泰丰现代农业发展中心）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，公司股本总额28,000万元，其中北京顺鑫农业发展集团有限公司以其经评估后的部分经营性净资产31,390万元投入股份公司，按66.90%的折股率折为国有法人股21,000万股，占总股本的75%；向社会公开发行社会公众股7,000万股，占总股本的25%。股份公司于1998年9月21日正式成立。公司现注册资本为74,176.6989万元，其中：北京顺鑫控股集团有限公司持股比例为38.45%。

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、良种繁育等业务。生产“牛栏山”牌系列白酒，“鹏程”牌系列肉制品，繁育优良种猪。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月21日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括13家，具体见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、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》及 42 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：

无。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

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

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交

易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值

进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

(5) 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—单项计提组合	按照客户信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联方组合	合并范围内关联方（注1）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收股利	合并范围内关联方（注1）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款-信用风险特征组合	按照客户信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

注1：系顺鑫农业股份有限公司合并财务报表范围内

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按照承兑人的信用特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——单项计提组合	按照客户信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	合并范围内关联方（注2）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

注2：注1：系顺北京鑫农业股份有限公司合并财务报表范围内

2) 应收票据、应收账款及其他应收款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收票据 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3年以上	50%

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、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、开发成本、开发产品等。

（2）、发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

存货（除工程施工所用材料外）发出时按移动加权平均法计价，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计入商品房成本。

(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。

11、持有待售资产

(1)、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2)、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(3)、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(4)、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

12、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本附注五、5.；

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：

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。

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。

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。

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。

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。

(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，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

(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。

13、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。

14、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 年	5%	4.75%—2.38%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物	年限平均法	20—40 年	5%	4.75%—2.38%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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。

15、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

16、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。

17、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。结转成本的方法移动加权平均法。

(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，并采用移动加权平均法，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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前

提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“五、19、长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

19、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。

20、长期待摊费用

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

21、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相关规定，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。

22、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。

23、股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

24、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、销售商品收入的确认

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。本公司在与客户签订合同并收到订单但未向客户交付产品之前，将已从客户收取的合同对价金额确认为合同负债。

公司对外销售商品将产品现场交付客户，取得客户签收单后确认商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

房地产销售在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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况无。

26、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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作为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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二) 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
财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经公司第八届董事会第四次会议批准	

2、根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则对合并报表的影响调整：

《企业会计准则第 14 号—收入》的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

首次施行新收入准则对合并报表的影响：

项目	2019年12月31日	重分类	重新计量	2020年1月1日

预收款项	6,191,254,309.09		-6,191,254,309.09	
合同负债			6,191,254,309.09	6,191,254,309.09

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,078,533,144.10	8,078,533,144.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	518,896,553.51	518,896,553.51	
应收账款	65,561,972.30	65,561,972.30	
应收款项融资			
预付款项	221,981,019.10	221,981,019.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,586,705.69	31,586,705.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,159,819,526.01	8,159,819,526.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	480,416,661.87	480,416,661.87	
流动资产合计	17,556,795,582.58	17,556,795,582.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资	19,091,500.00	19,091,500.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	38,621,906.40	38,621,906.40	
固定资产	3,005,372,727.53	3,005,372,727.53	
在建工程	285,531,705.85	285,531,705.85	
生产性生物资产	24,471,540.46	24,471,540.46	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	730,881,364.17	730,881,364.17	
开发支出			
商誉	4,637,242.70	4,637,242.70	
长期待摊费用	9,299,354.27	9,299,354.27	
递延所得税资产	237,762,259.26	237,762,259.26	
其他非流动资产	79,093,601.79	79,093,601.79	
非流动资产合计	4,464,763,202.43	4,464,763,202.43	
资产总计	22,021,558,785.01	22,021,558,785.01	
流动负债：			
短期借款	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	268,611,768.36	268,611,768.36	
预收款项	6,191,254,309.09		-6,191,254,309.09
合同负债		6,191,254,309.09	6,191,254,309.09

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	106,012,800.51	106,012,800.51	
应交税费	415,918,399.08	415,918,399.08	
其他应付款	82,387,666.85	82,387,666.85	
其中：应付利息	489,375.00	489,375.00	
应付股利	4,740,475.65	4,740,475.65	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,773,642,718.47	1,773,642,718.47	
其他流动负债			
流动负债合计	12,037,827,662.36	12,037,827,662.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,855,800,600.00	1,855,800,600.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	667,661,589.45	667,661,589.45	
长期应付职工薪酬			
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	2,523,462,189.45	2,523,462,189.45	
负债合计	14,561,289,851.81	14,561,289,851.81	
所有者权益：			
股本	741,766,989.00	741,766,989.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,627,319,747.99	2,627,319,747.99	
减：库存股			
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	732,973,399.45	732,973,399.45	
一般风险准备			
未分配利润	3,360,677,336.28	3,360,677,336.28	
归属于母公司所有者权益合计	7,432,737,472.72	7,432,737,472.72	
少数股东权益	27,531,460.48	27,531,460.48	
所有者权益合计	7,460,268,933.20	7,460,268,933.20	
负债和所有者权益总计	22,021,558,785.01	22,021,558,785.01	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,787,871,276.25	7,787,871,276.25	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	518,896,553.51	518,896,553.51	
应收账款	77,188,306.29	77,188,306.29	
应收款项融资			
预付款项	129,910,496.98	129,910,496.98	
其他应收款	7,623,576,089.24	7,623,576,089.24	
其中：应收利息			
应收股利	16,627,564.70	16,627,564.70	
存货	2,093,531,544.43	2,093,531,544.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	386,442,520.31	386,442,520.31	
流动资产合计	18,617,416,787.01	18,617,416,787.01	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00	
长期股权投资	317,225,548.66	317,225,548.66	
其他权益工具投资	19,091,500.00	19,091,500.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,300,018,000.47	2,300,018,000.47	
在建工程	274,746,961.31	274,746,961.31	
生产性生物资产	8,040,108.92	8,040,108.92	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	605,327,688.10	605,327,688.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,717,305.93	3,717,305.93	
递延所得税资产	12,492,491.86	12,492,491.86	
其他非流动资产	79,093,601.79	79,093,601.79	
非流动资产合计	3,649,753,207.04	3,649,753,207.04	
资产总计	22,267,169,994.05	22,267,169,994.05	
流动负债：			
短期借款	3,200,000,000.00	3,200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	159,835,126.05	159,835,126.05	
预收款项	5,486,768,979.68		-5,486,768,979.68
合同负债		5,486,768,979.68	5,486,768,979.68
应付职工薪酬	98,409,415.33	98,409,415.33	
应交税费	410,404,413.03	410,404,413.03	
其他应付款	143,924,890.10	143,924,890.10	
其中：应付利息	489,375.00	489,375.00	
应付股利	0.00	0.00	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	1,453,642,718.47	1,453,642,718.47	
其他流动负债			
流动负债合计	10,952,985,542.66	10,952,985,542.66	
非流动负债：			
长期借款	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	667,661,589.45	667,661,589.45	
长期应付职工薪酬			
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	2,467,661,589.45	2,467,661,589.45	
负债合计	13,420,647,132.11	13,420,647,132.11	
所有者权益：			
股本	741,766,989.00	741,766,989.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,607,940,944.58	2,607,940,944.58	
减：库存股			
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	734,906,084.82	734,906,084.82	
未分配利润	4,791,908,843.54	4,791,908,843.54	
所有者权益合计	8,846,522,861.94	8,846,522,861.94	
负债和所有者权益总计	22,267,169,994.05	22,267,169,994.05	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

31、其他

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

2、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

3、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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。	3%、5%、6%、9%、13%
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。
城市维护建设税	实缴增值税、消费税。	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

(1) 母公司

根据2008年开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》及财政部、国家税务总局财税[2008]149号文《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》，本公司良种生产加工、农业技术开发、畜禽良种繁育免缴企业所得税；本公司从事种植、养殖业和农林产品初加工的所得暂免征收企业所得税。经北京市地方税务局、北京市顺义区地方税务局批准，本公司从事种植粮食作物；种植林木、苗木、园艺作物；畜禽养殖业；肉类初加工所得暂免征收企业所得税。因此，母公司中除牛栏山酒厂（分公司）及创新食品分公司按25%征税外（单独核算），其他分公司均免征企业所得税。

(2) 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、海口顺鑫小店种猪选育有限公司及陕西顺鑫种猪选育有限公司的企业所得税免征。

3、其他

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

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	337,876.97	286,964.81
银行存款	7,196,430,571.71	8,078,246,179.29
合计	7,196,768,448.68	8,078,533,144.10

其他说明

无。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	201,405,552.24	518,896,553.51
合计	201,405,552.24	518,896,553.51

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	201,405,552.24	100.00%			201,405,552.24	518,896,553.51	100.00%			518,896,553.51
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	201,405,552.24	100.00%			201,405,552.24	518,896,553.51	100.00%			518,896,553.51
组合 2：商业承兑汇票										
合计	201,405,552.24	100.00%			201,405,552.24	518,896,553.51	100.00%			518,896,553.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	201,405,552.24		
商业承兑汇票			
合计	201,405,552.24		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账的确认标准及说明: 公司应收票据全部为银行承兑汇票, 信用级别较高出现损失的可能性较低, 因此未计提坏账准备。

按组合计提坏账准备: 0.00

按组合计提坏账准备: 0.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	96,660,192.98	100.00%	5,987,483.54	6.19%	90,672,709.44	69,743,618.15	100.00%	4,181,645.85	6.00%	65,561,972.30
其中：										
组合 1:信用风险特征组合计提坏账准备	96,660,192.98	100.00%	5,987,483.54	6.19%	90,672,709.44	69,743,618.15	100.00%	4,181,645.85	6.00%	65,561,972.30
合计	96,660,192.98	100.00%	5,987,483.54	6.19%	90,672,709.44	69,743,618.15	100.00%	4,181,645.85	6.00%	65,561,972.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	96,660,192.98	5,987,483.54	6.19%
合计	96,660,192.98	5,987,483.54	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候有限结清。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息的说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失率。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	91,844,036.29	4,592,201.82	5.00%
1 至 2 年	1,520,845.00	152,084.50	10.00%
2 至 3 年	1,348,195.42	269,639.08	20.00%
3 年以上	1,947,116.27	973,558.14	50.00%
合计	96,660,192.98	5,987,483.54	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	91,844,036.29
1 至 2 年	1,520,845.00

2 至 3 年	1,348,195.42
3 年以上	1,947,116.27
3 至 4 年	1,831,016.27
4 至 5 年	14,600.00
5 年以上	101,500.00
合计	96,660,192.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

本期计提坏账准备金额1,805,837.69元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(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：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	7,291,494.80	7.54%	364,574.74
公司 2	6,952,602.70	7.19%	347,630.14
公司 3	4,882,307.96	5.05%	244,115.40
公司 4	4,765,466.32	4.93%	238,273.32

公司 5	4,270,119.19	4.42%	213,505.96
合计	28,161,990.97	29.13%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	230,608,927.39	89.01%	204,223,952.40	92.00%
1 至 2 年	15,749,710.47	6.08%	9,442,248.38	4.25%
2 至 3 年	7,687,392.94	2.97%	510,906.00	0.23%
3 年以上	5,021,316.13	1.94%	7,803,912.32	3.52%
合计	259,067,346.93	--	221,981,019.10	--

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	占全部预付款期末余额比例	时间	未结算原因
------	--------	----	--------------	----	-------

公司1	非关联企业	70,840,820.91	27.34%	1年以内	预付广告费
公司2	非关联企业	35,251,000.02	13.61%	1年以内	预付广告费
公司3	非关联企业	26,583,410.19	10.26%	1年以内	预付广告费
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	关联企业	25,117,048.03	9.70%	1年以内	预付广告费
公司4	非关联企业	7,645,283.62	2.95%	1年以内	预付广告费
合计		165,437,562.77	63.86%		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,728,130.04	31,586,705.69
合计	16,728,130.04	31,586,705.69

(1) 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

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	2,009,581.40	9,266,348.63
保证金	6,898,218.98	6,029,910.00
备用金	1,674,966.90	2,375,886.31
保险	301,855.96	1,164,516.92
其他	12,237,856.76	19,103,073.16
合计	23,122,480.00	37,939,735.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,353,029.33			6,353,029.33
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	41,320.63			41,320.63
2020 年 6 月 30 日余额	6,394,349.96			6,394,349.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,902,995.35
1 至 2 年	2,480,557.69
2 至 3 年	3,382,038.06
3 年以上	4,962,538.94
3 至 4 年	2,007,006.25
4 至 5 年	2,122,529.47
5 年以上	833,003.22
合计	16,728,130.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,353,029.33	41,320.63				6,394,349.96
合计	6,353,029.33	41,320.63	0.00	0.00	0.00	6,394,349.96

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

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的的输入值、假设等信息的说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失率。

4) 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：

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	保证金	2,302,625.72	3 年以上	9.96%	1,151,312.86
公司 2	其他	1,829,585.92	1-2 年、2 年以上	7.91%	351,762.96
公司 3	备用金	1,388,703.30	1 年以内	6.01%	69,435.17
公司 4	保证金	1,103,317.90	3 年以上	4.77%	551,658.95
公司 5	保证金	750,000.00	3 年以上	3.24%	375,000.00
合计	--	7,374,232.84	--	31.89%	2,499,169.94

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
无。				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	126,584,207.08		126,584,207.08	148,978,832.44		148,978,832.44

在产品	3,984,136.24		3,984,136.24	5,809,455.15		5,809,455.15
库存商品	1,356,783,228.07		1,356,783,228.07	2,073,319,750.60		2,073,319,750.60
周转材料	0.00			94,346.69		94,346.69
消耗性生物资产	107,966,801.17		107,966,801.17	78,148,408.71		78,148,408.71
开发成本	2,303,133,071.18		2,303,133,071.18	2,260,353,850.32		2,260,353,850.32
开发产品	3,535,903,803.78	132,355,627.34	3,403,548,176.44	3,725,470,509.44	132,355,627.34	3,593,114,882.10
合计	7,434,355,247.52	132,355,627.34	7,301,999,620.18	8,292,175,153.35	132,355,627.34	8,159,819,526.01

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
开发产品	132,355,627.34					132,355,627.34
合计	132,355,627.34					132,355,627.34

(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利息支出1,264,452,468.59元。其中：本年资本化利息支出 0元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(5) 其他说明

开发产品

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
海南项目	2019年2月1日	339,013,186.37	56,593,680.55	57,251,355.93	338,355,510.99
包头顺鑫望潮苑	2016年5月1日	759,936,868.03	5,219,249.86	32,053,204.91	733,102,912.98
商务中心项目	2017年8月1日	989,814,079.10		2,410,582.36	987,403,496.74
牛栏山下坡屯项目	2019年12月31日	1,636,706,375.94		159,664,492.87	1,477,041,883.07
合计	--	3,725,470,509.44	61,812,930.41	251,379,636.07	3,535,903,803.78

开发成本

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		176,719,864.17	179,267,378.40
商务中心项目	2012年3月	待定	2,025,415,700.00	121,539,765.02	121,539,765.02
牛栏山下坡屯项目	2012年2月	待定	5,500,000,000.00	1,736,191,265.05	1,775,943,476.70
海南项目	2012年1月	待定	765,214,200.00	66,162,736.28	66,162,736.28
鑫泽园		待定	880,000,000.00	159,740,219.80	160,219,714.78
合计			9,170,629,900.00	2,260,353,850.32	2,303,133,071.18

存货中的消耗性生物资产

项目	期末余额	年初余额
畜牧养殖业	107,966,801.17	78,148,408.71
合计	107,966,801.17	78,148,408.71

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税款	378,975,982.79	465,480,649.87
预缴税款	14,538,916.31	14,936,012.00
合计	393,514,899.10	480,416,661.87

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、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	
融资租赁款				30,000,000.00		30,000,000.00	
其中：未实现融资收益				30,000,000.00		30,000,000.00	
合计				30,000,000.00		30,000,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

该款项为保证金一般情况下不计提预期信用损失。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
北京顺义银座村镇银行股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	19,091,500.00	19,091,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	49,788,204.31			49,788,204.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	49,788,204.31			49,788,204.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,166,297.91			11,166,297.91
2.本期增加金额	590,722.01			590,722.01
(1) 计提或摊销	590,722.01			590,722.01

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	11,757,019.92			11,757,019.92
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	38,031,184.39			38,031,184.39
2.期初账面价值	38,621,906.40			38,621,906.40

（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

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,974,439,788.10	3,005,372,727.53
合计	2,974,439,788.10	3,005,372,727.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,554,336,166.77	1,474,161,902.40	32,714,172.40	356,016,413.35	4,417,228,654.92
2.本期增加金额	49,673,615.70	16,266,798.37	294,280.21	484,904.51	66,719,598.79
(1) 购置	4,282,271.15	10,624,327.58	294,280.21	484,904.51	15,685,783.45
(2) 在建工程转入	45,391,344.55	5,642,470.79			51,033,815.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		334,155.16			334,155.16
(1) 处置或报废		334,155.16			334,155.16
4.期末余额	2,604,009,782.47	1,490,094,545.61	33,008,452.61	356,501,317.86	4,483,614,098.55
二、累计折旧					
1.期初余额	590,182,199.53	695,681,181.93	19,721,644.93	105,073,624.47	1,410,658,650.86
2.本期增加金额	35,664,423.23	55,667,594.22	1,383,502.76	16,750,492.75	109,466,012.96
(1) 计提	35,664,423.23	55,667,594.22	1,383,502.76	16,750,492.75	109,466,012.96
3.本期减少金额	5,037,846.04	5,199,032.85	473.73	1,910,277.28	12,147,629.90
(1) 处置或报废		303,473.31			303,473.31
(2) 融资租赁减少	5,037,846.04	4,895,559.54	473.73	1,910,277.28	11,844,156.59
4.期末余额	620,808,776.72	746,149,743.30	21,104,673.96	119,913,839.94	1,507,977,033.92
三、减值准备					
1.期初余额		1,197,276.53			1,197,276.53
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		1,197,276.53			1,197,276.53
四、账面价值					

1.期末账面价值	1,983,201,005.75	742,747,525.78	11,903,778.65	236,587,477.92	2,974,439,788.10
2.期初账面价值	1,964,153,967.24	777,283,443.94	12,992,527.47	250,942,788.88	3,005,372,727.53

(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	687,385,291.03	398,388,709.25		288,996,581.78
机器设备	720,637,888.55	333,510,638.76		387,127,249.79
运输工具	193,672.66	40,348.50		153,324.16
其他	191,783,147.76	111,393,636.82		80,389,510.94
合计	1,600,000,000.00	843,333,333.33		756,666,666.67

(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

截止报告期末，固定资产中有部分房屋建筑物及无形资产中部分土地共同对外抵押用于取得银行借款 37,196,400.00 元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	292,135,219.55	285,531,705.85
合计	292,135,219.55	285,531,705.85

(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(文化苑)	261,820,430.51		261,820,430.51	231,989,146.17		231,989,146.17
猪舍改造	24,204,066.09		24,204,066.09	18,298,678.37		18,298,678.37
鹏程生鲜精加工车间改造工程				34,062,691.01		34,062,691.01
屠宰分割制冷空调系统改造工程	3,982,511.30		3,982,511.30			
其他	2,128,211.65		2,128,211.65	1,181,190.30		1,181,190.30
合计	292,135,219.55		292,135,219.55	285,531,705.85		285,531,705.85

(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工程(文化苑)	450,000,000.00	231,989,146.17	29,831,284.34			261,820,430.51	58.18%	65.00%				自筹资金
鹏程生鲜	150,000,000.00	34,062,691.00	16,971,124.30	51,033,815.30		0.00	100.00%	100.00%				募股资金+

精加工车间改造工程	00	1	3	4								自筹资金
合计	600,000.00	266,051.88	46,802,408.67	51,033,815.34		261,820,430.51	--	--				--

(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

注：经检查在建工程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。

(4) 工程物资

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

其他说明：

无。

23、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	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		37,881,350.38			37,881,350.38
2.本期增加金额		14,994,086.64			14,994,086.64
(1)外购		3,070,500.00			3,070,500.00
(2)自行培育		11,923,586.64			11,923,586.64
3.本期减少金额		12,262,226.57			12,262,226.57

(1)处置		12,262,226.57			12,262,226.57
(2)其他					
4.期末余额		40,613,210.45			40,613,210.45
二、累计折旧					
1.期初余额		13,409,809.92			13,409,809.92
2.本期增加金额		1,583,158.95			1,583,158.95
(1)计提		1,583,158.95			1,583,158.95
3.本期减少金额		2,612,427.64			2,612,427.64
(1)处置		2,612,427.64			2,612,427.64
(2)其他					
4.期末余额		12,380,541.23			12,380,541.23
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		28,232,669.22			28,232,669.22
2.期初账面价值		24,471,540.46			24,471,540.46

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	900,255,419.54			8,699,369.37	908,954,788.91
2.本期增加金额	11,315,165.00				11,315,165.00
(1) 购置	11,315,165.00				11,315,165.00
(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	911,570,584.54	0.00	0.00	8,699,369.37	920,269,953.91
二、累计摊销					
1.期初余额	176,076,331.36			1,997,093.38	178,073,424.74
2.本期增加金额	9,646,393.50			427,358.49	10,073,751.99
(1) 计提	9,646,393.50			427,358.49	10,073,751.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	185,722,724.86			2,424,451.87	188,147,176.73
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	725,847,859.68			6,274,917.50	732,122,777.18
2.期初账面价值	724,179,088.18			6,702,275.99	730,881,364.17

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：

27、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		
合计								

其他说明

28、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	
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公司	4,637,242.70					4,637,242.70
合计	9,039,159.32					9,039,159.32

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
包头市金瑞房地产开发有限责任公司	4,401,916.62					4,401,916.62
合计	4,401,916.62					4,401,916.62

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

无。

29、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	1,546,601.11	1,365,230.31	798,617.98		2,113,213.44
地库维修	4,725,694.34	5,864,098.19	1,923,463.98		8,666,328.55
广告费	3,027,058.82		3,027,058.82		0.00
合计	9,299,354.27	7,229,328.50	5,749,140.78	0.00	10,779,541.99

其他说明

无。

30、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	44,008,982.96	11,002,245.74	49,969,967.44	12,492,491.86
可抵扣亏损	1,065,018,571.60	266,254,642.90	901,079,069.60	225,269,767.40
合计	1,109,027,554.56	277,256,888.64	951,049,037.04	237,762,259.26

(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) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		277,256,888.64		237,762,259.26

(4) 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	12,381,833.50	10,534,675.18
资产减值准备	133,552,903.87	133,552,903.87
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	175,934,737.37	174,087,579.05

(5) 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：

无。

31、其他非流动资产

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
未实现售后租回损益	67,249,445.20		67,249,445.20	79,093,601.79		79,093,601.79
合计	67,249,445.20		67,249,445.20	79,093,601.79		79,093,601.79

其他说明：

无。

32、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	4,220,000,000.00	2,800,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	400,000,000.00
合计	4,570,000,000.00	3,200,000,000.00

短期借款分类的说明：

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元。保证借款保证人为北京顺鑫控股集团有限公司。

(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：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、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。

36、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	285,487,305.66	222,628,299.82
一年以上	50,978,880.34	45,983,468.54
合计	336,466,186.00	268,611,768.36

(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：

无。

37、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		
一年以上		

(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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,561,990,120.41	6,191,254,309.09

合计	3,561,990,120.41	6,191,254,309.09
----	------------------	------------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	101,131,811.31	277,108,386.07	327,237,061.75	51,003,135.63
二、离职后福利-设定提存计划	4,880,989.20	27,816,211.17	27,231,118.06	5,466,082.31
合计	106,012,800.51	304,924,597.24	354,468,179.81	56,469,217.94

(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	94,447,724.43	217,449,827.72	269,322,460.24	42,575,091.91
2、职工福利费	133,535.64	5,583,819.01	5,579,956.93	137,397.72
3、社会保险费	3,646,294.10	19,897,179.30	19,627,309.47	3,916,163.93
其中：医疗保险费	1,304,328.73	18,912,257.68	18,496,572.10	1,720,014.31
工伤保险费	135,101.48	649,418.14	637,660.00	146,859.62
生育保险费	193,072.62	335,503.48	492,287.45	36,288.65
补充医疗保险	2,013,791.27		789.92	2,013,001.35
4、住房公积金	-46,582.18	30,264,381.72	30,266,807.72	-49,008.18
5、工会经费和职工教育经费	2,950,839.32	3,913,178.32	2,440,527.39	4,423,490.25
合计	101,131,811.31	277,108,386.07	327,237,061.75	51,003,135.63

(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	4,502,601.83	26,693,972.75	26,170,206.69	5,026,367.89
2、失业保险费	378,387.37	1,122,238.42	1,060,911.37	439,714.42
合计	4,880,989.20	27,816,211.17	27,231,118.06	5,466,082.31

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,722,074.20	27,647,938.56
消费税	89,333,647.54	337,795,030.12
企业所得税	31,354,972.24	23,079,398.80
个人所得税	896,734.92	1,833,043.63
城市维护建设税	7,612,449.35	10,032,988.39
应交教育费附加	7,597,691.70	10,032,151.25
应交房产税	5,352,929.55	1,123,518.71
土地增值税	3,756,162.70	3,281,282.65
应交土地使用税	1,556,927.52	958,619.24
应交水利建设基金	35,159.80	4,664.39
应交资源税	58,117.20	66,557.00
车船使用税	0.00	560.30
环境保护税	0.00	62,646.04
合计	211,276,866.72	415,918,399.08

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	522,000.00	489,375.00
应付股利	4,740,475.65	4,740,475.65
其他应付款	106,681,044.16	77,157,816.20
合计	111,943,519.81	82,387,666.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	522,000.00	489,375.00

合计	522,000.00	489,375.00
----	------------	------------

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：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,740,475.65	4,740,475.65
合计	4,740,475.65	4,740,475.65

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：

(3) 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	16,729,295.53	18,529,480.67
承包订金	5,050,100.00	5,050,100.00
押金	31,902,222.80	14,267,883.61
保证金	9,685,076.05	4,276,072.98
代收物业费	6,902,089.31	4,723,026.47
其他	36,412,260.47	30,311,252.47
合计	106,681,044.16	77,157,816.20

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	232,196,400.00	661,000,000.00
一年内到期的应付债券	101,724,116.57	1,098,472,718.47
一年内到期的长期应付款		14,170,000.00
合计	333,920,516.57	1,773,642,718.47

其他说明：

一年内到期的长期借款明细

银行名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
交通银行顺义支行	2017/9/8	2020/4/17	人民币	4.9900		50,000,000.00
交通银行顺义支行	2017/11/3	2020/4/17	人民币	4.9900		50,000,000.00
交通银行顺义支行	2017/4/17	2020/4/17	人民币	4.5125		50,000,000.00
交通银行顺义支行	2018/1/11	2020/4/17	人民币	5.2250		100,000,000.00
交通银行顺义支行	2018/11/13	2020/4/17	人民币	5.2250		50,000,000.00
交通银行顺义支行	2019/1/17	2020/4/17	人民币	5.2250		20,000,000.00
昆仑银行	2017/3/17	2020/3/16	人民币	4.2750		195,000,000.00
中国农业银行顺义支行	2012/4/27	2020/4/24	人民币	4.6550		50,000,000.00
光大银行建国门	2019/2/1	2021/1/31	人民币	4.9900	100,000,000.00	
昆仑银行	2017/7/7	2020/7/6	人民币	4.7500	95,000,000.00	96,000,000.00
中国光大银行股份有限 公司北京顺义支行	2011/10/19	2021/5/24	人民币	4.9000	1,250,000.00	
中国光大银行股份有限 公司北京顺义支行	2011/10/28	2021/5/24	人民币	4.9000	17,704,000.00	
中国光大银行股份有限 公司北京顺义支行	2011/12/12	2021/5/24	人民币	4.9000	1,576,800.00	
中国光大银行股份有限 公司北京顺义支行	2012/6/29	2021/5/24	人民币	4.9000	16,665,600.00	
合计					232,196,400.00	661,000,000.00

一年内到期的的应付债券明细：

债券名称	面值	发行	债券	发行金额	期初余额	本期	按面值计提	溢折	本期偿还	期末余额

		日期	期限			发行	利息	价 摊 销		
北京顺鑫农业股份有限公司2015年公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	2015年5月13日	5年期	1,000,000,000.00	998,609,301.80	0.00	28,620,698.20		1,027,230,000.00	0.0
北京顺鑫农业股份有限公司2015年公司债券(第二期)	1,000,000,000.00	2015年10月26日	5年期	1,000,000,000.00	99,863,416.67	0.00	1,860,699.90		0.00	101,724,116.57
合计	--	--	--		1,098,472,718.47		30,481,398.10		1,027,230,000.00	101,724,116.57

公司于2015年发行了一期、二期公司债，债券期限五年，截止2020年6月30日，一期公司债已全部归还，二期公司债将于2020年到期，将应付债券余额重分类到一年以内到期的非流动负债。

1) 2015年5月14日，公司已完成“北京顺鑫农业股份有限公司2015年公司债券（第一期）”的发行，第一期发行额10亿元人民币，期限5年期，单位面值100元人民币，发行票面利率为4.5%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；2018年5月回售面值30,000,000.00元，2018年5月13日起，利率调整为5.9%；截止2020年6月30日，已偿还第五年利息57,230,000.00元，并支付到期本金970,000,000.00元。

2) 2015年10月28日，公司已完成“北京顺鑫农业股份有限公司2015年公司债券（第二期）”的发行，第二期发行额10亿元人民币，期限5年期，单位面值100元人民币，发行票面利率为4.0%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；2018年10月回售面值907,219,200.00元，截止2020年6月30日，已支付了第四年利息3,711,232.00元。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	503,875,068.49	
合计	503,875,068.49	

短期应付债券的增减变动：

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	期末余额
北京顺鑫农业股份有限公司	500,000,000.00	2020年3月5日	270天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,875,068.49			503,875,068.49

2020 年 度第一 期超短 期融资 券（疫 情防控 债）											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

2020年3月5日，公司已完成2020年度第一期超短期融资券的发行，第一期发行额5亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，发行票面利率为2.72%，到期一次还本付息。截止2020年6月30日累计应付利息3,875,068.49元。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	380,000,000.00	400,000,000.00
抵押+保证借款	1,249,000,000.00	1,455,800,600.00
合计	1,629,000,000.00	1,855,800,600.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

银行名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	期初余额
光大银行北京顺义支行	2011/10/19	2021/5/24	人民币	4.9000		1,250,000.00
光大银行北京顺义支行	2011/10/28	2021/5/24	人民币	4.9000		20,509,400.00
光大银行北京顺义支行	2011/12/12	2021/5/24	人民币	4.9000		3,945,600.00
光大银行北京顺义支行	2012/6/29	2021/5/24	人民币	4.9000		30,095,600.00
工商银行顺义支行	2019/6/5	2022/6/2	人民币	4.5125	180,000,000.00	200,000,000.00
光大银行建国门支行	2019/2/1	2021/1/31	人民币	4.9875		100,000,000.00
交通银行顺义支行	2019/11/18	2022/10/10	人民币	4.2750	200,000,000.00	200,000,000.00
农商行顺义支行营业部	2019/9/20	2022/9/17	人民币	4.2750	199,500,000.00	200,000,000.00
农商行顺义支行营业部	2019/9/24	2022/9/22	人民币	4.2750	699,500,000.00	700,000,000.00
国家开发银行北京分行	2019/4/1	2022/4/1	人民币	4.2750	350,000,000.00	400,000,000.00
合计					1,629,000,000.00	1,855,800,600.00

46、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		期末余额
合计	--	--	--								

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	686,951,982.92	667,661,589.45
合计	686,951,982.92	667,661,589.45

(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	686,951,982.92	667,661,589.45
合计	686,951,982.92	667,661,589.45

其他说明：

截止2020年6月30日，本公司未确认融资费用的余额27,833,289.04元。

(2) 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：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

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：

50、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：

51、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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	741,766,989.00						741,766,989.00

其他说明：

无。

54、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：

55、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）	2,585,150,033.42			2,585,150,033.42
其他资本公积	42,169,714.57			42,169,714.57
合计	2,627,319,747.99			2,627,319,747.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、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：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-30,000,000.00							-30,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-30,000,000.00							-30,000,000.00
其他综合收益合计	-30,000,000.00							-30,000,000.00

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：

无。

58、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：

59、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	732,973,399.45			732,973,399.45
合计	732,973,399.45			732,973,399.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、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	3,360,677,336.28	2,725,764,948.15
调整后期初未分配利润	3,360,677,336.28	2,725,764,948.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	548,481,671.41	648,028,259.03
应付普通股股利	111,265,048.35	85,588,498.80
期末未分配利润	3,797,893,959.34	3,288,204,708.38

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。

61、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	9,477,130,462.60	6,716,833,326.74	8,397,153,730.00	5,312,125,325.03
其他业务	43,148,752.05	20,120,930.68	18,884,952.73	5,355,077.19
合计	9,520,279,214.65	6,736,954,257.42	8,416,038,682.73	5,317,480,402.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

(1) 主营业务（分行业）

单位：元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒行业	6,465,758,808.80	3,951,237,525.06	6,658,134,402.41	3,689,499,478.90
屠宰行业	2,458,659,394.61	2,412,998,440.10	1,430,864,749.86	1,312,907,491.55
种畜养殖业	205,313,217.43	98,633,738.51	46,476,558.00	128,612,696.72
房地产业	303,995,718.47	229,461,438.28	200,227,396.67	144,086,034.83
纸业	1,131,364.31	882,616.87	3,013,980.72	2,909,595.99
食品加工业	42,271,958.98	23,619,567.92	58,436,642.34	34,110,027.04
合计	9,477,130,462.60	6,716,833,326.74	8,397,153,730.00	5,312,125,325.03

(2) 主营业务（分产品）

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	6,465,758,808.80	3,951,237,525.06	6,658,134,402.41	3,689,499,478.90
猪肉	2,458,659,394.61	2,412,998,440.10	1,430,864,749.86	1,312,907,491.55
种畜	205,313,217.43	98,633,738.51	46,476,558.00	128,612,696.72
房地产	303,995,718.47	229,461,438.28	200,227,396.67	144,086,034.83
纸业	1,131,364.31	882,616.87	3,013,980.72	2,909,595.99
食品加工	42,271,958.98	23,619,567.92	58,436,642.34	34,110,027.04
合计	9,477,130,462.60	6,716,833,326.74	8,397,153,730.00	5,312,125,325.03

(3) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	4,165,459,754.07	3,036,427,293.38	3,950,798,634.20	2,524,315,619.75
外埠地区	5,311,670,708.53	3,680,406,033.36	4,446,355,095.80	2,787,809,705.28
合计	9,477,130,462.60	6,716,833,326.74	8,397,153,730.00	5,312,125,325.03

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	659,261,351.80	695,342,844.28
城市维护建设税	52,273,781.38	60,653,204.70
教育费附加	52,248,356.91	60,291,023.50
资源税	544,932.00	981,694.40
房产税	16,419,288.61	14,097,219.43
土地使用税	3,106,509.44	3,452,174.30
车船使用税	17,103.84	23,733.44
印花税	2,143,153.50	1,491,909.51
土地增值税	5,745,488.47	11,219,125.27
环境保护税	73,756.88	170,587.81
其他	154,480.36	61,523.55
合计	791,988,203.19	847,785,040.19

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	41,332,712.82	32,668,410.56
运输费	214,283,530.40	207,545,333.92
促销费	56,118,275.24	69,528,957.41
广告费	313,486,179.69	470,921,763.48
业务费	7,758,911.75	15,135,348.34
销售服务费	13,593,197.67	18,089,332.81

折旧或摊销费	6,970,156.56	7,142,494.66
商品损耗	289,823.03	14,927,890.34
包装费	1,911,798.80	2,791,133.98
租赁费	11,570,574.12	509,168.13
水电费	4,541,777.02	5,254,860.25
其他	11,968,320.34	11,564,266.83
合计	683,825,257.44	856,078,960.71

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	81,569,388.65	77,294,548.19
职工福利费	4,382,590.68	7,017,795.89
劳动保险费	28,064,117.61	46,298,367.36
业务招待费	355,462.48	1,297,904.38
修理费	55,270,512.36	48,582,727.98
水电费	9,519,925.94	7,932,114.81
中介机构费	1,916,536.71	3,006,759.32
咨询费	5,224,238.72	6,758,342.34
办公费	2,280,755.28	3,352,364.16
无形资产摊销	10,073,751.99	5,593,479.06
折旧或摊销费	45,874,302.89	54,027,790.52
住房公积金	13,771,334.68	8,120,432.16
社保费	2,559,520.87	726,065.60
存货损耗	7,957,656.90	7,656,602.00
宣传经费	42,990,575.65	60,455,428.40
租赁费	2,869,912.85	2,066,984.78
其他	44,628,077.85	54,971,151.70
合计	359,308,662.11	395,158,858.65

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	7,677,751.57	6,927,045.66
合计	7,677,751.57	6,927,045.66

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	165,525,668.66	80,175,361.13
减：利息收入	12,741,166.49	13,061,753.23
金融机构手续费	4,490,161.52	9,380,045.91
其他	-343,274.57	
合计	156,931,389.12	76,493,653.81

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-41,320.63	-1,037,820.82
应收账款坏账损失	-1,805,837.69	-928,237.60
合计	-1,847,158.32	-1,966,058.42

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	-32,757.65	-926,819.10
合计	-32,757.65	-926,819.10

74、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
其他	46,183.50	131,785.46	46,183.50
合计	46,183.50	131,785.46	46,183.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益
------	------	------	------	--------------	------------	------------	------------	---------------

				盈亏				相关
--	--	--	--	----	--	--	--	----

其他说明：

无。

75、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
对外捐赠	12,476,100.00	640,000.00	12,476,100.00
其他	6,000.00	51.45	6,000.00
非流动资产毁损报废损失			
合计	12,482,100.00	640,051.45	12,482,100.00

其他说明：

无。

76、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	211,661,015.34	287,583,092.86
递延所得税费用	1,490,246.12	-26,818,188.35
合计	213,151,261.46	260,764,904.51

(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	769,277,861.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	192,319,465.33
子公司适用不同税率的影响	-16,124,081.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	676,356.81
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	36,279,521.20
所得税费用	213,151,261.46

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	22,167,160.00	5,867,400.00
利息收入	11,840,890.13	12,941,923.51
合计	34,008,050.13	18,809,323.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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	216,662,849.22	211,155,465.83
促销费	56,118,275.24	69,694,362.15
差旅费	741,920.70	1,340,834.83
广告费	392,698,241.23	446,436,211.30
销售服务费	15,227,129.48	18,089,332.81
业务招待费	197,696.74	1,384,148.38
宣传经费	78,189,691.31	84,940,980.58
中介机构费	1,687,536.71	3,072,797.06
办公费	2,428,183.73	3,519,551.35
修理费	51,357,928.28	60,820,845.21
租赁费	5,646,129.73	2,745,286.95
保险费	2,929,199.82	2,619,696.31
合计	823,884,782.19	905,819,512.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
融资评级等相关费用		260,692.22
超短融相关手续费	1,531,500.00	1,536,792.46
捐赠	12,410,000.00	640,000.00
应付债券手续费	51,361.50	
分派股利手续费	63,775.42	
合计	14,056,636.92	2,437,484.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、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	556,126,599.87	651,948,673.47
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	1,847,158.32	1,966,058.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,639,893.92	102,435,725.72

无形资产摊销	10,073,751.99	10,073,751.99
长期待摊费用摊销	5,749,140.78	3,151,865.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	32,757.65	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		926,819.10
财务费用（收益以“-”号填列）	165,525,668.66	79,394,539.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,494,629.38	-26,818,188.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	857,819,905.83	203,375,482.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	270,152,511.95	-11,672,233.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,668,300,318.53	-1,178,785,823.13
经营活动产生的现金流量净额	-728,827,558.94	-164,003,328.91
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	7,196,768,448.68	6,680,221,624.79
减：现金的期初余额	8,078,533,144.10	6,172,394,705.83
现金及现金等价物净增加额	-881,764,695.42	507,826,918.96

(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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	7,196,768,448.68	8,078,533,144.10
其中：库存现金	337,876.97	286,964.81
可随时用于支付的银行存款	7,196,430,571.71	8,078,246,179.29
三、期末现金及现金等价物余额	7,196,768,448.68	8,078,533,144.10

其他说明：

无。

80、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：

81、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：

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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

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	
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	城固	城固	种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工		51.00%	投资设立

育场						
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
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
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
陕西顺鑫种猪选育有限 公司	陕西	陕西	良种繁育、畜牧养殖、种植、饲料加 工	70.00%		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
海南文昌富海家园物业 管理有限公司	文昌	文昌	接受委托从事物业管理、停车服务		100.00%	投资设立
包头市金瑞物业有限责 任公司	包头	包头	物业服务、房屋租赁		100.00%	投资设立
汉中顺鑫生猪产业联盟 服务有限公司	汉中	汉中	与农户合作养殖并提供配套服务，生 猪养殖技术研发推广		100.00%	投资设立
北京顺鑫佳宇房地产经 纪有限公司	北京	北京	房地产经纪		100.00%	投资设立

内蒙古顺鑫农业小店种猪育种有限公司	乌兰察布	乌兰察布	畜牧养殖，良种繁育	100.00%		投资设立
-------------------	------	------	-----------	---------	--	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	39.29%	3,718,298.56	2,891,000.00	7,497,800.72
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	7.80%	162,137.68		4,802,939.57
海南香顺房地产开发有限公司	20.00%	-1,459,676.24		12,465,448.65
陕西顺鑫种猪选育有限公司	30.00%	6,085,073.69		21,138,094.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	18,461,346.59	20,204,002.98	38,665,349.57	7,506,159.89		7,506,159.89	35,957,204.30	19,886,401.11	55,843,605.41	26,424,579.81		26,424,579.81
北京顺鑫腾飞	68,063,681.97	8,558,226.35	76,621,908.32	15,045,760.09		15,045,760.09	65,390,249.27	9,411,217.59	74,801,466.86	15,304,006.83		15,304,006.83

纸制品 有限公司												
海南香 顺房地 产开发 有限公 司	430,11 7,266.0 5	352,69 6.16	430,46 9,962.2 1	368,14 2,718.9 9		368,14 2,718.9 9	429,56 2,092.8 8	377,91 9.71	429,94 0,012.5 9	360,31 4,388.1 9		360,31 4,388.1 9
陕西顺 鑫种猪 选育有 限公司	39,771, 993.69	36,248, 623.55	76,020, 617.24	5,560,3 01.62		5,560,3 01.62	24,152, 352.16	31,704, 607.33	55,856, 959.49	5,680,2 22.84		5,680,2 22.84

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
汉中顺鑫 鹏程食品 有限公司	24,318,679. 07	4,631,164.0 8	4,631,164.0 8	3,574,732.9 8	31,839,084. 45	1,088,638.8 4	1,088,638.8 4	-3,486,961. 76
北京顺鑫 腾飞纸制 品有限公 司	114,698,39 2.51	2,078,688.2 0	2,078,688.2 0	-832,525,69 2.67	121,357,95 4.67	2,027,299.0 5	2,027,299.0 5	31,904,002. 90
海南香顺 房地产开 发有限公 司	58,017,012. 94	-7,298,381. 18	-7,298,381. 18	-23,465,019 .24	147,533,40 1.22	15,113,452. 26	15,113,452. 26	49,427,312. 59
陕西顺鑫 种猪选育 有限公司	30,514,715. 40	20,283,578. 97	20,283,578. 97	18,796,102. 68	10,304,930. 20	775,500.42	775,500.42	5,652,079.3 3

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

无。

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

(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

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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。

（一）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。

(二) 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。

流动性风险。

(三) 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：

2020年06月30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	4,570,000,000.00				4,570,000,000.00
应付账款	285,487,305.66	50,978,880.34			336,466,186.00
合同负债	3,470,631,980.36	91,358,140.05			3,561,990,120.41
一年内到期的非流动负债	333,920,516.57				333,920,516.57
其他流动负债	503,875,068.49				503,875,068.49
长期借款		530,000,000.00	1,099,000,000.00		1,629,000,000.00
长期应付款		686,951,982.92			686,951,982.92
合计	9,163,914,871.08	1,359,289,003.31	1,099,000,000.00	-	11,622,203,874.39

(续表)

2020年1月1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	3,200,000,000.00				3,200,000,000.00
应付账款	222,628,299.82	45,983,468.54			268,611,768.36
合同负债	6,004,728,373.54	186,525,935.55			6,191,254,309.09
一年内到期的非流动负债	1,773,642,718.47				1,773,642,718.47
长期借款		155,800,600.00	1,700,000,000.00		1,855,800,600.00
长期应付款			667,661,589.45		667,661,589.45
合计	11,200,999,391.83	388,310,004.09	2,367,661,589.45	0.00	13,956,970,985.37

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			19,091,500.00	19,091,500.00
持续以公允价值计量的资产总额			19,091,500.00	19,091,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）因被投资企业北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

（2）因被投资企业北京顺义银座村镇银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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	38.45%	38.45%

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。

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
北京福通互联科技有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	受同一控股股东控制的企业
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	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
北京鑫鸿城运营管理有限公司	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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京顺鑫控股集团有限公司	综合服务费				1,701,052.50
北京顺鑫明珠文化发展有限公司	广告费	49,034,822.16			40,020,356.74
北京福通互联科技有限公司	软件服务	4,314,160.00			
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	工程施工	73,230,157.62			88,768,069.00

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	328,827.60	328,827.60
北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	食品	14,404,798.53	17,329,875.12

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
北京顺鑫农业股份有限公司	北京鑫鸿城运营管理有限公司	土地	2020年01月01日	2022年01月01日	市场定价	250,000.00

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	1,340,280.00	1,340,280.00

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
北京顺鑫控股集团有限公司	房屋	1,074,077.28	

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	200,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月27日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月20日	2021年04月20日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	100,000,000.00	2019年02月01日	2021年01月31日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	300,000,000.00	2019年09月06日	2020年09月04日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月28日	2021年04月27日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	199,500,000.00	2019年09月20日	2022年09月17日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	699,500,000.00	2019年09月24日	2022年09月22日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	300,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	580,000,000.00	2020年04月30日	2021年04月29日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2019年09月09日	2020年09月08日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	700,000,000.00	2019年09月06日	2020年09月06日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	100,000,000.00	2020年02月17日	2021年02月17日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	190,000,000.00	2020年03月05日	2021年03月05日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2020年05月27日	2021年05月27日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2019年08月30日	2020年08月30日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	200,000,000.00	2020年04月03日	2021年04月03日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	50,000,000.00	2020年06月24日	2021年06月23日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	95,000,000.00	2017年07月07日	2020年07月06日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	50,000,000.00	2020年05月13日	2021年05月12日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	350,000,000.00	2019年04月01日	2022年04月01日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	50,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月29日	否
北京顺鑫控股集团有限公司	300,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月28日	否

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

(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	1,651,986.78	1,280,423.32

(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
应收账款	北京顺鑫美厨餐饮管理有限公司	2,750,596.79	137,529.84	7,337,697.04	366,884.85
预付账款	北京顺鑫明珠文化发展有限公司	25,117,048.03			

(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	3,929,599.97	3,929,599.97
应付账款	北京顺鑫天宇建设工程有限公司	21,871,902.96	19,674,300.00
其他应付款	北京顺鑫控股集团有限公司	7,087,723.75	6,804,210.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	78,031,020.27	100.00%	2,918,905.22	3.74%	75,112,115.05	78,475,965.30	100.00%	1,287,659.01	1.64%	77,188,306.29
其中：										
组合 1:按账龄计提坏账准备的应收账款	55,820,744.52	71.54%	2,918,905.22	5.23%	52,901,839.30	23,588,622.50	30.06%	1,287,659.01	5.46%	22,300,963.49
组合 2: 应收关联方的应收账款	22,210,275.75	28.46%			22,210,275.75	54,887,342.80	69.94%			54,887,342.80
合计	78,031,020.27	100.00%	2,918,905.22	3.74%	75,112,115.05	78,475,965.30	100.00%	1,287,659.01	1.64%	77,188,306.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	55,820,744.52	2,918,905.22	5.23%
合计	55,820,744.52	2,918,905.22	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账的确认标准及说明: 应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析, 先发生的款项, 在资金周转的时候有限结清。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息的说明: 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失率。

信用风险组合中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	55,445,531.05	2,772,276.55	5.00%
1至2年	0.00	0.00	10.00%
2至3年	136,593.56	27,318.71	20.00%
3年以上	238,619.91	119,309.96	50.00%
合计	55,820,744.52	2,918,905.22	

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	55,445,531.05
1 至 2 年	7,884,175.75
2 至 3 年	14,462,693.56
3 年以上	238,619.91

3 至 4 年	238,619.91
合计	78,031,020.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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

本期计提坏账准备金额1,631,246.21元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	7,884,175.75	10.10%	
公司 1	7,291,494.80	9.34%	364,574.74
公司 2	6,952,602.70	8.91%	347,630.14
公司 3	4,882,307.96	6.26%	244,115.40
公司 4	4,765,466.32	6.11%	238,273.32
合计	31,776,047.53	40.72%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	16,627,564.70	16,627,564.70
其他应收款	8,029,458,212.66	7,606,948,524.54
合计	8,046,085,777.36	7,623,576,089.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
达州顺鑫鹏程食品有限公司	2,940,652.90	2,940,652.90
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	350,970.78	350,970.78

汉中顺鑫鹏程食品有限公司	1,965,277.93	1,965,277.93
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	1,087,537.41	1,087,537.41
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	3,276,745.83	3,276,745.83
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	3,821,257.23	3,821,257.23
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	3,185,122.62	3,185,122.62
合计	16,627,564.70	16,627,564.70

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
合并范围内的关联往来	8,029,147,890.46	7,588,195,902.40
其他	1,488,738.36	20,285,793.55
合计	8,030,636,628.82	7,608,481,695.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,533,171.41			1,533,171.41
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-354,755.25			-354,755.25
2020 年 6 月 30 日余额	1,178,416.16			1,178,416.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,734,232,667.49
1 至 2 年	292,512,262.93
2 至 3 年	2,172,928.40
3 年以上	540,353.84
3 至 4 年	540,353.84
合计	8,029,458,212.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征组	1,533,171.41	45,386.84	400,142.09			1,178,416.16
合计	1,533,171.41	45,386.84	400,142.09			1,178,416.16

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

4) 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：

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	7,240,546,793.25	1 年以内	90.16%	
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	关联方往来	273,964,706.35	1-2 年	3.41%	
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	关联方往来	67,206,593.29	1 年以内	0.84%	
达州顺鑫鹏程食品有限公司	关联方往来	64,692,444.44	1 年以内	0.81%	
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	关联方往来	55,542,287.59	3 年以上	0.69%	
合计	--	7,701,952,824.92	--	95.91%	

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	317,225,548.66		317,225,548.66	317,225,548.66		317,225,548.66
合计	317,225,548.66		317,225,548.66	317,225,548.66		317,225,548.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

				备			
汉中顺鑫鹏程食品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京顺鑫腾飞纸制品有限公司	26,338,914.00					26,338,914.00	
达州顺鑫鹏程食品有限公司	21,014,405.40					21,014,405.40	
内蒙古顺鑫宁城老窖酒业有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
北京顺鑫佳宇房地产开发有限公司	201,872,229.26					201,872,229.26	
海口顺鑫小店种猪选育有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
滦平县顺鹏小店种猪繁育有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
阳高县鹏程小店种猪繁育有限公司	500,000.00					500,000.00	
肃宁县鹏程小店种猪繁育有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
兴隆县鑫鹏小店种猪繁育有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京顺鑫鹏程商贸有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
陕西顺鑫种猪选育有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
合计	317,225,548.66					317,225,548.66	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账)	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

期末本公司无被投资单位转移资金能力受限制的情况；期末长期股权投资账面价值不低于可收回金额，未计提长期股权投资减值准备。

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	8,657,402,131.57	6,108,115,388.53	8,052,418,612.87	5,020,879,561.70
其他业务	11,905,389.83	7,287,463.12	18,884,952.73	5,355,077.19
合计	8,669,307,521.40	6,115,402,851.65	8,071,303,565.60	5,026,234,638.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、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	-32,757.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,435,916.50	
减：所得税影响额	-2,567,168.54	
少数股东权益影响额	-8,271.24	
合计	-9,893,234.37	--

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	7.12%	0.7394	0.7394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25%	0.7528	0.7528

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

北京顺鑫农业股份有限公司

董事会

董事长：李颖林

2020 年 8 月 21 日